

## **ESTADO DE EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE LA UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE MADRID (30 noviembre 2016)**

### **EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS**

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

La previsión definitiva en este capítulo es de 98.551.800,04 euros, y los Derechos Reconocidos Netos de 80.866.210,83 euros, que supone una ejecución del 82,05%.

Los ingresos procedentes de derechos de matrícula por estudios oficiales suponen el recurso de mayor peso de este capítulo (64%). Estos ingresos, pese a las reducciones en el precio del ECTS establecidas por el Decreto de precios públicos de la Comunidad de Madrid, muestran una ejecución superior a la del ejercicio 2015 debido al incremento en el número de créditos matriculados, principalmente en los másteres profesionales con atribuciones.

Los ingresos procedentes de las prestaciones de servicios facturados por OTT y cánones suponen un 18% de este capítulo, que supone una ejecución superior en un 9% con respecto a 2015. Por último, hay que destacar el reconocimiento de 11.336.135,06 euros, ingresados por la Comunidad de Madrid en concepto de intereses, derivados de la ejecución de la Sentencia a favor de la UPM.

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

La previsión definitiva en este capítulo es de 204.197.134,38 euros, y los Derechos Reconocidos Netos de 170.047.491,13 euros, que supone una ejecución del 83,28%.

Los ingresos procedentes de la Comunidad de Madrid son el recurso de mayor peso de este capítulo (96%) y un 55% de los ingresos totales de la UPM. Se han recibido 3.596.501,36 euros en concepto de Plan de Financiación en ejecución de la Sentencia a favor de la UPM. Comparando con el año 2015, se observa un aumento de los derechos reconocidos del 2% debido a la recepción de mayores transferencias de los agentes financiadores: Estado, organismos autónomos, Comunidades Autónomas y exterior.

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

La previsión definitiva en este capítulo es de 1.231.564,25 euros y los Derechos Reconocidos Netos de 1.774.511,29 euros, que supone una ejecución del 144,09%. Esta diferencia se debe principalmente 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 esta fecha.

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

La previsión definitiva en este capítulo es de 50.161.469,33 euros y los Derechos Reconocidos Netos de 44.826.796,54 euros, que supone una ejecución del 89,36%. Procedentes de la Comunidad de Madrid se han reconocido derechos por importe de 18.643.508,88 euros en ejecución de Sentencia, que corresponden al Plan de Inversiones y que ya se encuentran justificados. Además, se han reconocido 782.736,16 euros para RMS.

## **Capítulo 8. Activos financieros**

La previsión definitiva en este capítulo es de 9.207.616,07 euros, que incluye:

- ✓ Remanente de Tesorería por importe de 5.885.304,99 euros, siendo en su totalidad afectado. Este remanente está compuesto por ingresos que se recibieron en los años 2015 y anteriores, debiéndose destinar a financiar gastos específicos en 2016. Este remanente equilibra el presupuesto pero no implica ejecución de ingresos en 2016, motivo por el cual no aparece reflejado en el epígrafe "Derechos Reconocidos Netos".
- ✓ Incorporaciones financiadas con remanente afectado por importe de 3.026.649,48 euros.
- ✓ Ingresos correspondientes a reintegros de préstamos concedidos al personal y por enajenación de activos financieros.

Los derechos reconocidos en este capítulo por importe de 107.300,00 euros se corresponden con devoluciones de préstamos concedidos al personal y a la enajenación de títulos-valores.

## **Capítulo 9. Pasivos financieros**

La previsión definitiva en este capítulo es de 0 euros, al no esperarse recibir financiación en forma de pasivo financiero. Sin embargo, la ejecución es positiva por importe de 840.132,09 euros debido a la recepción de anticipos reembolsables FEDER para Proyectos I+D Retos, a pesar de las devoluciones parciales realizadas de algunos préstamos para equipamiento científico y tecnológico.

## **EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS**

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

El crédito total en este capítulo es de 208.194.842,69 euros, y las Obligaciones Reconocidas ascienden a 175.087.769,67 euros, lo que supone una ejecución del 84,10%. Además de los gastos de personal se incluyen la parte de paga extraordinaria y adicional del mes de diciembre de 2012 y la acción social de 2015.

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

El crédito total de este capítulo es de 43.802.315,11 euros, y las Obligaciones Reconocidas de 29.318.465,89 euros, lo que supone una ejecución del 66,93%. No obstante, en el mes de diciembre se recibe un importante volumen de facturas asociadas a este tipo de gastos. Hay que destacar la concesión de 500.000 euros para "Material fungible de laboratorio", lo que ha incrementado la ejecución de este capítulo con respecto al año 2015.

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

El crédito total de este capítulo es de 4.872.699,45 euros y las Obligaciones Reconocidas a 1.172.367,20 euros, lo que supone una ejecución del 24,06%. No obstante, se espera llegar a una ejecución casi total debido al pago de 3.460.446,16 euros en ejecución de la Sentencia de expropiación de terrenos en Vallecas.

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

El crédito total de este capítulo es de 10.156.781,52 euros, siendo las Obligaciones Reconocidas de 7.320.647,67 euros, que supone un grado de ejecución del 72,08%. Destacan en este capítulo el incremento de becas ERASMUS y otras becas, la disminución de becas colaboración, y el incremento en subvenciones corrientes y ayudas.

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

El crédito total de este capítulo es de 89.928.578,71 euros, siendo las Obligaciones Reconocidas de 48.044.653,24 euros, que supone un grado de ejecución del 53,43%. Destacan en este capítulo:

- ✓ La distribución de 2.000.000 euros destinada al concurso de equipamiento para la mejora de la calidad de la docencia.
- ✓ La distribución de 1.502.736,16 euros destinada a RMS.
- ✓ La ejecución del Campus de Excelencia Internacional de Moncloa 2010 que se encuentra en su fase final, debiendo concluir su ejecución a finales de 2016.

Estas obligaciones se incrementarán, además, en 11.094.409,05 euros destinados al pago de la ejecución de la Sentencia de expropiación de terrenos en Vallecas.

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

El crédito total de este capítulo es de 213.400,00 euros y las Obligaciones Reconocidas de 213.400,00 euros, lo que supone una ejecución del 100%. Estos gastos se han destinado al establecimiento de acuerdos que permitan obtener fondos en el ámbito internacional, y a impulsar la participación de la UPM en la Cooperación Internacional al Desarrollo a través de proyectos de cooperación internacional.

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

El crédito total de este capítulo es de 243.461,60 euros y las Obligaciones Reconocidas de 23.400,00 euros, que se corresponden con préstamos concedidos al personal. El nivel de ejecución es del 9,61%.

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

El crédito total de este capítulo es de 5.937.504,99 euros y las Obligaciones Reconocidas de 5.278.257,86 euros, que supone un grado de ejecución del 88,90%. Estas obligaciones proceden de las amortizaciones de préstamos realizadas hasta la fecha.

### **REMANENTE DE TESORERÍA**

Esta magnitud asciende a 31 de noviembre de 2016 a 81.669.242,92 euros; si bien, el remanente afectado es de 58.083.354,41 euros. Al ser la cifra de los saldos de dudoso cobro de 18.396.608,83 euros, existe un remanente genérico disponible de 5.189.279,68 euros.

## AVANCE ESTADO DE EJECUCIÓN (30-11-2016)

### 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	7.323.375,62	98.551.800,04	8,03%	80.866.210,83	82,05%	69.132.669,34	85,49%	11.733.541,49
4 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES CORRIENTES	204.112.066,38	85.068,00	204.197.134,38	0,04%	170.047.491,13	83,28%	166.399.777,02	97,85%	3.647.714,11
5 INGRESOS PATRIMONIALES	1.231.564,25	0,00	1.231.564,25	0,00%	1.774.511,29	144,09%	1.523.887,71	85,88%	250.623,58
<b>OPERACIONES CORRIENTES</b>	<b>296.572.055,05</b>	<b>7.408.443,62</b>	<b>303.980.498,67</b>	<b>2,50%</b>	<b>252.688.213,25</b>	<b>83,13%</b>	<b>237.056.334,07</b>	<b>93,81%</b>	<b>15.631.879,18</b>
6 ENAJENACIÓN DE INVERSIONES REALES	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
7 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	43.317.960,45	6.843.508,88	50.161.469,33	15,80%	44.826.796,54	89,36%	36.954.436,70	82,44%	7.872.359,84
<b>OPERACIONES DE CAPITAL</b>	<b>43.317.960,45</b>	<b>6.843.508,88</b>	<b>50.161.469,33</b>	<b>15,80%</b>	<b>44.826.796,54</b>	<b>89,36%</b>	<b>36.954.436,70</b>	<b>82,44%</b>	<b>7.872.359,84</b>
<b>OPERACIONES NO FINANCIERAS</b>	<b>339.890.015,50</b>	<b>14.251.952,50</b>	<b>354.141.968,00</b>	<b>4,19%</b>	<b>297.515.009,79</b>	<b>84,01%</b>	<b>274.010.770,77</b>	<b>92,10%</b>	<b>23.504.239,02</b>
8 ACTIVOS FINANCIEROS	6.180.966,59	3.026.649,48	9.207.616,07	48,97%	107.300,00	1,17%	107.300,00	100,00%	0,00
9 PASIVOS FINANCIEROS	0,00	0,00	0,00	0,00%	840.132,09		840.132,09	100,00%	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>48,97%</b>	<b>947.432,09</b>	<b>10,29%</b>	<b>947.432,09</b>	<b>100,00%</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL</b>	<b>346.070.982,09</b>	<b>17.278.601,98</b>	<b>363.349.584,07</b>	<b>4,99%</b>	<b>298.462.441,88</b>	<b>82,14%</b>	<b>274.958.202,86</b>	<b>92,12%</b>	<b>23.504.239,02</b>
<b>EJECUCIÓN INGRESOS A 30-11-2015</b>	<b>342.040.499,91</b>	<b>1.977.439,75</b>	<b>344.017.939,66</b>	<b>0,58%</b>	<b>312.630.677,23</b>	<b>90,88%</b>	<b>297.238.694,01</b>	<b>95,08%</b>	<b>15.391.983,22</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	0,00%	175.087.769,67	84,10%	175.087.769,67	100,00%	0,00
2. GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS	43.830.296,31	-27.981,20	43.802.315,11	-0,06%	29.318.465,89	66,93%	21.913.933,88	74,74%	7.404.532,01
3. GASTOS FINANCIEROS	1.382.253,29	3.490.446,16	4.872.699,45	252,52%	1.172.367,20	24,06%	1.129.849,68	96,37%	42.517,52
4. TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES CORRIENTES	9.389.189,71	767.591,81	10.156.781,52	8,18%	7.320.647,67	72,08%	6.326.513,28	86,42%	994.134,39
<b>OPERACIONES CORRIENTES</b>	<b>262.796.582,00</b>	<b>4.230.056,77</b>	<b>267.026.638,77</b>	<b>1,61%</b>	<b>212.899.250,43</b>	<b>79,73%</b>	<b>204.458.066,51</b>	<b>96,04%</b>	<b>8.441.183,92</b>
6. INVERSIONES REALES	76.880.033,50	13.048.545,21	89.928.578,71	16,97%	48.044.653,24	53,43%	44.045.684,12	91,68%	3.998.969,12
7. TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	213.400,00	0,00	213.400,00	0,00%	213.400,00	100,00%	54.920,00	25,74%	158.480,00
<b>OPERACIONES DE CAPITAL</b>	<b>77.093.433,50</b>	<b>13.048.545,21</b>	<b>90.141.978,71</b>	<b>16,93%</b>	<b>48.258.053,24</b>	<b>53,54%</b>	<b>44.100.604,12</b>	<b>91,38%</b>	<b>4.157.449,12</b>
<b>OPERACIONES NO FINANCIERAS</b>	<b>339.890.015,50</b>	<b>17.278.601,98</b>	<b>357.168.617,48</b>	<b>5,08%</b>	<b>261.157.303,67</b>	<b>73,12%</b>	<b>248.558.670,63</b>	<b>95,18%</b>	<b>12.598.633,04</b>
8. ACTIVOS FINANCIEROS	243.461,60	0,00	243.461,60	0,00%	23.400,00	9,61%	23.400,00	100,00%	0,00
9. PASIVOS FINANCIEROS	5.937.504,99	0,00	5.937.504,99	0,00%	5.278.257,86	88,90%	5.208.198,36	98,67%	70.059,50
<b>OPERACIONES FINANCIERAS</b>	<b>6.180.966,59</b>	<b>0,00</b>	<b>6.180.966,59</b>	<b>0,00%</b>	<b>5.301.657,86</b>	<b>85,77%</b>	<b>5.231.598,36</b>	<b>98,68%</b>	<b>70.059,50</b>
<b>TOTAL</b>	<b>346.070.982,09</b>	<b>17.278.601,98</b>	<b>363.349.584,07</b>	<b>4,99%</b>	<b>266.458.961,53</b>	<b>73,33%</b>	<b>253.790.268,99</b>	<b>95,25%</b>	<b>12.668.692,54</b>
<b>EJECUCIÓN GASTOS A 30-11-2015</b>	<b>342.040.499,91</b>	<b>1.977.439,75</b>	<b>344.017.939,66</b>	<b>0,58%</b>	<b>322.731.968,98</b>	<b>93,81%</b>	<b>304.048.129,48</b>	<b>94,21%</b>	<b>18.683.839,50</b>

SALDOS RELACIONADOS CON LA EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO	SALDO A 30/11/2016	SALDO A 30/11/2015
SALDO PRESUPUESTARIO NO FINANCIERO	36.357.706,12	3.619.740,48
SALDO PRESUPUESTARIO TOTAL	32.003.480,35	-10.101.291,75

**ESTADO DEL REMANENTE DE TESORERIA 2016 (30-11-2016)**

CONCEPTOS	IMPORTES
<b>1. Fondos líquidos</b>	<b>76.912.725,87</b>
<b>2. Derechos pendientes de cobro (+)</b>	<b>53.563.912,37</b>
Del presupuesto corriente	23.504.239,02
De presupuestos cerrados	24.702.984,84
De operaciones no presupuestarias	5.356.688,51
De operaciones comerciales	0,00
<b>3. Obligaciones pendientes de pago (-)</b>	<b>-49.060.072,72</b>
Del presupuesto corriente	-27.414.223,99
De presupuestos cerrados	-7.081,97
De operaciones no presupuestarias	-21.638.766,76
De operaciones comerciales	0,00
<b>4. Partidas pendientes de aplicación (-/+)</b>	<b>252.677,40</b>
(-) Cobros realizados pendientes de aplicación definitiva	-130.314,59
(+) Pagos realizados pendientes de aplicación definitiva	382.991,99
<b>I. Remanente de tesorería total (1+2+3+4)</b>	<b>81.669.242,92</b>
<b>II. Exceso de financiación afectada</b>	<b>58.083.354,41</b>
<b>III. Saldos de dudoso cobro</b>	<b>18.396.608,83</b>
<b>IV. Remanente de tesorería no afectado (I-II-III)</b>	<b>5.189.279,68</b>