



CAMPUS  
DE EXCELENCIA  
INTERNACIONAL

**AVANCE DEL ESTADO DE EJECUCIÓN DEL  
PRESUPUESTO DE LA UNIVERSIDAD  
POLITÉCNICA DE MADRID  
A 31 DE MARZO DEL EJERCICIO 2017**



## **1. EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS**

### **Capítulo 3. Tasas, precios públicos y otros ingresos**

En este capítulo se ha efectuado una Previsión Definitiva de 96.350.503,94 euros, siendo los Derechos Reconocidos Netos, a 31/3/2017, 22.202.805,54 euros. Si se compara con el ejercicio 2016, se observa una subida en este capítulo de 3.359.183,21 euros, que supone un 17,83% más que en el ejercicio anterior debido a:

- Un incremento en los ingresos generados por los másteres oficiales.
- El aumento de los cánones del art. 83 y Fundaciones.

### **Capítulo 4.- Transferencias corrientes**

La Previsión Definitiva en el capítulo 4 es de 200.698.758,14 euros, siendo los Derechos Reconocidos Netos a 31/3/2017 de 45.290.783,53 euros. Si se efectúa una comparación con el año 2016, se observa una reducción de los derechos reconocidos de 644.451,72 euros (1,40 %), debido a la disminución de las cantidades recibidas de distintos agentes.

### **Capítulo 5.- Ingresos patrimoniales**

La Previsión Definitiva en este capítulo es de 2.433.000 euros y los Derechos Reconocidos Netos a 31/3/2017 de 488.370,83 euros, que suponen 264.002,40 euros más que en el ejercicio pasado (117,66%), debido a mayores ingresos derivados de concesiones y aprovechamientos.

### **Capítulo 6.- Enajenación de inversiones reales**

Los ingresos recogidos en este capítulo son de carácter excepcional, no habiéndose producido ninguno a 31 de marzo de 2017.

### **Capítulo 7.-Transferencias de capital**

La Previsión Definitiva es de 39.396.097,73 euros y los Derechos Reconocidos Netos a 31/3/2017 ascienden a 6.460.857,08 euros, lo que supone un incremento del 187,58% respecto al ejercicio anterior (4.214.255,02 euros), debido a la recepción de mayores fondos por parte de la Administración del Estado, Comunidad de Madrid, y de la Comisión Europea, partida ésta última que crece unos 3 millones de euros y que compensan la reducción de la financiación de otros agentes.

### **Capítulo 8.- Activos financieros**

La Previsión Definitiva de 11.350.630,88 euros incluye:

- Remanente de tesorería afectado por importe de 10.053.704,18 euros.
- Incorporaciones financiadas con remanente afectado por importe de 1.048.265,10 euros.
- Previsión de ingresos correspondientes a reintegros de préstamos concedidos al personal y por enajenación de activos financieros.

Los derechos reconocidos en este capítulo por importe de 13.200 euros se corresponden con devoluciones de préstamos concedidos al personal.

### **Capítulo 9.- Pasivos financieros**

No se espera recibir financiación en forma de pasivo financiero.

## **2. EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS**

### **Capítulo 1.- Gastos de personal**

El Crédito Total en el Capítulo 1 es de 207.567.393,72 euros. Las Obligaciones Reconocidas ascienden a 44.581.214,25 euros, lo que supone una reducción de 1.241.944,78 euros (2,71 %).

### **Capítulo 2.- Gastos corrientes en bienes y servicios**

El crédito total en este Capítulo es de 44.599.056,88 euros y las Obligaciones Reconocidas ascienden a 6.565.687,31 euros. Se pueden destacar:

- Aumento en los gastos de arrendamientos, reparaciones y mantenimiento, material y suministros, consumos, transportes, seguros, trabajos realizados por otras empresas y profesionales, y gastos diversos, entre los que destaca el peso de los de naturaleza jurídico-contenciosa.
- Reducción de las indemnizaciones por razón del servicio.

Estas circunstancias han originado un gasto superior en un 41,63 % con respecto a 2016 (1.929.858,63 euros).

### **Capítulo 3.- Gastos financieros**

El Crédito Total asciende a 1.278.468,42 euros y las Obligaciones Reconocidas a 202.848,06 euros, suponiendo una disminución del 12,10% respecto al ejercicio anterior, debido a menores pagos de intereses de préstamos.

### **Capítulo 4.- Transferencias corrientes**

En este capítulo el Crédito Total es de 12.803.805,45 euros, siendo las Obligaciones Reconocidas de 1.947.143,56 euros. Es posible destacar:

- El aumento en el gasto por becas ERASMUS y otras becas al estudio.
- El incremento de otras ayudas de naturaleza corriente (FGUPM).

Todo ello conlleva a un grado de ejecución superior a 2016 en un 88,77% (915.648,15 euros).

### **Capítulo 6.- Inversiones reales**

En este capítulo el Crédito Total asciende a 77.671.654,29 euros, siendo las Obligaciones Reconocidas de 3.537.702,19 euros. El grado de ejecución es un 10,94% inferior al del ejercicio anterior y supone una reducción cuantitativa del gasto en 434.448,69 euros.

### **Capítulo 7.- Transferencias de capital**

El Crédito Total asciende a 190.000 euros, sin que en este periodo existan gastos de esta naturaleza.

### **Capítulo 8.- Activos financieros**

En este capítulo el Crédito Total es de 245.261,60 euros y las Obligaciones Reconocidas de 43.200 euros, que se corresponden con préstamos concedidos al personal.

### **Capítulo 9.- Pasivos financieros**

El Crédito Total en el Capítulo 9 es de 5.873.350,33 euros y las Obligaciones Reconocidas de 561.603,95 euros, que provienen de las amortizaciones de préstamos realizadas en el ejercicio. Este importe aumenta considerablemente respecto al ejercicio anterior como consecuencia de que la primera cuota de amortización del ejercicio 2016, correspondiente al préstamo del Plan de Pago a proveedores de la Comunidad de Madrid, se reflejó con posterioridad.

### **3. SALDOS PRESUPUESTARIOS**

En las páginas siguientes se detallan las ejecuciones de los presupuestos de ingresos y gastos a 31 de marzo de los ejercicios 2017 y 2016.

El saldo presupuestario no financiero a 31 de marzo de 2017 asciende a 17.608.221,61 euros (11.536.114,44 euros en 2016). Al incluir las operaciones financieras, el saldo total se sitúa en 17.016.617,66 euros (11.544.080,02 euros en 2016).

**AVANCE ESTADO DE EJECUCIÓN (31-03-2017)**  
**PRESUPUESTO CORRIENTE DE INGRESOS 2017**

CAPÍTULO	CRÉDITO INICIAL	MODIFI. PREV. AUMENTO	PREVISIONES DEFINITIVAS	%	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS	%	RECAUDACIÓN NETA	%	PENDIENTE DE COBRO
3 TASAS PRECIOS PUBLICOS	96.289.638,47	60.865,47	96.350.503,94	0%	22.202.805,54	23%	16.944.724,73	76%	5.258.080,81
4 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES CORRIENTES	200.698.758,14	0,00	200.698.758,14	0%	45.290.783,53	23%	45.290.783,53	100%	0,00
5 INGRESOS PATRIMONIALES	2.433.000,00	0,00	2.433.000,00	0%	488.370,83	20%	169.879,33	35%	318.491,50
<b>OPERACIONES CORRIENTES</b>	<b>299.421.396,61</b>	<b>60.865,47</b>	<b>299.482.262,08</b>	<b>0%</b>	<b>67.981.959,90</b>	<b>23%</b>	<b>62.405.387,59</b>	<b>92%</b>	<b>5.576.572,31</b>
6 ENAJENACIÓN DE INVERSIONES REALES	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0%	0,00	0%	0,00
7 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES DE CAPITAL	39.396.097,73	0,00	39.396.097,73	0%	6.460.857,08	16%	6.460.857,08	100%	0,00
<b>OPERACIONES DE CAPITAL</b>	<b>39.396.097,73</b>	<b>0,00</b>	<b>39.396.097,73</b>	<b>0%</b>	<b>6.460.857,08</b>	<b>16%</b>	<b>6.460.857,08</b>	<b>100%</b>	<b>0,00</b>
<b>OPERACIONES NO FINANCIERAS</b>	<b>338.817.494,34</b>	<b>60.865,47</b>	<b>338.878.359,81</b>	<b>0%</b>	<b>74.442.816,98</b>	<b>22%</b>	<b>68.866.244,67</b>	<b>93%</b>	<b>5.576.572,31</b>
8 ACTIVOS FINANCIEROS	10.302.365,78	1.048.265,10	11.350.630,88	49%	13.200,00	0%	13.200,00	100%	0,00
9 PASIVOS FINANCIEROS	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0%	0,00	0%	0,00
<b>OPERACIONES FINANCIERAS</b>	<b>10.302.365,78</b>	<b>1.048.265,10</b>	<b>11.350.630,88</b>	<b>10%</b>	<b>13.200,00</b>	<b>0%</b>	<b>13.200,00</b>	<b>100%</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL</b>	<b>349.119.860,12</b>	<b>1.109.130,57</b>	<b>350.228.990,69</b>	<b>0%</b>	<b>74.456.016,98</b>	<b>21%</b>	<b>68.879.444,67</b>	<b>93%</b>	<b>5.576.572,31</b>

**PRESUPUESTO CORRIENTE DE GASTOS 2017**

CAPÍTULO	CRÉDITO INICIAL	MODIFI. CRÉDITO	CRÉDITO TOTAL	%	OBLIGACIONES RECONOCIDAS	%	PAGOS NETOS	%	PENDIENTE DE PAGO
1. GASTOS DE PERSONAL	207.567.393,72	0,00	207.567.393,72	0%	44.581.214,25	21%	44.581.214,25	100%	0,00
2. GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS	44.339.151,49	259.905,39	44.599.056,88	1%	6.565.687,31	15%	1.779.865,42	27%	4.785.821,89
3. GASTOS FINANCIEROS	1.278.468,42	0,00	1.278.468,42	0%	202.848,06	16%	189.799,00	94%	13.049,06
4. TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES CORRIENTES	12.313.536,50	490.268,95	12.803.805,45	4%	1.947.143,56	15%	1.007.011,02	52%	940.132,54
<b>OPERACIONES CORRIENTES</b>	<b>265.498.550,13</b>	<b>750.174,34</b>	<b>266.248.724,47</b>	<b>0%</b>	<b>53.296.893,18</b>	<b>20%</b>	<b>47.557.889,69</b>	<b>89%</b>	<b>5.739.003,49</b>
6. INVERSIONES REALES	77.312.698,06	358.956,23	77.671.654,29	0%	3.537.702,19	5%	3.142.795,30	89%	394.906,89
7. TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES DE CAPITAL	190.000,00	0,00	190.000,00	0%	0,00	0%	0,00	0%	0,00
<b>OPERACIONES DE CAPITAL</b>	<b>77.502.698,06</b>	<b>358.956,23</b>	<b>77.861.654,29</b>	<b>0%</b>	<b>3.537.702,19</b>	<b>5%</b>	<b>3.142.795,30</b>	<b>89%</b>	<b>394.906,89</b>
<b>OPERACIONES NO FINANCIERAS</b>	<b>343.001.248,19</b>	<b>1.109.130,57</b>	<b>344.110.378,76</b>	<b>0%</b>	<b>56.834.595,37</b>	<b>17%</b>	<b>50.700.684,99</b>	<b>89%</b>	<b>6.133.910,38</b>
8. ACTIVOS FINANCIEROS	245.261,60	0,00	245.261,60	0%	43.200,00	18%	43.200,00	100%	0,00
9. PASIVOS FINANCIEROS	5.873.350,33	0,00	5.873.350,33	0%	561.603,95	10%	561.603,95	100%	0,00
<b>OPERACIONES FINANCIERAS</b>	<b>6.118.611,93</b>	<b>0,00</b>	<b>6.118.611,93</b>	<b>0%</b>	<b>604.803,95</b>	<b>10%</b>	<b>604.803,95</b>	<b>100%</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL</b>	<b>349.119.860,12</b>	<b>1.109.130,57</b>	<b>350.228.990,69</b>	<b>0%</b>	<b>57.439.399,32</b>	<b>16%</b>	<b>51.305.488,94</b>	<b>89%</b>	<b>6.133.910,38</b>

<b>SALDO PRESUPUESTARIO NO FINANCIERO (31-03-2017)</b>	<b>17.608.221,61 €</b>
<b>SALDO PRESUPUESTARIO TOTAL (31-03-2017)</b>	<b>17.016.617,66 €</b>

**AVANCE ESTADO DE EJECUCIÓN (31-03-2016)**  
**PRESUPUESTO CORRIENTE DE INGRESOS 2016**

CAPÍTULO	CRÉDITO INICIAL	MODIFI. PREV. AUMENTO	PREVISIONES DEFINITIVAS	%	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS	%	RECAUDACIÓN NETA	%	PENDIENTE DE COBRO
3 TASAS PRECIOS PUBLICOS	91.228.424,42	0,00	91.228.424,42	0%	18.843.622,33	21%	14.335.608,55	76%	4.508.013,78
4 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES CORRIENTES	204.112.066,38	0,00	204.112.066,38	0%	45.935.235,25	23%	45.935.235,25	100%	0,00
5 INGRESOS PATRIMONIALES	1.231.564,25	0,00	1.231.564,25	0%	224.368,43	18%	123.535,40	55%	100.833,03
<b>OPERACIONES CORRIENTES</b>	<b>296.572.055,05</b>	<b>0,00</b>	<b>296.572.055,05</b>	<b>0%</b>	<b>65.003.226,01</b>	<b>22%</b>	<b>60.394.379,20</b>	<b>93%</b>	<b>4.608.846,81</b>
6 ENAJENACIÓN DE INVERSIONES REALES	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0%	0,00	0%	0,00
7 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES DE CAPITAL	43.317.960,45	0,00	43.317.960,45	0%	2.246.602,06	5%	2.246.602,06	100%	0,00
<b>OPERACIONES DE CAPITAL</b>	<b>43.317.960,45</b>	<b>0,00</b>	<b>43.317.960,45</b>	<b>0%</b>	<b>2.246.602,06</b>	<b>5%</b>	<b>2.246.602,06</b>	<b>100%</b>	<b>0,00</b>
<b>OPERACIONES NO FINANCIERAS</b>	<b>339.890.015,50</b>	<b>0,00</b>	<b>339.890.015,50</b>	<b>0%</b>	<b>67.249.828,07</b>	<b>20%</b>	<b>62.640.981,26</b>	<b>93%</b>	<b>4.608.846,81</b>
8 ACTIVOS FINANCIEROS	6.180.966,59	3.026.649,48	9.207.616,07	49%	66.800,00	1%	66.800,00	100%	0,00
9 PASIVOS FINANCIEROS	0,00	0,00	0,00	0%	-31.609,66	0%	-31.609,66	0%	0,00
<b>OPERACIONES FINANCIERAS</b>	<b>6.180.966,59</b>	<b>3.026.649,48</b>	<b>9.207.616,07</b>	<b>49%</b>	<b>35.190,34</b>	<b>0%</b>	<b>35.190,34</b>	<b>100%</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL</b>	<b>346.070.982,09</b>	<b>3.026.649,48</b>	<b>349.097.631,57</b>	<b>1%</b>	<b>67.285.018,41</b>	<b>19%</b>	<b>62.676.171,60</b>	<b>93%</b>	<b>4.608.846,81</b>

**PRESUPUESTO CORRIENTE DE GASTOS 2016**

CAPÍTULO	CRÉDITO INICIAL	MODIFI. CRÉDITO	CRÉDITO TOTAL	%	OBLIGACIONES RECONOCIDAS	%	PAGOS NETOS	%	PENDIENTE DE PAGO
1. GASTOS DE PERSONAL	208.194.842,69	0,00	208.194.842,69	0%	45.823.159,03	22%	45.823.159,03	100%	0,00
2. GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS	43.830.296,31	154.501,61	43.984.797,92	0%	4.635.828,68	11%	1.489.250,45	32%	3.146.578,23
3. GASTOS FINANCIEROS	1.382.253,29	0,00	1.382.253,29	0%	230.759,63	17%	212.685,48	92%	18.074,15
4. TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES CORRIENTES	9.389.189,71	678.214,00	10.067.403,71	7%	1.031.495,41	10%	448.012,37	43%	583.483,04
<b>OPERACIONES CORRIENTES</b>	<b>262.796.582,00</b>	<b>832.715,61</b>	<b>263.629.297,61</b>	<b>0%</b>	<b>51.721.242,75</b>	<b>20%</b>	<b>47.973.107,33</b>	<b>93%</b>	<b>3.748.135,42</b>
6. INVERSIONES REALES	76.880.033,50	2.193.933,87	79.073.967,37	3%	3.972.150,88	5%	3.469.573,59	87%	502.577,29
7. TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES DE CAPITAL	213.400,00	0,00	213.400,00	0%	20.320,00	10%	0,00	0%	20.320,00
<b>OPERACIONES DE CAPITAL</b>	<b>77.093.433,50</b>	<b>2.193.933,87</b>	<b>79.287.367,37</b>	<b>3%</b>	<b>3.992.470,88</b>	<b>5%</b>	<b>3.469.573,59</b>	<b>87%</b>	<b>522.897,29</b>
<b>OPERACIONES NO FINANCIERAS</b>	<b>339.890.015,50</b>	<b>3.026.649,48</b>	<b>342.916.664,98</b>	<b>1%</b>	<b>55.713.713,63</b>	<b>16%</b>	<b>51.442.680,92</b>	<b>92%</b>	<b>4.271.032,71</b>
8. ACTIVOS FINANCIEROS	243.461,60	0,00	243.461,60	0%	7.200,00	3%	7.200,00	100%	0,00
9. PASIVOS FINANCIEROS	5.937.504,99	0,00	5.937.504,99	0%	20.024,76	0%	20.024,76	100%	0,00
<b>OPERACIONES FINANCIERAS</b>	<b>6.180.966,59</b>	<b>0,00</b>	<b>6.180.966,59</b>	<b>0%</b>	<b>27.224,76</b>	<b>0%</b>	<b>27.224,76</b>	<b>100%</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL</b>	<b>346.070.982,09</b>	<b>3.026.649,48</b>	<b>349.097.631,57</b>	<b>1%</b>	<b>55.740.938,39</b>	<b>16%</b>	<b>51.469.905,68</b>	<b>92%</b>	<b>4.271.032,71</b>

<b>SALDO PRESUPUESTARIO NO FINANCIERO (31-03-2016)</b>	<b>11.536.114,44 €</b>
<b>SALDO PRESUPUESTARIO TOTAL (31-03-2016)</b>	<b>11.544.080,02 €</b>

#### 4. REMANENTE DE TESORERÍA

A 31 de marzo de 2017 el remanente de tesorería total asciende a 82.280.928,39 euros, siendo remanente afectado un total de 60.304.157,90 euros; si bien, esta magnitud está sobrevalorada en 3,7 millones de euros al estar pendiente de reflejar en el sistema contable obligaciones por este importe correspondiente a las nóminas de febrero y marzo de la OTT.

CONCEPTOS	IMPORTES 31-3-2017	
1. (+) Derechos pendientes de cobro		<b>12.247.978,36</b>
- (+) del Presupuesto corriente	5.576.572,31	
- (+) de Presupuestos cerrados	20.278.980,46	
- (+) de operaciones no presupuestarias	5.368.944,05	
- (+) de operaciones comerciales	0,00	
- (-) de dudoso cobro	18.396.608,83	
- (-) ingresos realizados pendientes de aplicación definitiva	579.909,63	
2. (-) Obligaciones pendientes de pago		<b>16.852.348,53</b>
- (+) del Presupuesto corriente	6.133.910,38	
- (+) de Presupuestos cerrados	474.919,94	
- (+) de operaciones no presupuestarias	10.597.335,97	
- (+) de operaciones comerciales	0,00	
- (-) pagos realizados pendientes de aplicación definitiva	353.817,76	
3. (+) Fondos líquidos		<b>86.885.298,56</b>
I. Remanente de Tesorería afectado		60.304.157,90
II. Remanente de Tesorería no afectado		21.976.770,49
III. Remanente de Tesorería total (1+2+3)=(I+II)		<b>82.280.928,39</b>