

PRESUPUESTO

EJERCICIO 2023

Centro Asociado de la Universidad Nacional de Educación a
Distancia en Huelva

#SOMOS2030
unedcahuelva.com





Índice

1.- Presupuesto 2023 del Centro Asociado a la UNED en Huelva

1.1.- Presupuesto de Explotación. Cuenta de Resultado Económico- Patrimonial

1.2.- Presupuesto de Capital. Estado de Flujos de Efectivo

1.3.- Estado financiero complementario: Balance

2.- Memoria

2.1.- Descripción de la Entidad

- Normativa básica de aplicación
- Objeto y fines

2.2.- Actuaciones 2023

- Premisas y líneas principales del planteamiento estratégico
- Objetivos principales y actuaciones
- Programa de Inversiones
- Financiación
- Condicionantes y otros factores de incidencia en el desarrollo del presupuesto de 2023

1.

PRESUPUESTO 2023

1.1. Presupuesto de Explotación

#SOMOS2030
unedcahuelva.com



CUENTA DE RESULTADO ECONÓMICO PATRIMONIAL
2023
2022
2021

2. Transferencias y subvenciones recibidas	433.088,68	432.202,10	433.084,94
a) Del ejercicio	427.570,29	426.558,98	427.308,24
a.1) Subvenciones recibidas para financiar gastos del ejercicio	106.092,00	106.092,00	106.092,00
(751) SUBVENCIONES CORRIENTES Y PARA FINANCIAR GTS NO FROS EJERCICIO	106.092,00	106.092,00	106.092,00
a.2) Transferencias	321.478,29	320.466,98	321.216,24
(750) TRANSFERENCIAS	321.478,29	320.466,98	321.216,24
b) Imputación de subvenciones para el inmovilizado no financiero	5.518,39	5.643,12	5.776,70
(7530) SUBVENCIONES FINANC. INMOV. NO FINANCIERO	5.518,39	5.643,12	5.776,70
3. Ventas netas y prestaciones de servicios	3.000,00	0,00	0,00
b) Prestaciones de servicios	3.000,00	0,00	0,00
(741) PRECIOS PUBLICOS POR PRESTACION DE SERVICIO	3.000,00	0,00	0,00
(705) PRESTACION DE SERVICIOS	0,00	0,00	0,00
4. Otros ingresos de gestión ordinaria	4.650,00	4.650,00	910,00
(777) OTROS INGRESOS	4.650,00	4.650,00	910,00
A) TOTAL INGRESOS DE GESTIÓN ORDINARIA (1+2+3+4+5)	440.738,68	436.852,10	433.994,94
6. Gastos de personal	-164.115,31	-163.272,62	-148.091,53
a) Sueldos, salarios y asimilados	-126.709,67	-126.356,75	-114.836,00
b) Cargas sociales	-37.405,64	-36.915,87	-33.255,53
(642) COTIZACIONES SOCIALES A CARGO DE LA EMPRESA	-35.720,64	-35.720,64	-31.864,60
(644) OTROS GASTOS SOCIALES	-1.685,00	-1.195,23	-1.390,93
9. Otros gastos de gestión ordinaria	-240.735,52	-223.126,83	-218.607,21
a) Suministros y servicios exteriores	-237.135,52	-219.526,83	-215.311,73
(62) SERVICIOS EXTERIORES	-237.135,52	-219.526,83	-215.311,73
b) Tributos	-3.600,00	-3.600,00	-3.295,48
(63) TRIBUTOS	-3.600,00	-3.600,00	-3.295,48
10. Amortización del inmovilizado	-14.669,00	-12.362,47	-14.046,38
(68) DOTACIONES PARA AMORTIZACIONES	-14.669,00	-12.362,47	-14.046,38
B) TOTAL GASTOS DE GESTIÓN ORDINARIA (6+7+8+9+10)	-419.519,83	-398.761,92	-380.745,12
I Resultado (Ahorro o desahorro) de la gestión ordinaria (A+B)	21.218,85	38.090,18	53.249,82
11. Deterioro del valor y resultados de la enajenación del inmovilizado no financiero y activos e	0,00	0,00	0,00
b) Bajas y enajenaciones	0,00	0,00	0,00
(671) PERDIDAS PROCEDENTES DEL INMOVILIZADO MATERIAL	0,00	0,00	0,00
c) Imputaciones de subvenciones para el inmovilizado no financiero	0,00	0,00	0,00
(7531) SUBV. TRANSF. RESULTADO POR BAJA O ENAJENACIÓN	0,00	0,00	0,00
12. Otras partidas no ordinarias	0,00	0,00	0,00
a) Ingresos	0,00	0,00	0,00
(778) INGRESOS EXCEPCIONALES	0,00	0,00	3,20
II Resultado de las operaciones no financieras (I+11+12)	21.218,85	38.090,18	53.249,82
13. Ingresos financieros			0,00
14. Gastos financieros			0,00
15. Deterioro valor, bajas y enajenaciones de activos y pasivos financieros	0,00	0,00	-82.636,65
(697) Pérdidas por deterioro de valor	0,00	0,00	-82.636,65
III Resultado de las operaciones financieras (13+14+15)	0,00	0,00	0,00
IV Resultado (Ahorro o desahorro) neto del ejercicio (II+III)	21.218,85	38.090,18	-29.386,83

NOTAS:

EJERCICIO 2021: PENDIENTE DEL INFORME DEFINITIVO DE AUDITORIA

EJERCICIO 2022: PREVISIÓN DE EJECUCIÓN DEL EJERCICIO CORRIENTE

EJERCICIO 2023: PRESUPUESTO. DATOS PREVISIONALES.

1.

PRESUPUESTO 2023

1.2. Presupuesto de Capital

#SOMOS2030
unedcahuelva.com



PRESUPUESTO DE CAPITAL ESTADO FLUJO DE EFECTIVO

	EJERCICIO 2023	EJERCICIO 2022	EJERCICIO 2021
I. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE GESTIÓN			
A) Cobros:	343.478,29	344.127,98	340.342,64
1. Ingresos tributarios			
2. Transferencias y subvenciones recibidas	321.478,29	324.466,98	321.216,24
3. Ventas netas y prestaciones de servicios	3.000,00		
4. Intereses cobrados			
5. Otros Cobros	19.000,00	19.661,00	19.126,40
B) Pagos	307.361,27	299.188,26	277.877,45
6. Gastos de personal	163.417,75	163.063,72	147.636,06
7. Transferencias y subvenciones concedidas			
8. Aprovisionamientos			
9. Otros gastos de gestión	129.643,52	121.090,82	112.200,63
10. Intereses pagados			
11. Otros pagos	14.300,00	15.033,72	18.040,76
Flujos netos de efectivo por actividades de gestión (+A-B)	36.117,02	44.939,72	62.465,19
II. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
C) Cobros	0,00	0,00	0,00
1. Venta de inversiones reales			
2. Otros cobros de las actividades de inversión			
D) Pagos:	21.500,00	10.053,18	18.604,30
3. Compra de inversiones reales	9.500,00	9.569,18	18.604,30
4. Otros pagos de las actividades de inversión	12.000,00	484,00	
Flujos netos de efectivo por actividades de inversión (+C-D)	-21.500,00	-10.053,18	-18.604,30
III. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
E) Aumento en el patrimonio:			
1. Aportaciones de la entidad o entidades propietarias			
F) Cobros por emisión de pasivos financieros:			
2. Préstamos recibidos			
3. Otras deudas			
G) Pagos por reembolso de pasivos financieros			
4. Préstamos recibidos			
5. Otras deudas			
Flujos netos de efectivo por actividades de financiación (+E-F-G)			
IV. FLUJOS DE EFECTIVO PENDIENTES DE CLASIFICACION	0,00	0,00	0,00
I) Cobros pendientes de aplicación	0,00	0,00	1,00
J) Pagos pendientes de aplicación	0,00	0,00	1,00
V. INCREMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO Y ACTIVOS LÍQUIDOS EQUIVALENTES AL EFECTIVO (I+II+III+IV)	14.617,02	34.886,54	43.860,89
Efectivo y activos líquidos equivalentes al efectivo inicio del ejercicio.	220.084,05	185.197,51	141.336,62
Efectivo y activos líquidos equivalentes al final del ejercicio.	234.701,07	220.084,05	185.197,51

1.

PRESUPUESTO 2023

1.3. Balance

#SOMOS2030
unedcahuelva.com



BALANCE DE SITUACIÓN



HUELVA

ACTIVO	2023	2022	2021	PASIVO	2023	2022	2021
A) Activo no corriente	74.486,39	67.655,39	69.964,68	A) Patrimonio neto	293.399,84	277.898,38	245.251,32
I. Inmovilizado intangible	35.588,23	27.447,23	30.834,96	I. Patrimonio aportado	39.065,00	39.065,00	39.065,00
(206) APLICACIONES INFORMATICAS	2.299,00	2.299,00	1.815,00	(100) PATRIMONIO	39.065,00	39.065,00	39.065,00
(207) INVERSIONES SI ACTIVAS EN REG. ARREND. O CED.	63.188,36	51.188,36	51.188,36	II. Patrimonio generado	238.787,39	217.568,54	179.478,36
(280) AMORTIZACION ACUMULADA INMOVILIZADO INTANGIBLE	-29.899,13	-26.040,13	-22.168,40	1. Resultado de ejercicios anteriores	217.568,54	179.478,36	208.865,19
II. Inmovilizado material	38.898,16	40.208,16	39.129,72	(120) REMANENTE	217.568,54	179.478,36	208.865,19
1. Terrenos	0,00	0,00	0,00	2. Resultado de ejercicio	21.218,85	38.090,18	-29.386,83
(210) TERRENOS Y BIENES NATURALES	0,00	0,00	0,00	(7) VENTAS E INGRESOS	440.738,68	436.852,10	433.994,94
2. Construcciones	0,00	0,00	0,00	(6) COMPRAS Y GASTOS POR NATURALEZA	-419.519,83	-398.761,92	-463.381,77
(211) CONSTRUCCIONES	0,00	0,00	0,00	III. Subvenciones recibidas pendientes de imputar a resultados	15.546,45	21.064,84	26.707,96
(281) AMORT. ACUMULADA DE CONSTRUCCIONES	38.898,16	40.208,16	39.129,72	(130) SUBVENCIONES PARA INM. NO FINANCIERO	15.546,45	21.064,84	26.707,96
4. Otro inmovilizado material	21.679,92	21.679,92	21.679,92	C) Pasivo corriente	17.138,62	11.541,06	15.847,43
(216) MOBILIARIO	140.283,36	137.293,36	133.324,18	I. Provisiones a corto plazo	2.047,62	2.047,62	2.047,62
(217) EQUIPOS PROCESOS INFORMACION	121.491,46	114.991,46	109.391,46	(58) PROVISIONES A CORTO PLAZO	2.047,62	2.047,62	2.047,62
(219) OTRO INMOVILIZADO MATERIAL	-21.427,09	-20.977,09	-20.737,70	III. Acreedores y otras cuentas a pagar	15.091,00	9.493,44	13.799,81
(2816) AMORT. ACUMULADA DE MOBILIARIO	-136.082,00	-132.282,00	-129.516,18	(420) ACREEDORES VARIOS	10.250,00	6.742,44	6.748,40
(2817) AMORT. ACUMULADA EQUIPOS DE PROCESO DE INFO	-87.057,49	-80.497,49	-75.011,96	(475) H.P ACREEDOR POR DIVERSOS CONCEPTOS	4.171,00	2.171,00	6.481,14
(2819) AMORT. ACUMULADA DE OTROS INMOVILIZADO MATE	236.051,07	221.584,05	191.134,07	(476) ORGANISMOS DE PREVISION SOCIAL, ACREEDORES	670,00	580,00	570,27
B) Activo corriente	0,00	0,00	4.000,00	(555) PAGOS PENDIENTES DE APLICACION	0	0	0
II. Deudores y otras cuentas a cobrar	0,00	0,00	86.636,65	(550) CUENTAS CORRIENTES NO BANCARIAS	0	0	0
(460) DEUDORES OPERAC.DERIV.DE LA ACTIVIDAD	0,00	0,00	86.636,65	TOTAL GENERAL (A+B+C)	310.537,46	289.239,44	261.098,75
(490) DETERIORO DE VALOR	0,00	0,00	-82.636,65				
IV. Ajustes por periodificación	1.350,00	1.500,00	1.936,56				
(480) GASTOS ANTICIPADOS	1.350,00	1.500,00	1.936,56				
V. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	234.701,07	220.084,05	185.197,51				
2. Tesorería	234.701,07	220.084,05	185.197,51				
(570) CAJA	43,57	0,00	0,00				
(571) BANCOS E INSTITUCIONES DE CREDITO. CUENTAS OPERATIVAS	185.153,94	185.153,94	185.153,94				
TOTAL GENERAL (A+B)	310.537,46	289.239,44	261.098,75				

2.

MEMORIA

#SOMOS2030
unedcahuelva.com





2.1.- DESCRIPCIÓN DE LA ENTIDAD

Normativa básica de aplicación

El Centro Asociado de la UNED en Huelva fue creado por CONVENIO de fecha 29 de septiembre de 1977, establecido entre un Patronato promotor, integrado por: el Gobierno Civil de Huelva, la Excma. Diputación Provincial, Excmo. Ayuntamientos de Huelva y de Palos de la Frontera y la Universidad Nacional de Educación a Distancia (UNED). Tiene personalidad jurídica propia y es de naturaleza pública, a tenor de la Orden Ministerial de 8 de octubre de 1977 (BOE de 13 de enero de 1978), de creación del Centro y de acuerdo con lo dispuesto en el Decreto 2310/72 de 18 de agosto.

Posteriormente con fecha 18 de febrero de 2002 se crea el Consorcio Universitario Centro Asociado de la UNED en Huelva.

Las instituciones que integran actualmente dicho Consorcio Universitario son las siguientes:

- * Universidad Nacional de Educación a Distancia.
- * Excma. Diputación Provincial de Huelva.
- * Excmo. Ayuntamiento de Huelva.

El Centro Asociado, constituido en Consorcio es una entidad de derecho público dotado de personalidad jurídica propia y diferenciada y de la capacidad jurídica de obrar que se requiera para la realización de sus objetivos., constituida por las administraciones públicas y entidades indicadas conforme al Real Decreto 1317/1995, de 21 de julio, sobre régimen de convenios de la UNED con los Centros Asociados.

Con fecha 19 de noviembre de 2014 se acordó en reunión extraordinaria de la Junta Rectora del Consorcio Universitario Centro Asociado UNED en Huelva, la aprobación de una adenda a los Estatutos para su adaptación a la Ley 27/2013 de Racionalización y Sostenibilidad de las Administraciones Locales y a la Ley 15/2014 de 16 de septiembre de Racionalización del Sector Público y otras medidas de Reforma Administrativa.



Posteriormente, dicha adenda fue ratificada por los plenos de las Entidades Consorciadas y publicada en BOJA en fecha 8 de mayo de 2015.

Y en reunión de Junta Rectora de fecha 3 de febrero de 2017 se ratifican Estatutos definitivos.

Tal como se desprende de nuestros Estatutos, dentro del CAPÍTULO 1 de DISPOSICIONES GENERALES, artículo 4 Artículo 4. Adscripción. De conformidad con lo dispuesto en la disposición adicional vigésima, párrafo 2, letra f), de la Ley 30/1992, de 26 de noviembre, de Régimen Jurídico de las Administraciones Públicas y del Procedimiento Administrativo Común, en redacción dada por la disposición final segunda de la Ley 27/2013, de 27 de diciembre, de Racionalización y Sostenibilidad de la Administración Local y en el artículo 120 de la Ley 40/2015, de 1 de octubre, de Régimen Jurídico del Sector Público, que lo reproduce y sustituye a partir del 2 de octubre de 2016, el Consorcio quedará adscrito a la UNED.

El art. 5 RD 1239/2011, de 8 de septiembre, por el que se aprueban los Estatutos de la UNED dispone que ésta asume como misiones fundamentales la inserción y coordinación entre los diferentes centros asociados de cada una de las Comunidades Autónomas, así como el apoyo a las lenguas y culturas de España.

El Acuerdo del Consejo de Gobierno de la UNED (sesión de 03/03/2015) por el que se aprueba la ordenación de la Estructura académica periférica determinó la creación de la red de Campus Territoriales de la UNED, la cual integra en agrupaciones de centros asociados próximos geográficamente con una dirección de Campus que optimice y regule los recursos y posibilidades de los centros que agrupa.

En este contexto el Centro asociado de la UNED de Huelva depende del Campus Sur-Centro que aglutina los centros asociados de las Comunidades Autónomas de Andalucía, Canarias, Ceuta y Melilla.

Tal como se desprende de nuestros Estatutos, dentro del CAPÍTULO 1 de DISPOSICIONES GENERALES, artículo 5

Artículo 5. Régimen jurídico general, Este Consorcio:

- a) forma parte, a través de la UNED, del sector público institucional.



b) Se clasifica como del sector público administrativo a efectos del artículo 3 de la Ley 47/2003, de 26 de noviembre, General Presupuestaria.

c) Se registrá por la normativa universitaria y, supletoriamente y en cuanto no se oponga a ella, por la ley 40/2015, de 1 de octubre, y resto de disposiciones que sobre procedimientos y régimen jurídico se contienen en la legislación estatal; en su caso, por la legislación de Régimen Local; y por los demás preceptos que sean de aplicación. El Régimen Financiero y Económico del Consorcio viene regulado en el CAPÍTULO 3 de los Estatutos del Consorcio.

El artículo 16 establece, en su apartado 1º, que el régimen de presupuestación, contabilidad y control del Consorcio del Centro Asociado a la UNED en Huelva, será el aplicable a la UNED, por estar adscrito a ella, sin perjuicio de su sujeción a lo previsto en la Ley Orgánica 2/2012 de 27 de abril, de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera. En todo caso, se llevará a cabo una Auditoría de las Cuentas Anuales que será responsabilidad de la Intervención General de la Administración del Estado (IGAE), conforme al artículo 237 de los Estatutos de la UNED, en relación con el artículo 122.3 de la Ley 40/2015, de 1 de octubre del Régimen Jurídico del Sector Público.

Los informes que emita la Intervención General de la Administración del Estado en el ejercicio de dicha función serán incorporados a dichas cuentas anuales y enviados a la UNED para su unión a las de ésta, sin perjuicio del régimen de gestión que pueda establecer la Junta Rectora.

Fruto de la colaboración entre la UNED y la IGAE, se ha aprobado la adaptación del Plan General de Contabilidad Pública (PGCP) a los Consorcios de los Centros Asociados de la UNED que aparece recogida en la resolución de la IGAE de 10 de octubre de 2018, publicada en el BOE de 22 de octubre de 2018.

A los efectos de contratación el Consorcio Universitario de la UNED en Huelva, es una entidad del Sector Público, que a los efectos de la nueva Ley de Contratos del Sector Público es considerada como Administración Pública y entra en el ámbito subjetivo de aplicación de la Ley, por tanto, sus contratos están sujetos a Ley 9/2017, de 8 de



noviembre, de contratos del Sector Público y no a las Instrucciones Internas de Contratación tal y como recoge la Ley citada. El Consorcio Universitario de la UNED en Huelva desde dicha fecha aplicará los procedimientos recogidos en la nueva Ley 9/2017.

Conforme a los plazos de presentación de los Presupuestos Generales del Estado (PGE) y debiendo la UNED adaptarse a lo establecido en el ordenamiento jurídico, las Directrices presupuestarias que fijan las normas para la elaboración del Presupuesto de este Centro Asociado se presentan para su aprobación con la antelación suficiente para que pueda aprobarse el Presupuesto por la Junta Rectora de este Consorcio y registrarse en el Programa FINANCIÁ, incorporándose a los PGE, consolidándose con los de la UNED.

Este Presupuesto del Centro Asociado se ha elaborado siguiendo las indicaciones recogidas en la Orden HFP/535/2022, de 9 de junio, por la que se dictan las normas para la elaboración de los Presupuestos Generales del Estado para el 2023, para los presupuestos estimativos. Tal como se indica en el artículo 7, punto 4 los presupuestos de explotación y de capital de la UNED se incorporarán al anteproyecto de los Presupuestos Generales del Estado y se remitirán a la Dirección General de Presupuestos antes del 30 de junio de 2022, así como una Memoria explicativa de sus contenidos, la ejecución de los presupuestos del ejercicio anterior y la previsión de ejecución de los del ejercicio corriente.

Objeto y fines

La actividad principal del Centro Asociado de Huelva, como unidad de la estructura académica de la UNED, es servir de apoyo a la Enseñanza Superior y colaborar en el desarrollo sociocultural de Huelva y su provincia, tal y como se dispone el art. 67 RD 1239/2011 de 8 de septiembre, por el que se aprueban los Estatutos de la UNED, especialmente las docentes e investigadoras, de desarrollo cultural y extensión universitaria, de orientación y asistencia a los estudiantes, así como la realización de las pruebas presenciales y cualquiera otra que le sea asignada de forma permanente u ocasional por la normativa de la UNED.



La misión principal del Consorcio es el sostenimiento económico del Centro Asociado de la UNED de Huelva, así como de la gestión y la administración de sus recursos económicos y humanos.

Para el curso académico 2022/2023 nuestra oferta estará constituida por:

- 21 titulaciones de Grado, de las 30 que ofrece la UNED, al incorporar el nuevo Grado en Educación Infantil.
- Curso de Acceso a la Universidad para mayores de 25, 40 y 45 años
- Se ofrece colaboración tutorial a algunos másteres impartidos por la UNED, como ocurre con el Prácticum del Máster Universitario en Formación del profesorado en Educación Secundaria Obligatoria y Bachillerato, Máster Universitario en Acceso a la Abogacía, Procura y Máster Universitario en Prevención de Riesgos Laborales, cuando hay alumnos matriculados.
- Cursos de idiomas a través del Centro Universitario de Idiomas a Distancia (CUID), impartiendo de forma presencial inglés, en los niveles A2, B1 y B2.
- Con carácter puntual, Cursos de extensión y de verano.

2.2.-ACTUACIONES 2023

Premisas y líneas principales del planteamiento estratégico

El planteamiento estratégico del Centro Asociado se sigue articulando en 3 áreas de actuación diferenciadas:

- ACADÉMICO
- RECURSOS TECNOLÓGICOS Y DE CALIDAD
- GOBIERNO Y GESTIÓN

Estas líneas de actuación definen los objetivos marcados para el 2023 y las actuaciones a realizar para la consecución de los mismos.



Objetivos principales

Los objetivos definidos para cada área de actuación son similares a los del Presupuesto 2022.

ÁREA ACADÉMICA

- Facilitar el acceso a la enseñanza universitaria y la continuidad de sus estudios a todas las personas de Huelva y provincia, que eligen nuestro sistema educativo por su metodología o bien por razones laborales o económicas, logrando aumentar el número de matriculados en los distintos Grados y Curso de Acceso a la Universidad en, al menos, un 5%.
- Mantener el alumnado en los Cursos de idiomas y lograr aumentar la matrícula actual en al menos un 3%.
- Lograr disminuir el abandono del alumnado que, por distintas razones, no logran terminar sus estudios universitarios en, al menos, un 5%.
- Consolidación de los profesores-tutores y especialización en las materias impartidas.
- Realización de, al menos, un curso de extensión universitaria y un curso de verano y de taller formativos de interés para el alumnado.
- Fomentar la realización y/o colaboración de actividades culturales en el Centro Asociado, al menos, 2 por año.
- Acercar al alumnado a la realidad empresarial y familiarización con el mundo laboral, antes de la finalización de sus estudios.
- Formación de los tutores de las materias de primer curso en el uso de la nueva plataforma.

ÁREA TECNOLÓGICA Y DE CALIDAD



- Mantener la Certificación del Sistema de Garantía de Calidad en la Gestión de Centros Asociados de la UNED, en el nivel 1.
- Gestionar los recursos tecnológicos del Centro adaptándolos a la demanda real del alumnado.

DE GOBIERNO Y GESTIÓN

- Formación continua del equipo directivo.
- Promover la participación en la gestión del Centro del Personal de Administración y Servicios y de Tutores.
- Conseguir un sistema de financiación estable y suficiente.
- Contribuir a los Objetivos de Desarrollo Sostenible desde el Centro.

Actuaciones 2023

Para el desarrollo de los distintos objetivos marcados se realizarán las siguientes actuaciones:

ACADÉMICA

- Implantación del nuevo Grado en Educación Infantil en nuestro Centro.
- Aumentar la implicación de los profesores tutores, en el seguimiento del alumnado y resolución de las dificultades académicas que les puedan surgir.
- Facilitar la matrícula y la información sobre becas a los nuevos estudiantes en la Secretaría del Centro Asociado.
- Realización, al inicio de cada curso académico, de una Jornada de Acogida a nuevos estudiantes a principios del mes de octubre, y en diciembre, una Jornada de Iniciación de Técnicas de Estudio, ambos organizados por nuestra coordinadora de calidad. Así como un Taller de recursos para la elaboración de TFG, TFM y trabajos académicos.



- Formación continua a nuestros tutores en el uso de la nueva plataforma virtual.
- Mejorar la comunicación entre los estudiantes y la Universidad, mediante la utilización de redes sociales y web.
- Mantener el sentimiento de arraigo y pertenencia que nuestros alumnos nos transmiten cada curso.
- Detectar las necesidades e intereses culturales del alumnado para la realización de cursos y actividades de temática de su especialidad, logrando así suficientes matriculados para cubrir, al menos, el coste de docencia y desplazamiento de docentes y conferenciantes.
- Dar publicidad a nuestro Centro patrocinando cursos y seminarios, mediante la cesión de nuestras instalaciones en horario de mañana para la impartición de cursos y jornadas para grupos de interés social.
- Aumentar los convenios de colaboración firmados con distintas entidades e instituciones para la realización de prácticas curriculares.
- Potenciar nuestro sistema de sugerencias y reducción de quejas del alumnado a cero.

TECNOLÓGICA Y DE CALIDAD

- Seguimiento del cumplimiento y actualización de las directrices definidas en las distintas áreas que integran el Sistema de Calidad, con la implicación de todos los propietarios de las mismas. (equipo directivo y PAS).
- Emisión online de las tutorías de las distintas asignaturas impartidas para la visualización del alumnado desde cualquier lugar, cuando le sea imposible asistir presencialmente y favorecer la grabación de las mismas.
- Actualizar la página web siguiendo las directrices de la sede central.



DE GESTION Y GOBIERNO

- Elaboración de planes de formación, tanto para el equipo directivo como para el PAS.
- Planificación de jornadas de trabajo.
- Implicar a las Administraciones locales consorciadas en el aumento de los porcentajes de participación en la financiación del Consorcio.
- Liquidación del presupuesto de gasto mensualmente con objeto de controlar correctamente las posibles desviaciones y control exhaustivo de tesorería.
- Llevar un Registro contable actualizado.

PREVISIÓN DE PRINCIPALES PARTIDAS DE GASTOS E INGRESOS DE EXPLOTACIÓN.

GASTOS DE PERSONAL

En el ejercicio 2023 no se producirá variación en la plantilla del Centro Asociado, tal como se recoge en el siguiente cuadro:

			FICHA P22-A.6
CONSORCIO UNIVERSITARIO DEL CENTRO ASOCIADO A LA UNED EN HUELVA			
PERSONAL	Ejecución 2020	Ejecución 2021	Presupuesto 2022
NÚMERO DE EMPLEADOS (Cifra media del ejercicio)	4	4	4
NÚMERO DE EMPLEADOS (Cifra final del ejercicio)	4	4	4

En este ejercicio 2023 no hemos considerado incremento alguno en las nóminas del personal al desconocer a la fecha de elaboración de los Presupuestos si cabe subida alguna al personal al servicio de la Administración del Estado.

El incremento del 0,28% del coste laboral fijo, se debe a la igualación de la coordinación de calidad al resto de las coordinaciones y en el de otros gastos sociales, se ha incluido diversos cursos de perfeccionamiento del PAS.

	EJERCICIO 2023	EJERCICIO 2022	VARIACIÓN
GASTOS DE PERSONAL	164.115,31	163.272,62	0,52%
LABORAL FIJO	126.709,67	126.356,75	0,28%
COMPLEMENTO DIRECCIÓN	15.000,00	15.000,00	
LABORAL FIJO RETRIBUCIONES BÁSICAS SECRETARÍA	54.151,69	54.151,69	
LABORAL FIJO RETRIBUCIONES BÁSICAS BIBLIOTECA	22.303,84	22.303,84	
LABORAL FIJO GESTIÓN ECONÓMICA Y COMPLEMENTO SECRETARIA	33.454,14	33.454,14	
RETRIBUCIONES COORDINADORES	1.800,00	1.447,08	
CUOTAS, PRESTACIONES Y GASTOS SOCIALES	37.405,64	36.915,87	1,33%
CUOTAS SEGURIDAD SOCIAL	35.720,64	35.720,64	
OTROS GASTOS SOCIALES	1.685,00	1.195,23	

Las diferencias entre los gastos de personal estimados en el presupuesto de explotación y sus pagos en el estado de flujo de efectivo se deben a que las retenciones de los trabajadores del último trimestre del ejercicio se abonan en enero del ejercicio siguiente y el pago de la seguridad social del mes de diciembre también.

GASTOS DE GESTIÓN ORDINARIA

En el ejercicio 2023 se han estimado los siguientes gastos incluidos en la cuenta de resultado económico patrimonial, que se detallan en el siguiente cuadro:

OTROS GASTOS DE GESTIÓN ORDINARIA	237.135,52
ARRENDAMIENTO EDIFICIO CEDIDO	106.092,00
REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	11.800,00
REPARACIÓN EN EDIFICIO Y CONSTRUCCIONES	8.000,00
REPARACIÓN Y CONSERVACIÓN EDIFICIO	8.000,00
MANTENIMIENTO EQUIPOS INFORMATICOS	3.800,00
MANTENIMIENTO INFORMATICO	3.800,00
MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS	118.043,52
MATERIAL DE OFICINA	3.500,00
MATERIAL DE OFICINA NO INVENTARIABLE	3.500,00
SUMINISTROS	6.300,00
ENERGIA ELÉCTRICA	5.800,00
AGUA	500,00
COMUNICACIONES	3.280,00
GASTOS TELÉFONO FIJO	2.500,00
GASTOS TELÉFONO MOVIL	780,00
PRIMAS DE SEGUROS	2.800,00
SEGURO EDIFICIO	1.600,00
SEGUROS ACCIDENTE TUTORES	1.200,00
GASTOS DIVERSOS	5.500,00
ATENCIONES PROTOCOLARIAS	800,00
APERTURA DE CURSO	500,00
REUNIONES, CONFERENCIAS Y CURSOS	1.000,00
GASTOS INVENTARIABLES	200,00
PONENTES Y COORDINACIÓN EXTENSION UNIVERSITARIA	1.000,00
PONENTES Y COORDINACIÓN CURSOS DE VERANO	1.000,00
GASTOS DIVERSOS SECRETARIA / CORREOS	1.000,00
TRABAJOS REALIZADOS POR OTRAS EMPRESAS/ SERV ACAD	96.663,52
LIMPIEZA/ DESRATIZACIÓN	8.310,00
GASTOS SEGURIDAD	800,00
ASESORAMIENTO PROGRAMA INFORMÁTICO GESTIÓN ECONÓMICA	6.655,00
ASESORAMIENTO CONTRATACION PUBLICA	5.517,60
SERVICIO DE GESTORIA LABORAL Y FISCAL	1.330,92
COMISIONES BANCARIAS	350,00
PROTECCION DE DATOS	550,00
TUTORIAS IMPARTIDAS EN ENERO/23 ACCESO	800,00
TUTORIAS IMPARTIDAS EN ENERO/23 GRADO	4.500,00
TUTORIAS IMPARTIDAS EN ENERO/23 CUID	600,00
TUTORIAS GRADO 2º 22-23	25.000,00
TUTORIAS ACCESO 2º 22-23	5.250,00
TUTORIAS CUID 2º 22-23	1.500,00
TUTORIAS GRADO 1º 23-24 HASTA DIC/22	30.000,00
TUTORIAS ACCESO 1º 23-24 HASTA DIC/22	4.600,00
TUTORIAS CUID 1º 23-24 HASTA DIC/23	900,00
INDEMNIZACIÓN POR RAZÓN DE SERVICIO	1.200,00
DIETAS	500,00
DIETAS	500,00
LOCOMOCIÓN	700,00
LOCOMOCIÓN	700,00

El detalle de los tributos correspondientes a este Presupuesto es el siguiente:

TRIBUTOS	3.600,00
TASA DE RESIDUO INDUSTRIAL LOCAL	600,00
TASA APARCAMIENTO	115,00
IMPUESTO BIENES INMUEBLES	2.700,00
TASA TRATAMIENTO RESIDUOS	185,00

Las diferencias entre los gastos de gestión ordinaria estimados en el presupuesto de explotación y sus pagos en el estado de flujo de efectivo se deben principalmente:

- Al pago de proveedores estimados al cierre del ejercicio 2022
- Al importe de los proveedores previstos pendiente de pago al cierre del ejercicio 2023
- A la diferencia en el pago de las retenciones de los tutores y profesionales.
- Al importe de la cifra del arrendamiento del edificio sede del C.A., al ser cedido, no supone desembolso de efectivo.
- Al cálculo estimado de las periodificaciones de seguros pagados por anticipado.

TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES CONCEDIDAS

El Centro Asociado no concede, ni transferencias ni subvenciones a terceras entidades o instituciones, ni a otros perceptores.

TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES RECIBIDAS

A efectos de su clasificación se considera transferencia aquella que tiene por objeto una entrega dineraria o en especie, sin contrapartida directa por parte del Centro Asociado, destinándose a financiar operaciones o actividades no singularizadas.

Se considera subvención aquella que tiene por objeto una entrega dineraria o en especie sin contrapartida directa por parte del Centro Asociado, destinándose a un fin, propósito, actividad o proyecto específico, con la obligación por parte del Centro Asociado de cumplir las condiciones y requisitos que se hubieran establecido o, en su caso, proceder a su reintegro.



Se consideran subvenciones finalistas aquellas entradas y salidas de fondos desde la UNED destinadas a un fin concreto, sin que el centro asociado tenga capacidad de decisión, ni asuma ningún riesgo. Su contabilización, se registra en el grupo 55: Otras cuentas financieras.

Para las transferencias y subvenciones se aplican las Normas de reconocimiento y valoración (norma 10ª.2 y 3) establecidas en la Resolución IGAE de 10/10/2018.

Las transferencias se imputarán a resultados en el ejercicio en el que se reconozcan y las subvenciones se contabilizarán, con carácter general, como ingresos directamente reflejadas en el patrimonio neto, debiéndose imputar al ejercicio dependiendo de la finalidad de su concesión:

- para financiar gastos: en el mismo ejercicio en el que se devenguen los gastos que estén financiando.
- para la adquisición de activos: en proporción a la vida útil del bien, aplicando el mismo método que para la dotación a la amortización.

El Consorcio recibe anualmente transferencias monetarias concedidas por las administraciones consorciadas.

Para el ejercicio 2023 los importes estimados se reflejan a continuación:

DETALLE TRANSFERENCIAS PREVISTAS 2023	
7500040000 TRANSFERENCIAS CORRIENTES DE LA UNED CENTRAL	
CUANTÍA CORRESPONDIENTE A LA PRIMERA PARTE DE LA APORTACIÓN PARA EL AÑO 2023	73.649,22
CUANTÍA CORRESPONDIENTE A LA SEGUNDA PARTE DE LA APORTACIÓN PARA EL AÑO 2023	36.824,61
CUANTÍA CORRESPONDIENTE A LA TERCERA PARTE DE LA APORTACION PARA EL AÑO 2023	105.804,46
	216.278,29
75000400002 TRANSF.GENERICA MATRICULAS CUID	
PAGO A CUENTA SOBRE LA LIQUIDACION DEFINITIVA MATRÍCULA DE LA CONVOCATORIA GENERAL	4.200,00
LIQUIDACIÓN DEFINITIVA POR MATRÍCULA DE LA CONVOCATORIA GENERAL	1.000,00
	5.200,00
TOTAL UNED	221.478,29
7501046000 TRANSF. ORDINARIA. AYUNTAMIENTO DE HUELVA	
APORTACIÓN AL CENTRO ASOCIADO CORRESPONDIENTE AL 2023	50.000,00
	50.000,00
7501046100 TRANSF. ORDINARIA EXCMA. DIPUTACION PROV. DE HUELVA	
APORTACIÓN AL CENTRO ASOCIADO CORRESPONDIENTE AL 2023	50.000,00
	50.000,00
TOTAL ENTIDADES LOCALES	100.000,00
TOTAL TRANSFERENCIAS RECIBIDAS	321.478,29
741 MATRICULAS DE CURSOS DE EXT Y DE VERANO	3.000,00
777 CESION DE AULAS	4.650,00
TOTAL PRESUPUESTO DE INGRESOS 2023	329.128,29

Se ha estimado que todas estas transferencias se cobrarán en el ejercicio 2023.

A estas transferencias recibidas se le suma el importe de 106.092,00 € reflejas en la cuenta (751) como subvención para gastos no financieros del ejercicio en concepto de arrendamiento de la sede del Centro Asociado, sita en la Avenida Sanlúcar de Barrameda, nº1, 21001 de Huelva, propiedad en la actualidad de Patrimonio del Estado, el cual fue cedido el 1 de septiembre de 1.983 por parte del Instituto Social de la Marina a la UNED en Huelva y solicitado su renovación al Ministerio de Economía en agosto de 1.999 por una duración de 30 años a los fines y uso que es su destino, a razón de 7€ el metro cuadrado construido (1.263 metros cuadrados).

Las subvenciones imputadas a patrimonio neto se han aplicado a resultado según siguiente detalle, en función de los porcentajes de amortización de los activos adquiridos, cedidos o donados.

TRANSFERENCIAS IMPUTADAS A RESULTADOS 2023

CUENTA	130000001 EQUIPAM. INFCO. E INSONORIZ. AULAS	IMPORTE	10.000,00
---------------	---	----------------	------------------

ACTIVO FINANCIADO			2023
Nº	EQUIPO	IMPORTE	Amort. Anual.
9	INSONORIZACIÓN AULAS	1773,86	136,45
10	INSONORIZACIÓN AULAS	1687,95	140,66
11	INSONORIZACIÓN AULAS	855,20	71,27
129	PIZARRA INTERACTIVA PROMETHEAN Y VIDEOPROYECTOR	2017,52	120,51
130	PIZARRA INTERACTIVA PROMETHEAN Y VIDEOPROYECTOR	2017,52	120,51
131	FOTOCOPIADORA KONICA MINOLTA BIZHUB C-280 Nº SERIE	1161,60	69,41
126	CAMARA WEBCAM nº serie 1401CD138579	25,99	
127	CAMARA WEBCAM nº serie 1603CD031869	25,99	
128	CAMARA WEBCAM nº serie 1351CD142059	25,99	
125	2 SAI salicru sps 1500 ONE Nº DE SERIES 291815B05847 Y 29	408,38	
TOTAL SUBVENCIONADO		10000,00	658,81
SALDO FINAL EJERCICIO		2.242,40	1583,59
		2022	2023



HUELVA

CUENTA	130000001 EQUIPAM. INFCO. E INSONORIZ. AULAS	IMPORTE	9.500,00
--------	--	---------	----------

ACTIVO FINANCIADO			2023
Nº	EQUIPO	IMPORTE	Amort. Anual.
132	ORDENADOR SOCTECH NeGo3 Slim/Flex i3-7100	566,82	113,36
133	ORDENADOR SOCTECH NeGo3 Slim/Flex i3-7100	566,82	113,36
134	ORDENADOR SOCTECH NeGo3 Slim/Flex i3-7100	566,82	113,36
135	ORDENADOR SOCTECH NeGo3 Slim/Flex i3-7100	566,82	113,36
136	ORDENADOR SOCTECH NeGo3 Slim/Flex i3-7100	566,82	113,36
137	ORDENADOR SOCTECH NeGo3 Slim/Flex i3-7100	566,82	113,36
138	ORDENADOR SOCTECH NeGo3 Slim/Flex i3-7100	566,82	113,36
139	ORDENADOR SOCTECH NeGo3 Slim/Flex i3-7100	566,82	113,36
140	ORDENADOR SOCTECH NeGo3 Slim/Flex i3-7100	566,82	113,36
141	SAI SALICRU SPS.1500VA/900WW-LINE INTER	175,45	35,09
142	SAI SALICRU SPS.1500VA/900WW-LINE INTER	175,45	35,09
143	PROYECTOR OPTOMA DS349 3300 LUMENS SVGA 800X600	407,17	81,43
144	PROYECTOR OPTOMA DS349 3300 LUMENS SVGA 800X600	407,17	81,43
145	PROYECTOR OPTOMA DS349 3300 LUMENS SVGA 800X600	407,17	81,43
146	PROYECTOR OPTOMA DS349 3300 LUMENS SVGA 800X600	407,17	81,43
147	MICROFONO PLANTRONICS P6 300-PLUG AND PLAY	18,75	
148	MICROFONO PLANTRONICS P6 300-PLUG AND PLAY	18,75	
149	MICROFONO PLANTRONICS P6 300-PLUG AND PLAY	18,75	
150	MICROFONO PLANTRONICS P6 300-PLUG AND PLAY	18,75	
151	MICROFONO PLANTRONICS P6 300-PLUG AND PLAY	18,75	
152	LOGITECH C270 WEBCAM HD 720P 3Mpx USB NEGRA	38,73	
153	LOGITECH C270 WEBCAM HD 720P 3Mpx USB NEGRA	38,73	
154	LOGITECH C270 WEBCAM HD 720P 3Mpx USB NEGRA	38,73	
155	SWITCH TP-LINK 5 PTOS GIGABIT 10/100/1000 TL-SG1005D	19,00	
156	SWITCH TP-LINK 8 PTOS 10/100/1000 TL-SG1008D	29,00	
157	DISCO DURO EXTERNO MAXTOR STSH-M101TCBM 2,5" N	52,59	
12	CABLEADO DE AULAS	2108,51	191,68
TOTAL SUBVENCIONADO		9500,00	1556,76
SALDO FINAL EJERCICIO		1.619,76	63,00
		2022	2023

CUENTA	130000004 SUBV. UNED	IMPORTE	1.815,00
--------	----------------------	---------	----------

ACTIVO FINANCIADO			2022
Nº	APLICAC. INFORM. DE GESTIÓN PRES. Y CONT.	IMPORTE	Amort. Anual.
1	PROGRAMA APLINED SUBVENCIONADO	1815,00	135,25
TOTAL SUBVENCIONADO		1815,00	135,25
SALDO FINAL EJERCICIO		135,25	0,00
		2022	2023



CUENTA	130000005 SUBVENCION FONDOS FEDER	IMPORTE	33.482,00
--------	-----------------------------------	---------	-----------

ACTIVO FINANCIADO			2022
Nº	EQUIPO	IMPORTE	Amort. Anual.
7	MOBILIARIO- MESA DE ESTUDIO PINO	907,50	90,75
8	MOBILIARIO- MESA PROFESOR	580,80	58,08
3	OTRO INMOV. MAT.- EQUIPO AIRE ACOND.	367,03	36,70
4	OTRO INMOV. MAT.- EQUIPO AIRE ACOND.	367,03	
5	OTRO INMOV. MAT.- EQUIPO AIRE ACOND.	367,04	36,70
1	INV. EDIF. CEDIDO- REPARACIÓN FILTRACIONES CUB.	4598,00	306,53
2	INV. EDIF. CEDIDO- LUMINARIA	459,80	30,65
3	INV. EDIF. CEDIDO- VENTANAS	10188,20	679,21
4	INV. EDIF. CEDIDO- REVESTIMIENTO GRES	10212,40	680,83
5	INV. EDIF. CEDIDO- PINTURA AULAS	4416,50	294,43
6	INV. EDIF. CEDIDO- PINTURA PUERTAS	1017,70	67,85
TOTAL SUBVENCIONADO		33482,00	2281,73
SALDO FINAL EJERCICIO		13.531,65	11249,92
		2022	2023

CUENTA	130000006 DONACION UNED	IMPORTE	460,00
--------	-------------------------	---------	--------

ACTIVO FINANCIADO			2022
Nº	EQUIPAMIENTO INFORMatico	IMPORTE	Amort. Anual.
	PORTATILES LENOVO NOTEBOOK	460,00	92,00
TOTAL SUBVENCIONADO		460,00	92,00
SALDO FINAL EJERCICIO		226,60	134,60
		2022	2023

CUENTA	130000007 EQUIPAMIENTO INFORMatico	IMPORTE	4.000,00
--------	------------------------------------	---------	----------

ACTIVO FINANCIADO			2022
Nº	EQUIPAMIENTO INFORMatico	IMPORTE	Amort. Anual.
	ORDENADORES DE MESA GAMA SUPERIOR	3969,18	793,84
	CAMARA	30,82	
TOTAL SUBVENCIONADO		4000,00	793,84
SALDO FINAL EJERCICIO		4000,00	3206,16
		2022	2023

TRANSFERENCIA A RESULTADOS 2023			
CUENTA 2022	IMPORTE	POR AMORTIZ. 2023	SALDO FINAL
130000001	2.242,40	658,81	1.583,59
130000001	1.619,76	1.556,76	63,00
130000004	135,25	135,25	0,00
130000005	13.531,65	2.281,73	11.249,92
130000006	226,60	92,00	134,60
130000007	3309,18	793,84	2.515,34
	21.064,84	5.518,39	15.546,45

DISTRIBUCIÓN DE RESULTADOS

	Ejercicio anterior al presupuestado (2022)	Ejercicio presupuestado (2023)
<u>Base de reparto</u>		
- Resultado (ahorro o desahorro) neto del ejercicio	38.090,18 €	21.218,85 €
- Resultado de ejercicios anteriores	179.478,36 €	217.568,54 €
- Otros conceptos		
Total	217.568,54 €	238.787,39 €
<u>Distribución:</u>		
- Reservas especiales		
- Reservas voluntarias		
- Resultados de ejercicios anteriores	217.568,54 €	238.787,39 €
- Compens. de resultados negativos de ejercicios ant.		
- Otros conceptos		
Total	217.568,54 €	238.787,39 €

La entidad no contempla el desarrollo de un plan de investigación y desarrollo e innovación.

Programas de inversiones

Dado el presupuesto del Centro Asociado, las inversiones previstas en el 2023 corresponden a las estimadas para la reposición de fondos bibliográficos necesarios para la correcta impartición de las tutorías a nuestros alumnos y que sirven de manual de consulta a los mismos en nuestra biblioteca y sala de estudio por un importe de 6000 € y por la adquisición de equipamiento informático por importe de 3.000 €.

enmarcado en el objetivo de su actualización progresiva, para Biblioteca y Secretaría, así como la adquisición de una destructora de papel.

Tenemos previsto mejoras de adecuación en nuestra sede por importe de 12.000 euros, que se registra contablemente como inversiones realizadas en activos en régimen de cesión (inmovilizado inmaterial), al no haberse podido realizar en el año anterior, ya que actualmente, las carpinterías de las ventanas de la primera planta, que se pretenden sustituir son de perfiles de madera con más de 40 años de antigüedad, y que no cumplen con las prestaciones mínimas actuales de estanqueidad y aislamiento térmico y acústico

El resumen del activo no corriente del balance se detalla a continuación:

INMOVILIZADO MATERIAL	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
-----------------------	---------------	----------	---------	-------------

COSTE ADQUISICIÓN

MOBILIARIO	21.679,92			21.679,92
EQUIPO PROCESO INFORMACION	137.293,36	3.000,00		140.293,36
OTRO INMOVILIZADO MATERIAL	6.583,82	500,00		7.083,82
FONDOS BIBLIOGRAFICOS	108.407,64	6.000,00		114.407,64

TOTALES	273.964,74	9.500,00	0,00	283.464,74
----------------	-------------------	-----------------	-------------	-------------------

AMORTIZACIÓN ACUMULADA

MOBILIARIO	20.977,09	450,00		21.427,09
EQUIPO PROCESO INFORMACION	132.282,00	3.800,00		136.082,00
OTRO INMOVILIZADO MATERIAL	8.530,75	260,00		8.790,75
FONDOS BIBLIOGRAFICOS	71.966,74	6.300,00	0,00	78.266,74

TOTAL AMORTIZACIONES	233.756,58	10.810,00	0,00	244.566,58
-----------------------------	-------------------	------------------	-------------	-------------------

TOTAL INMOV. MATERIAL	40.208,16			38.898,16
------------------------------	------------------	--	--	------------------

INMOVILIZADO INMATERIAL	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
-------------------------	---------------	----------	---------	-------------

COSTE ADQUISICIÓN

APLICACIÓN PRESUPUESTARIA Y C	2.299,00			2.299,00
INVERSIONES EN EDIFICIO CEDIDO	51.188,36	12.000,00		63.188,36
TOTALES	53.487,36	12.000,00	0,00	65.487,36

AMORTIZACIÓN ACUMULADA

APLICACIÓN PRESUPUESTARIA Y C	1.775,75	459,00		2.234,75
INVERSIONES EN EDIFICIO CEDIDO	24.264,38	3.400,00		27.664,38

TOTAL AMORTIZACIONES	26.040,13	3.859,00	0,00	29.899,13
-----------------------------	------------------	-----------------	-------------	------------------

TOTAL INMOV. INMATERIAL	27.447,23			35.588,23
--------------------------------	------------------	--	--	------------------

	SALDO INICIAL	ENTRADAS	A. ACUM.	SALDO FINAL
ACTIVO NO CORRIENTE	327.452,10	21.500,00	274.465,71	74.486,39

Financiación

En este ejercicio se estima percibir, ingresos procedentes de las matrículas de cursos de extensión y de verano que se tienen previsto realizar, además de las aportaciones, ya indicadas por los entes consorciados.

RESUMEN PRESUPUESTO INGRESOS GESTIÓN ORDINARIA 2023	
CONCEPTO	IMPORTE
TRANSFERENCIAS (750)	321.478,29
PRESTACION DE SERVICIOS (741) (705)	3.000,00
SUBVENCIONES CORRIENTES PARA GTOS NO FROS. (751)	106.092,00
SUBVENCIONES FINANC. INMOV. NO FINANCIERO (753)	5.518,39
INGRESOS EXPCpcionALES (777) (778)	4.650,00
TOTAL	440.738,68



Condicionantes y otros factores de incidencia en el desarrollo del presupuesto del 2023

Las principales dificultades o amenazas que pueden perturbar las previsiones realizadas y los objetivos definidos son las siguientes:

- En el área de tesorería, el desconocimiento de la fecha de cobro de las transferencias corrientes.
- Las cuantías de las transferencias relacionadas con el CUID son desconocidas hasta la fecha del ingreso al depender del número de alumnos matriculados y del tipo de matrícula, reducida o no.
- La realización de cursos de extensión y de verano dependen de si se matriculan suficientes alumnos para cubrir costes de docencia y desplazamientos de ponentes y conferenciantes.

Junta Rectora 04/07/2022