



Cuenta Anual 2017

- Balance de Situación
- Cuenta de resultado económico patrimonial
- Estado de cambios en el patrimonio neto
- Estado liquidación del Presupuesto
- Memoria



Cuenta Anual 2017

- **Balance de Situación**

CONSORCIO UNED DE PONFERRADA

León

Ejercicio: 2017

BALANCE

Pág. 1

Nº CUENTA	NOTAS MEMORIA	ACTIVO	2017	2016	Nº CUENTA	NOTAS MEMORIA	PASIVO	2017	2016
		A) Activo no corriente	1.884.969,03	2.739.686,38			A) Patrimonio neto	1.928.293,15	2.713.327,02
200, (280), (290)		I. Inmovilizado intangible		553.967,67	100, 101		I. Patrimonio	258.426,68	549.426,68
		II. Inmovilizado material	1.884.969,03	2.185.718,71					
210, 211, (2810), (2811), (2910), (2911), (2990), (2991)		1. Terrenos y construcciones	1.828.396,99	2.127.178,64			II. Patrimonio generado	-167.918,42	-8.267,83
214, 215, 216, 217, 218, 219, (2814), (2815), (2816), (2817), (2818), (2819), (2914), (2915), (2916), (2917), (2918), (2919), (2999)		4. Otro inmovilizado material	56.572,04	58.540,07	120		1. Resultados de ejercicios anteriores	-282.338,01	-53.676,46
					129		2. Resultado del ejercicio	114.419,59	45.408,63
		B) Activo corriente	490.973,58	374.867,05					
		I. Deudores y otras cuentas a cobrar a corto plazo	467.907,73	361.256,57	13		III. Subvenciones recibidas pendientes de imputación a resultados	1.837.784,89	2.172.168,17
43, (4900)		1. Deudores por operaciones presupuestarias	400.589,21	300.207,08					
44, 550, 555, 558, (4901)		2. Otras cuentas a cobrar	67.318,52	61.049,49			B) Pasivo no corriente	13.651,86	22.721,27
		IV. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	23.065,85	13.610,48			II. Deudas a largo plazo	13.651,86	22.721,27
556, 570, 571, 573, 574, 575		2. Tesorería	23.065,85	13.610,48	170, 177		1. Deudas con entidades de crédito		9.069,41
					178, 179, 180		2. Otras deudas	13.651,86	13.651,86
							C) Pasivo corriente	433.997,60	378.505,14
							II. Deudas a corto plazo	9.069,41	52.669,76
					520, 521, 527		1. Deudas con entidades de crédito	9.069,41	52.669,76
		Suma y sigue:	2.375.942,61	3.114.553,43			Suma y sigue:	1.951.014,42	2.788.718,05

Notas sobre el Balance de Situación 2017 respecto al Balance de Situación 2016:

En el Activo:

Activo no corriente:

1. Inmovilizado Intangible: Tiene saldo cero, ya que:

La cuenta 200001 Fondos Biblioteca se ha procedido a su correcta clasificación en el Inmovilizado Material y realizar la amortización que le correspondía

La cuenta 200031 Investigación y Desarrollo se ha corregido y está totalmente amortizado.

Activo corriente:

2. Inmovilizado Material:

La cuenta 211001 Edificio UNED con saldo 2.930.650,95 € en el ejercicio 2016, se ha realizado una corrección de valor, no se ajusta a la norma de reconocimiento y valoración 14 de la Instrucción del modelo simplificado de contabilidad local, se había contabilizado, por un valor que supera al acreditado como valor razonable en 343.098,04€.

3. Otro Inmovilizado Material

Cabe destacar que respecto al ejercicio 2016, se ha llevado a cabo un desglose de la cuenta: (281700) amortización acumulada equipos proceso de información

		<u>281701 Amort. Acum. Equip. Tecn. CA</u>	
		AJUSTE_Cuantificables_3 y 4	214.427,03 €
		<i>Saldo Acreedor</i>	214.427,03 €

		<u>281702 Amort. Acum. Equip. Tecn. INTECCA</u>	
		AJUSTE_Cuantificables_3 y 4	2.165.142,76 €
		<i>Saldo Acreedor</i>	2.165.142,76 €

		<u>281700 Amort. Acum. EPIS</u>	
SALDO a 31/12/16	2.379.569,79 €		
AJUSTE_Cuantificables_3 y 4	2.379.569,79 €		
<i>Saldada cuenta</i>		0,00 €	

En el Patrimonio:

Como consecuencia de los ajustes realizados se ha producido una corrección de valor de la cuenta:

100000 Patrimonio

120000 Resultados de ejercicio anteriores

Como de las cuentas de Subvenciones recibidas pendientes de imputación a resultado

130001 Subvención edificio UNED

130002 Subvención Mobiliario UNED

130003 Subvención EPI UNED

Nota: explicación al detalle de los ajustes, ver **Anexo II de la memoria:** *"Propuesta de ajuste en la Contabilidad 2017, en respuesta al Informe Provisional de Auditoría de Cuentas de la IGAE correspondiente al Ejercicio 2016"*.



Cuenta Anual 2017

- **Cuenta de resultado económico patrimonial**

CONSORCIO UNED DE PONFERRADA**León****Ejercicio: 2017****CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO PATRIMONIAL**

Pág. 1

Nº CUENTA	NOTAS MEMORIA	2017	2016
	1. Ingresos tributarios y urbanísticos	22.986,84	29.648,26
740,742	b) Tasas	22.986,84	29.648,26
	2. Transferencias y subvenciones recibidas	1.336.110,81	1.305.371,46
	a) Del ejercicio	1.336.110,81	1.305.371,46
750	a.1) Transferencias	1.323.445,86	1.293.698,69
751	a.2) Subvenciones recibidas para financiar gastos del ejercicio	12.664,95	11.672,77
777	5. Otros ingresos de gestión ordinaria	4.886,16	2.496,90
	A) TOTAL INGRESOS DE GESTIÓN ORDINARIA (1+2+3+4+5+6)	1.363.983,81	1.337.516,62
(640)	7. Gastos de personal	-716.567,48	-734.557,13
(650)	8. Transferencias y subvenciones concedidas	-258.768,90	-252.872,07
	9. Otros gastos de gestión ordinaria	-178.696,15	-166.579,74
(62)	a) Suministros y servicios exteriores	-178.696,15	-166.579,74
(68)	10. Amortización del inmovilizado	-96.124,76	-125.152,71
	B) TOTAL GASTOS DE GESTIÓN ORDINARIA (7+8+9+10)	-1.250.157,29	-1.279.161,65
	I. Resultado (ahorro o desahorro) de la gestión ordinaria (A+B)	113.826,52	58.354,97
	II. Resultado de las operaciones no financieras (I +11+12)	113.826,52	58.354,97
(662), (669)	14. Gastos financieros	-7.816,28	-12.436,29
	a) Por deudas	-7.816,28	-12.436,29
765, (665), 796, 797, 798, (667), (696), (697), (698)	16. Deterioro de valor, bajas y enajenaciones de activos y pasivos financieros	8.409,35	-510,05
	III. Resultado de las operaciones financieras (13+14+15+16+17)	593,07	-12.946,34
	IV. Resultado (ahorro o desahorro) neto del ejercicio (II+III)	114.419,59	45.408,63
	+ Ajustes en la cuenta del resultado del ejercicio anterior Resultado del ejercicio anterior ajustado (IV + Ajustes)		

CONSORCIO UNED DE PONFERRADA
León Ejercicio: 2017

CUENTA DE RESULTADO EXPLICADA:

CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO PATRIMONIAL
A 31-12-2017

Nº CUENTA	NOTAS MEMORIA	2017	2016
	1. Ingresos tributarios y urbanísticos	22.986,84 €	29.648,26 €
740000	Tasas por prestación de servicios o realización de actividad	22.986,84 €	29.648,26 €
	2. Transferencias y subvenciones recibidas	1.336.110,81 €	1.305.371,46 €
	a) Del ejercicio		
	a.1) Transferencias	1.323.445,86 €	1.293.698,69 €
750000	Transferencias	1.236.093,17 €	1.168.545,98 €
750025	Subvenciones capital traspasadas resultados ejercicio	87.352,69 €	125.152,71 €
	a.2) Subvenciones recibidas para financiar gastos del ejercicio	12.664,95 €	11.672,77 €
751000	Subvenciones para gastos no financieros del ejercicio	12.664,95 €	11.672,77 €
	5. Otros Ingresos de gestión ordinaria	4.886,16 €	2.496,90 €
777000	Otros Ingresos	4.886,16 €	2.496,90 €
	A) TOTAL INGRESOS DE GESTIÓN ORDINARIA (1+2+3+4+5+6)	1.363.983,81 €	1.337.516,62 €
	7. Gastos de personal	-716.567,48 €	-734.557,13 €
(640000)	Gastos de personal y prestaciones sociales.	-716.567,48 €	-734.557,13 €
	8. Transferencias y subvenciones concebidas	-258.768,90 €	-252.872,07 €
(650000)	Transferencias y subvenciones.	-258.768,90 €	-252.872,07 €
	9. Otros gastos de gestión ordinaria	-178.696,15 €	-166.579,74 €
	a) Suministros y servicios exteriores	-178.696,15 €	-166.579,74 €
(622000)	Reparaciones y conservación	-46.756,44 €	-24.501,03 €
(629000)	Suministros, comunicaciones y otros servicios	-131.939,71 €	-142.078,71 €
	10. Amortización del Inmovilizado	-96.124,76 €	-125.152,71 €
(681000)	Amortización del Inmovilizado material	-96.124,76 €	-125.152,71 €
	B- TOTAL GASTOS DE GESTIÓN ORDINARIA (7+8+9+10)	-1.250.157,29 €	-1.279.161,65 €
	I. Resultado (ahorro o desahorro) de la gestión ordinaria (A+B)	113.826,52 €	58.354,97 €
	II. Resultado de las operaciones no financieras (I+11+12)	113.826,52 €	58.354,97 €
	14. Gastos financieros	-7.816,28 €	-12.436,29 €
	a) Por deudas	-7.816,28 €	-12.436,29 €
(662000)	Intereses de deudas	-7.816,28 €	-12.436,29 €
	16. Deterioro de valor, bajas y enajenaciones de activos y pasivos financieros	8.409,35 €	-510,05 €
798000	Reversión del deterioro de créditos y otras inversiones finan	13.706,93 €	13.196,88 €
(698000)	Pérdidas por deterioro de créditos y otras inversiones finan	-5.297,58 €	-13.706,93 €
	III. Resultado de las operaciones financieras (13+14+15+16+17)	593,07 €	-12.946,34 €
	IV. Resultado (ahorro o desahorro) neto del ejercicio (II+III)	114.419,59 €	45.408,63 €
	más Ajustes en la cuenta del resultado del ejercicio anterior Resultado del ejercicio anterior ajustado (IV + Ajustes)		



Cuenta Anual 2017

- Estado de cambios en el patrimonio neto

CONSORCIO UNED DE PONFERRADA
León Ejercicio: 2017



ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO (ECPN) AL DETALLE:

CONSORCIO UNED DE PONFERRADA

Ejercicio: 2017

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO (ECPN)

1. ESTADO TOTAL DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

	NOTAS MEMORIA	I. Patrimonio	II. Patrimonio generado	III. Subvenciones recibidas	TOTAL
A. PATRIMONIO NETO AL FINAL DEL EJERCICIO 2016		549.426,68 €	-8.267,83 €	2.172.168,17 €	2.713.327,02 €
100000 Patrimonio		258.426,68 €			
100001 Subvención Capital UNED		291.000,00 €			
120000 Resultados de ejercicios anteriores			-53.676,46 €		
129000 Resultado del ejercicio			43.408,63 €		
130001 Subvención Edificio UNED				2.120.011,16 €	
130002 Subvención Mobiliario UNED				6.379,61 €	
130003 Subvención EPI UNED				43.577,40 €	
B. AJUSTES POR CAMBIOS DE CRITERIOS CONTABLES Y CORRECCIÓN DE ERRORES		-291.000,00 €	-274.070,18 €	-247.030,59 €	-812.100,77 €
100001 Subvención Capital UNED (Asiento DIR) (en fecha 01_01_2017)		-291.000,00 €			
120000 Resultados de ejercicios anteriores			-274.070,18 €		
129000 Resultado del ejercicio			0,00 €		
130001 Subvención Edificio UNED (Asiento DIR) (en fecha 01_01_2017)				-247.030,59 €	
130002 Subvención Mobiliario UNED (Asiento DIR)				0,00 €	
130003 Subvención EPI UNED (Asiento DIR)				0,00 €	
C. PATRIMONIO NETO INICIAL AJUSTADO DEL EJERCICIO 2017 (A+B)		258.426,68 €	-282.338,01 €	1.925.137,58 €	1.901.226,25 €
D. VARIACIONES PATRIMONIO NETO EJERCICIO 2017					
1. Ingresos y gastos reconocidos en el ejercicio movimientos 120 y 129 (-167.918,42 €) - patrimonio neto inicial ajustado (282.338,01€)		0,00 €	114.419,59 €	0,00 €	114.419,59 €
2. Operaciones patrimoniales con la entidad propietaria		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
3. Otras variaciones del patrimonio neto (130001,130002,130003)		0,00 €	0,00 €	-87.352,69 €	-87.352,69 €
130001 Subvención Edificio UNED (Asiento DIR) (en fecha 31_12_2017)				-51.751,06 €	
130002 Subvención Mobiliario UNED (Asiento DIR) (en fecha 31_12_2017)				-1.878,13 €	
130003 Subvención EPI UNED (Asiento DIR) (en fecha 31_12_2017)				-33.723,50 €	
E. PATRIMONIO NETO AL FINAL DEL EJERCICIO 2017 (C+D)		258.426,68 €	-167.918,42 €	1.837.784,89 €	1.928.293,15 €



Cuenta Anual 2017

- **Estado liquidación del Presupuesto**

CONSORCIO UNED DE PONFERRADA

León

Ejercicio: 2017

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO

II. LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS II.I. POR APLICACIONES PRESUPUESTARIAS.

Pág. 1

APLICACION PRESUP.	DESCRIPCIÓN	PREVISIONES PRESUPUESTARIAS			DERECHOS RECONOCIDOS (4)	DERECHOS ANULADOS (5)	DERECHOS CANCELADOS (6)	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS (7 = 4-5-6)	RECAUDACIÓN NETA (8)	DERECHOS PDTES. DE COBRO A 31 DE DICIEMBRE (9 = 7-8)	EXCESO / DEFECTO (10 = 7-3)
		INICIALES (1)	MODIFICACIONES (2)	DEFINITIVAS (3 = 1+2)							
10	Centro Universitario Ponferrada (CIF-Q2400549H)										
31201	Cursos Centro Asociado	69.748,00	0,00	69.748,00	27.244,84	4.258,00	0,00	22.986,84	20.486,84	2.500,00	-46.761,16
Total Artículo: 31		69.748,00	0,00	69.748,00	27.244,84	4.258,00	0,00	22.986,84	20.486,84	2.500,00	-46.761,16
39001	Ingresos CA compensación gastos generales edificio	4.454,16	0,00	4.454,16	4.454,16	0,00	0,00	4.454,16	0,00	4.454,16	0,00
39002	Ingresos Derechos Examen CA	252,00	0,00	252,00	252,00	0,00	0,00	252,00	252,00	0,00	0,00
Total Artículo: 39		4.706,16	0,00	4.706,16	4.706,16	0,00	0,00	4.706,16	252,00	4.454,16	0,00
Total Capítulo: 3		74.454,16	0,00	74.454,16	31.951,00	4.258,00	0,00	27.693,00	20.738,84	6.954,16	-46.761,16
42030	UNED. Subvención ordinaria	343.837,77	0,00	343.837,77	319.423,82	0,00	0,00	319.423,82	209.952,66	109.471,16	-24.413,95
42031	UNED. COIE	1.500,00	0,00	1.500,00	800,00	0,00	0,00	800,00	800,00	0,00	-700,00
Total Artículo: 42		345.337,77	0,00	345.337,77	320.223,82	0,00	0,00	320.223,82	210.752,66	109.471,16	-25.113,95
46101	Diputación provincial de León	175.000,00	0,00	175.000,00	175.000,00	0,00	0,00	175.000,00	175.000,00	0,00	0,00
46201	Ayuntamiento de Ponferrada	172.000,00	0,00	172.000,00	172.000,00	0,00	0,00	172.000,00	0,00	172.000,00	0,00
46202	De otros ayuntamientos	1.314,00	0,00	1.314,00	1.314,00	0,00	0,00	1.314,00	1.314,00	0,00	0,00
46501	Consejo Comarcal del Bierzo	14.000,00	0,00	14.000,00	14.000,00	0,00	0,00	14.000,00	14.000,00	0,00	0,00
Total Artículo: 46		362.314,00	0,00	362.314,00	362.314,00	0,00	0,00	362.314,00	190.314,00	172.000,00	0,00
Suma y sigue:		782.105,93	0,00	782.105,93	714.488,82	4.258,00	0,00	710.230,82	421.805,50	288.425,32	-71.875,11

CONSORCIO UNED DE PONFERRADA

León

Ejercicio: 2017

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO

II. LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS II.I. POR APLICACIONES PRESUPUESTARIAS.

Pág. 2

APLICACION PRESUP.	DESCRIPCIÓN	PREVISIONES PRESUPUESTARIAS			DERECHOS RECONOCIDOS (4)	DERECHOS ANULADOS (5)	DERECHOS CANCELADOS (6)	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS (7 = 4-5-6)	RECAUDACIÓN NETA (8)	DERECHOS PDTES. DE COBRO A 31 DE DICIEMBRE (9 = 7-8)	EXCESO / DEFECTO (10 = 7-3)
		INICIALES (1)	MODIFICACIONES (2)	DEFINITIVAS (3 = 1+2)							
10	Centro Universitario Ponferrada (CIF-Q2400549H)										
	Total Capítulo: 4	707.651,77	0,00	707.651,77	682.537,82	0,00	0,00	682.537,82	401.066,66	281.471,16	-25.113,95
72010	UNED Dotación tecnológica	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.000,00
	Total Artículo: 72	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.000,00
	Total Capítulo: 7	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.000,00
	Total Orgánica: 10	786.105,93	0,00	786.105,93	714.488,82	4.258,00	0,00	710.230,82	421.805,50	288.425,32	-75.875,11
12	Aula Universitaria S. Andrés R. (CIF-Q2400549H)										
46203	De ayuntamiento de San Andrés del Rabanedo	6.073,08	0,00	6.073,08	6.073,08	0,00	0,00	6.073,08	0,00	6.073,08	0,00
	Total Artículo: 46	6.073,08	0,00	6.073,08	6.073,08	0,00	0,00	6.073,08	0,00	6.073,08	0,00
	Total Capítulo: 4	6.073,08	0,00	6.073,08	6.073,08	0,00	0,00	6.073,08	0,00	6.073,08	0,00
	Total Orgánica: 12	6.073,08	0,00	6.073,08	6.073,08	0,00	0,00	6.073,08	0,00	6.073,08	0,00
13	Aula Universitaria La Bañeza (CIF-Q2400549H)										
42033	UNED Subvención CUID	6.073,08	0,00	6.073,08	4.101,63	0,00	0,00	4.101,63	4.101,63	0,00	-1.971,45
	Total Artículo: 42	6.073,08	0,00	6.073,08	4.101,63	0,00	0,00	4.101,63	4.101,63	0,00	-1.971,45
46204	De Ayuntamiento de La Bañeza	25.513,08	0,00	25.513,08	25.513,08	0,00	0,00	25.513,08	25.215,66	297,42	0,00
	Suma y sigue:	823.765,17	0,00	823.765,17	750.176,61	4.258,00	0,00	745.918,61	451.122,79	294.795,82	-77.846,56

CONSORCIO UNED DE PONFERRADA

León

Ejercicio: 2017

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO

II. LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS II.I. POR APLICACIONES PRESUPUESTARIAS.

Pág. 3

APLICACION PRESUP.	DESCRIPCIÓN	PREVISIONES PRESUPUESTARIAS			DERECHOS RECONOCIDOS (4)	DERECHOS ANULADOS (5)	DERECHOS CANCELADOS (6)	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS (7 = 4-5-6)	RECAUDACIÓN NETA (8)	DERECHOS PDTES. DE COBRO A 31 DE DICIEMBRE (9 = 7-8)	EXCESO / DEFECTO (10 = 7-3)
		INICIALES (1)	MODIFICACIONES (2)	DEFINITIVAS (3 = 1+2)							
13	Aula Universitaria La Bañeza (CIF-Q2400549H)										
	Total Artículo: 46	25.513,08	0,00	25.513,08	25.513,08	0,00	0,00	25.513,08	25.215,66	297,42	0,00
	Total Capítulo: 4	31.586,16	0,00	31.586,16	29.614,71	0,00	0,00	29.614,71	29.317,29	297,42	-1.971,45
	Total Orgánica: 13	31.586,16	0,00	31.586,16	29.614,71	0,00	0,00	29.614,71	29.317,29	297,42	-1.971,45
15	Aula Universitaria Villablino (CIF-Q2400549H)										
46206	De Ayuntamiento de Villablino	17.867,57	0,00	17.867,57	17.867,57	0,00	0,00	17.867,57	0,00	17.867,57	0,00
	Total Artículo: 46	17.867,57	0,00	17.867,57	17.867,57	0,00	0,00	17.867,57	0,00	17.867,57	0,00
	Total Capítulo: 4	17.867,57	0,00	17.867,57	17.867,57	0,00	0,00	17.867,57	0,00	17.867,57	0,00
	Total Orgánica: 15	17.867,57	0,00	17.867,57	17.867,57	0,00	0,00	17.867,57	0,00	17.867,57	0,00
30	Centro Tecnológico INTECCA (CIF-Q2400575C)										
39003	Ingresos Derechos Examen INTECCA	180,00	0,00	180,00	180,00	0,00	0,00	180,00	180,00	0,00	0,00
	Total Artículo: 39	180,00	0,00	180,00	180,00	0,00	0,00	180,00	180,00	0,00	0,00
	Total Capítulo: 3	180,00	0,00	180,00	180,00	0,00	0,00	180,00	180,00	0,00	0,00
42036	UNED. Contrato Programa INTECCA	500.000,00	0,00	500.000,00	499.999,99	0,00	0,00	499.999,99	422.949,99	77.050,00	-0,01
	Total Artículo: 42	500.000,00	0,00	500.000,00	499.999,99	0,00	0,00	499.999,99	422.949,99	77.050,00	-0,01
	Suma y sigue:	1.341.812,74	0,00	1.341.812,74	1.268.224,17	4.258,00	0,00	1.263.966,17	874.252,78	389.713,39	-77.846,57

CONSORCIO UNED DE PONFERRADA

León

Ejercicio: 2017

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO

II. LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS
II.I. POR APLICACIONES PRESUPUESTARIAS.

Pág. 4

APLICACION PRESUP.	DESCRIPCIÓN	PREVISIONES PRESUPUESTARIAS			DERECHOS RECONOCIDOS (4)	DERECHOS ANULADOS (5)	DERECHOS CANCELADOS (6)	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS (7 = 4-5-6)	RECAUDACIÓN NETA (8)	DERECHOS PDTES. DE COBRO A 31 DE DICIEMBRE (9 = 7-8)	EXCESO / DEFECTO (10 = 7-3)
		INICIALES (1)	MODIFICACIONES (2)	DEFINITIVAS (3 = 1+2)							
30	Centro Tecnológico INTECCA (CIF-Q2400575C)										
	Total Capítulo: 4	500.000,00	0,00	500.000,00	499.999,99	0,00	0,00	499.999,99	422.949,99	77.050,00	-0,01
72012	Dotación tecnológica y Convenios Colaboración	332.185,95	0,00	332.185,95	12.664,95	0,00	0,00	12.664,95	12.664,95	0,00	-319.521,00
	Total Artículo: 72	332.185,95	0,00	332.185,95	12.664,95	0,00	0,00	12.664,95	12.664,95	0,00	-319.521,00
	Total Capítulo: 7	332.185,95	0,00	332.185,95	12.664,95	0,00	0,00	12.664,95	12.664,95	0,00	-319.521,00
	Total Orgánica: 30	832.365,95	0,00	832.365,95	512.844,94	0,00	0,00	512.844,94	435.794,94	77.050,00	-319.521,01
	TOTAL:	1.673.998,69	0,00	1.673.998,69	1.280.889,12	4.258,00	0,00	1.276.631,12	886.917,73	389.713,39	-397.367,57

CONSORCIO UNED DE PONFERRADA

León

Ejercicio: 2017

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO

I. LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS.

I.I. POR APLICACIONES PRESUPUESTARIAS

Pág. 1

APLICACIÓN PRESUPUESTARIA			DESCRIPCIÓN	CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS			GASTOS COMPROMETIDOS (4)	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS (5)	PAGOS (6)	OBLIGACIONES PDTES. DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE (7 = 5-6)	REMANENTES DE CRÉDITO (8 = 3-5)
ORG.	PROG.	ECO.		INICIALES (1)	MODIFICACIONES (2)	DEFINITIVOS (3 = 1+2)					
10	920		Centro Universitario Ponferrada (CIF-Administración General.								
		13003	Personal de Administración y Servicios	130.541,94	1.000,00	131.541,94	131.395,64	131.395,64	105.673,20	25.722,44	146,30
		13004	Secretaría General y Gestor de Administración	36.770,70	0,00	36.770,70	36.770,70	36.770,70	19.611,04	17.159,66	0,00
		13005	Gestor Administrativo y Coordinación Académica	37.381,65	0,00	37.381,65	37.381,65	37.381,65	19.936,88	17.444,77	0,00
		13006	Gerencia y Coordinación Tecnológica	38.264,61	0,00	38.264,61	38.264,61	38.264,61	20.451,94	17.812,67	0,00
		13009	Regularización Extra CA	9.004,92	0,00	9.004,92	8.988,67	8.988,67	0,00	8.988,67	16,25
		13010	Refuerzo Gestión Consorcio	13.751,00	0,00	13.751,00	9.636,24	9.636,24	7.327,56	2.308,68	4.114,76
		16001	Seguridad Social PAS CA	85.782,43	0,00	85.782,43	80.799,07	80.799,07	80.799,07	0,00	4.983,36
		16003	Prevención riesgos laborales CA	600,00	0,00	600,00	388,44	388,44	388,44	0,00	211,56
		16206	Seguro de Accidentes	1.800,00	150,80	1.950,80	1.950,80	1.950,80	0,00	1.950,80	0,00
		21201	Mantenimiento de Edificio	1.060,08	0,00	1.060,08	742,46	742,46	688,74	53,72	317,62
		21202	Mantenimiento Ascensor	2.434,67	62,06	2.496,73	2.496,73	2.496,73	1.380,45	1.116,28	0,00
Suma y sigue:				361.017,00	1.212,86	362.229,86	351.967,98	351.967,98	257.930,16	94.037,82	10.261,88

CONSORCIO UNED DE PONFERRADA

León

Ejercicio: 2017

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO

I. LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS.

I.I. POR APLICACIONES PRESUPUESTARIAS

Pág. 2

APLICACIÓN PRESUPUESTARIA			DESCRIPCIÓN	CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS			GASTOS COMPROMETIDOS (4)	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS (5)	PAGOS (6)	OBLIGACIONES PDTES. DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE (7 = 5-6)	REMANENTES DE CRÉDITO (8 = 3-5)
ORG.	PROG.	ECO.		INICIALES (1)	MODIFICACIONES (2)	DEFINITIVOS (3 = 1+2)					
10	920		Centro Universitario Ponferrada (CIF-Administración General.								
		21204	Mantenimiento equipo climatización	3.625,00	0,00	3.625,00	3.152,97	3.152,97	1.672,84	1.480,13	472,03
		21206	Mantenimiento alarma edificio	350,00	0,00	350,00	305,26	305,26	305,26	0,00	44,74
		21207	Mantenimiento transformador alta tensión	590,00	0,00	590,00	363,00	363,00	363,00	0,00	227,00
		21208	Mantenimiento equipo incendios	750,00	0,00	750,00	462,89	462,89	360,04	102,85	287,11
		21501	Gastos Mantenimiento Fotocopiadora CA	800,00	0,00	800,00	590,19	590,19	0,00	590,19	209,81
		22000	Material de oficina CA	3.625,00	1.000,00	4.625,00	4.249,94	4.249,94	3.096,55	1.153,39	375,06
		22007	Mantenimiento Sistema Contable Consorcio	1.210,00	0,00	1.210,00	1.210,00	1.210,00	605,00	605,00	0,00
		22100	Energía eléctrica.	40.018,87	-5.129,01	34.889,86	32.624,19	32.624,19	26.470,43	6.153,76	2.265,67
		22101	Agua. (Suministros)	85,41	0,00	85,41	85,41	85,41	85,41	0,00	0,00
		22102	Gas.	19.700,00	0,00	19.700,00	17.287,13	17.287,13	12.681,83	4.605,30	2.412,87
		22109	Material de Laboratorio	600,00	1.197,58	1.797,58	1.797,58	1.797,58	498,64	1.298,94	0,00
Suma y sigue:				429.426,28	-1.669,62	427.756,66	411.672,52	411.672,52	302.823,26	108.849,26	16.084,14

CONSORCIO UNED DE PONFERRADA

León

Ejercicio: 2017

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO

I. LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS.

I.I. POR APLICACIONES PRESUPUESTARIAS

Pág. 3

APLICACIÓN PRESUPUESTARIA			DESCRIPCIÓN	CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS			GASTOS COMPROMETIDOS (4)	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS (5)	PAGOS (6)	OBLIGACIONES PDTES. DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE (7 = 5-6)	REMANENTES DE CRÉDITO (8 = 3-5)
ORG.	PROG.	ECO.		INICIALES (1)	MODIFICACIONES (2)	DEFINITIVOS (3 = 1+2)					
10	920		Centro Universitario Ponferrada (CIF-Administración General.								
		22110	Productos de limpieza y aseo.	680,00	48,95	728,95	728,95	728,95	426,94	302,01	0,00
		22200	Gasto telefónico CA	1.544,35	0,00	1.544,35	1.447,06	1.447,06	1.447,06	0,00	97,29
		22201	Postales.	150,00	0,00	150,00	112,09	112,09	112,09	0,00	37,91
		22301	Portes CA	500,00	33,51	533,51	533,51	533,51	317,45	216,06	0,00
		22401	Seguro riesgo edificio	4.400,00	0,00	4.400,00	4.321,83	4.321,83	4.321,83	0,00	78,17
		22503	Agua (Tributos)	214,59	0,00	214,59	107,47	107,47	107,47	0,00	107,12
		22504	Depuración de Aguas (Tributos)	142,34	0,00	142,34	64,81	64,81	64,81	0,00	77,53
		22601	Atenciones protocolarias y representativas.	150,00	0,00	150,00	110,00	110,00	0,00	110,00	40,00
		22602	Publicidad y propaganda.	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00
		22609	Conferencias y Cursos	70.000,00	0,00	70.000,00	30.150,21	30.150,21	20.249,61	9.900,60	39.849,79
		22699	Otros Gastos diversos CA	1.000,00	243,98	1.243,98	1.243,98	1.243,98	566,38	677,60	0,00
Suma y sigue:				522.835,00	-1.392,13	521.442,87	464.468,10	464.468,10	343.368,39	121.099,71	56.974,77

CONSORCIO UNED DE PONFERRADA

León

Ejercicio: 2017

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO

I. LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS.

I.I. POR APLICACIONES PRESUPUESTARIAS

Pág. 4

APLICACIÓN PRESUPUESTARIA			DESCRIPCIÓN	CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS			GASTOS COMPROMETIDOS (4)	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS (5)	PAGOS (6)	OBLIGACIONES PDTES. DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE (7 = 5-6)	REMANENTES DE CRÉDITO (8 = 3-5)
ORG.	PROG.	ECO.		INICIALES (1)	MODIFICACIONES (2)	DEFINITIVOS (3 = 1+2)					
10	920		Centro Universitario Ponferrada (CIF- Administración General.								
		22700	Servicio Limpieza y Aseo CA	15.107,44	0,00	15.107,44	14.704,62	14.704,62	13.358,43	1.346,19	402,82
		22709	Trabajos realizados por otras empresas (Prácticas)	500,00	0,00	500,00	125,67	125,67	0,00	125,67	374,33
		22710	Comisiones Bancarias CA	2.493,44	0,00	2.493,44	2.051,64	2.051,64	2.051,64	0,00	441,80
		22711	Recogida de Basuras (Trab. realiz. otras empresa)	784,60	0,00	784,60	750,20	750,20	750,20	0,00	34,40
		22713	Desinfección y desratización	290,40	0,00	290,40	290,40	290,40	290,40	0,00	0,00
		22714	Gastos Gestoría CA	2.245,00	0,00	2.245,00	1.952,94	1.952,94	994,62	958,32	292,06
		22724	Depuración de aguas (Trab. realiz. otras empresas)	52,66	0,00	52,66	52,66	52,66	52,66	0,00	0,00
		23001	Dietas	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00
		23101	Gastos Locomoción	200,00	0,00	200,00	98,92	98,92	98,92	0,00	101,08
		23301	Indemnización pruebas presenciales	2.775,00	0,00	2.775,00	2.650,00	2.650,00	0,00	2.650,00	125,00
		31006	Intereses préstamo Caja España	1.413,09	0,00	1.413,09	1.413,09	1.413,09	1.362,81	50,28	0,00
Suma y sigue:				537.444,47	-1.033,71	536.410,76	477.867,32	477.867,32	352.983,34	124.883,98	58.543,44

CONSORCIO UNED DE PONFERRADA

León

Ejercicio: 2017

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO

I. LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS.

I.I. POR APLICACIONES PRESUPUESTARIAS

Pág. 5

APLICACIÓN PRESUPUESTARIA			DESCRIPCIÓN	CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS			GASTOS COMPROMETIDOS (4)	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS (5)	PAGOS (6)	OBLIGACIONES PDTES. DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE (7 = 5-6)	REMANENTES DE CRÉDITO (8 = 3-5)
ORG.	PROG.	ECO.		INICIALES (1)	MODIFICACIONES (2)	DEFINITIVOS (3 = 1+2)					
10	920		Centro Universitario Ponferrada (CIF-Administración General.								
		31007	Intereses op.financiera Sabadell Herrero CA	3.655,28	358,42	4.013,70	4.013,70	4.013,70	4.013,70	0,00	0,00
		48001	Profesores tutores CA	208.396,63	0,00	208.396,63	205.629,45	205.629,45	124.003,54	81.625,91	2.767,18
		62601	Equipamiento Tecnológico Centro Asociado	4.000,00	0,00	4.000,00	320,80	320,80	320,80	0,00	3.679,20
		64001	Libros Bilioteca	1.100,00	1.033,71	2.133,71	2.133,71	2.133,71	634,06	1.499,65	0,00
		91303	Amortización préstamo Caja España	35.164,83	0,00	35.164,83	35.164,83	35.164,83	32.166,95	2.997,88	0,00
			TOTALES C. POR PROGRAMAS: 920	786.105,93	0,00	786.105,93	721.116,11	721.116,11	510.108,69	211.007,42	64.989,82
			TOTALES C. ORGANICA: 10	786.105,93	0,00	786.105,93	721.116,11	721.116,11	510.108,69	211.007,42	64.989,82
12	920		Aula Universitaria San Andrés R. (CIF-Administración General.								
		48004	Profesores tutores San Andrés	6.073,08	0,00	6.073,08	6.073,08	6.073,08	0,00	6.073,08	0,00
			TOTALES C. POR PROGRAMAS: 920	6.073,08	0,00	6.073,08	6.073,08	6.073,08	0,00	6.073,08	0,00
			TOTALES C. ORGANICA: 12	6.073,08	0,00	6.073,08	6.073,08	6.073,08	0,00	6.073,08	0,00
Suma y sigue:				792.179,01	0,00	792.179,01	727.189,19	727.189,19	510.108,69	217.080,50	64.989,82

CONSORCIO UNED DE PONFERRADA

León

Ejercicio: 2017

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO

I. LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS.

I.I. POR APLICACIONES PRESUPUESTARIAS

Pág. 6

APLICACIÓN PRESUPUESTARIA			DESCRIPCIÓN	CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS			GASTOS COMPROMETIDOS (4)	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS (5)	PAGOS (6)	OBLIGACIONES PDTES. DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE (7 = 5-6)	REMANENTES DE CRÉDITO (8 = 3-5)
ORG.	PROG.	ECO.		INICIALES (1)	MODIFICACIONES (2)	DEFINITIVOS (3 = 1+2)					
13	920		Aula Universitaria La Bañeza (CIF-Administración General.								
		23106	Gastos Locomoción La Bañeza	1.220,76	0,00	1.220,76	923,34	923,34	923,34	0,00	297,42
		48005	Profesores tutores La Bañeza	24.292,32	0,00	24.292,32	24.292,32	24.292,32	24.292,32	0,00	0,00
		48008	Profesores tutores CUID La Bañeza	6.073,08	0,00	6.073,08	6.073,08	6.073,08	0,00	6.073,08	0,00
			TOTALES C. POR PROGRAMAS: 920	31.586,16	0,00	31.586,16	31.288,74	31.288,74	25.215,66	6.073,08	297,42
			TOTALES C. ORGANICA: 13	31.586,16	0,00	31.586,16	31.288,74	31.288,74	25.215,66	6.073,08	297,42
15	920		Aula Universitaria Villablino (CIF-Administración General.								
		23108	Gastos Locomoción Villablino	1.166,60	0,00	1.166,60	1.166,60	1.166,60	0,00	1.166,60	0,00
		48007	Profesores tutores Villablino	16.700,97	0,00	16.700,97	16.700,97	16.700,97	0,00	16.700,97	0,00
			TOTALES C. POR PROGRAMAS: 920	17.867,57	0,00	17.867,57	17.867,57	17.867,57	0,00	17.867,57	0,00
			TOTALES C. ORGANICA: 15	17.867,57	0,00	17.867,57	17.867,57	17.867,57	0,00	17.867,57	0,00
30			Centro Tecnológico INTECCA (CIF-								
Suma y sigue:				841.632,74	0,00	841.632,74	776.345,50	776.345,50	535.324,35	241.021,15	65.287,24

CONSORCIO UNED DE PONFERRADA

León

Ejercicio: 2017

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO

I. LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS.

I.I. POR APLICACIONES PRESUPUESTARIAS

Pág. 7

APLICACIÓN PRESUPUESTARIA			DESCRIPCIÓN	CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS			GASTOS COMPROMETIDOS (4)	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS (5)	PAGOS (6)	OBLIGACIONES PDTES. DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE (7 = 5-6)	REMANENTES DE CRÉDITO (8 = 3-5)
ORG.	PROG.	ECO.		INICIALES (1)	MODIFICACIONES (2)	DEFINITIVOS (3 = 1+2)					
30	920		Centro Tecnológico INTECCA (CIF-Administración General.								
		13007	Personal INTECCA	306.126,00	0,00	306.126,00	272.780,03	272.780,03	225.563,01	47.217,02	33.345,97
		13008	Regularización Extra INTECCA	7.371,52	0,00	7.371,52	7.371,52	7.371,52	0,00	7.371,52	0,00
		16002	Seguridad Social INTECCA	103.602,00	0,00	103.602,00	90.119,61	90.119,61	90.119,61	0,00	13.482,39
		16004	Prevención riesgos laborales INTECCA	800,00	0,00	800,00	720,50	720,50	418,00	302,50	79,50
		21203	Gastos generales edificio INTECCA	4.454,16	0,00	4.454,16	4.454,16	4.454,16	0,00	4.454,16	0,00
		21601	Mantenimiento Equipos Proceso Información INTECCA	36.869,08	0,00	36.869,08	34.188,78	34.188,78	30.615,35	3.573,43	2.680,30
		22006	Material de oficina INTECCA	750,00	600,00	1.350,00	848,54	848,54	848,54	0,00	501,46
		22211	Gasto telefónico INTECCA	443,96	0,00	443,96	315,01	315,01	315,01	0,00	128,95
		22302	Portes INTECCA	100,00	0,00	100,00	42,87	42,87	42,87	0,00	57,13
		22698	Otros Gastos diversos INTECCA	825,75	-746,55	79,20	8,41	8,41	0,00	8,41	70,79
		22703	Servicio Limpieza y Aseo INTECCA	1.389,36	0,00	1.389,36	1.389,36	1.389,36	1.389,36	0,00	0,00
Suma y sigue:				1.306.008,82	-146,55	1.305.862,27	1.190.192,29	1.190.192,29	885.440,10	304.752,19	115.669,98

CONSORCIO UNED DE PONFERRADA

León

Ejercicio: 2017

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO

I. LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS.

I.I. POR APLICACIONES PRESUPUESTARIAS

Pág. 8

APLICACIÓN PRESUPUESTARIA			DESCRIPCIÓN	CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS			GASTOS COMPROMETIDOS (4)	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS (5)	PAGOS (6)	OBLIGACIONES PDTES. DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE (7 = 5-6)	REMANENTES DE CRÉDITO (8 = 3-5)
ORG.	PROG.	ECO.		INICIALES (1)	MODIFICACIONES (2)	DEFINITIVOS (3 = 1+2)					
30	920		Centro Tecnológico INTECCA (CIF-Administración General.								
		22715	Gastos Gestoría INTECCA	1.644,25	0,00	1.644,25	1.608,00	1.608,00	804,00	804,00	36,25
		22716	Comisiones Bancarias INTECCA	3.080,98	0,00	3.080,98	2.635,14	2.635,14	2.635,14	0,00	445,84
		22718	Auditoria Gestión Calidad ISO	3.300,00	0,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00	0,00	3.300,00	0,00
		23002	Dietas INTECCA	2.250,00	-800,00	1.450,00	331,88	331,88	0,00	331,88	1.118,12
		23102	Gastos Locomoción INTECCA	2.250,00	0,00	2.250,00	619,35	619,35	0,00	619,35	1.630,65
		31008	Intereses op. financiera Sabadell Herrero INTECCA	1.442,94	946,55	2.389,49	2.389,49	2.389,49	2.389,49	0,00	0,00
		62602	Equipamiento Informático ATECA ETICA	355.665,95	0,00	355.665,95	21.636,93	21.636,93	21.598,16	38,77	334.029,02
TOTALES C. POR PROGRAMAS: 920				832.365,95	0,00	832.365,95	444.759,58	444.759,58	376.738,54	68.021,04	387.606,37
TOTALES C. ORGANICA: 30				832.365,95	0,00	832.365,95	444.759,58	444.759,58	376.738,54	68.021,04	387.606,37
TOTAL:				1.673.998,69	0,00	1.673.998,69	1.221.105,08	1.221.105,08	912.062,89	309.042,19	452.893,61

Equipamiento tecnológico de INTECCA:

Explicación de la diferencia:

- Entre los ingresos previstos y los derechos reconocidos.
- Entre los créditos presupuestados y las obligaciones reconocidas.

LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS

ORG.	ECON.	DESCRIPCIÓN	PREVISIONES DEFINITIVAS	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS
30	72017	Dotación tec. ATECA y Convenio Diputación Lugo	332.185,95 €	12.664,95 €

LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS

ORG.	PROG.	ECON.	DESCRIPCIÓN	CRÉDITOS PRESUP. DEFINITIVOS	OBLIGACIONES RECONOCIDOS NETOS
30	920	21601	Mantenimiento Equipos Proceso Información INTECCA	36.869,08 €	34.188,78 €
30	920	62602	Equipamiento Informático ATECA ETICA	355.665,95 €	21.636,93 €

- Para la partida de ingreso (30_72012_Dotación tecnológico ATECA), no ha sido factible reconocer derechos de ingresos para la adquisición del equipamiento tecnológico, debido a que no pudieron iniciarse las licitaciones previstas a lo largo del ejercicio 2017. Estas operaciones tecnológicas se llevarán a cabo finalmente a lo largo del ejercicio 2018.
- Para la partida de gastos (30_920_62602_Equipamiento Informático ATECA ETICA), no ha sido factible reconocer obligaciones de pago para la adquisición del equipamiento tecnológico, debido a que no pudieron iniciarse las licitaciones previstas a lo largo del ejercicio 2017. Estas operaciones tecnológicas se llevarán a cabo finalmente a lo largo del ejercicio 2018.

(Todos estos hechos se describen la Memoria equipamiento tecnológico INTECCA 2017)

Cuenta Anual 2017

● **Memoria**

- **Anexo I**
- **Anexo II**
- **Anexo III**

Memoria

CONTENIDO DE LA MEMORIA

1. Organización y Actividad.
2. Gestión indirecta de servicios públicos, convenios y otras formas de colaboración.
3. Bases de presentación de las cuentas.
4. Normas de reconocimiento y valoración.
5. Inmovilizado material.
6. Patrimonio público del suelo.
7. Inversiones inmobiliarias.
8. Inmovilizado intangible.
9. Arrendamientos financieros y otras operaciones de naturaleza similar.
10. Activos financieros.
11. Pasivos financieros.
12. Tesorería y activos líquidos equivalentes.
13. Transferencias, subvenciones y otros ingresos y gastos.
14. Provisiones.
15. Operaciones por administración de recursos por cuenta de otros entes públicos.
16. Operaciones no presupuestarias de tesorería.
17. Valores recibidos en depósito.
18. Información presupuestaria.
19. Indicadores financieros, patrimoniales y presupuestarios.
20. Hechos posteriores al cierre.

1.- Organización y Actividad

1.1. Creación de la entidad

El Centro Asociado de la UNED de Ponferrada fue creado por Orden de 18 de mayo de 1981¹. El 17 de septiembre de 2001 se constituye el Consorcio del Centro Asociado de la UNED de Ponferrada por parte de la UNED, Ayuntamiento de Ponferrada, Consejo Comarcal del Bierzo y Diputación de León².

Con fecha **12 de marzo de 2002, se firman los Estatutos** del Consorcio del Centro Asociado de la Universidad Nacional de Educación a Distancia en Ponferrada, que ha venido realizando las funciones descritas en los Estatutos de la UNED en colaboración y coordinación con la Sede Central. Con fecha **29 de octubre de 2014 se firma una Adenda** que introduce modificaciones en los Estatutos del Consorcio del Centro Asociado de la Universidad Nacional de Educación a Distancia en Ponferrada.

1.2. Actividad principal de la entidad, régimen jurídico, económico-financiero y de contratación.

El Consorcio Universitario UNED Ponferrada es una **entidad de derecho público** dotada de personalidad jurídica propia y diferenciada y de la capacidad de obrar que se requiera para la realización de sus objetivos, constituida por las administraciones y entidades indicadas en el **artículo 1 de sus Estatutos conforme al Real Decreto**

¹ La iniciativa de dicha creación correspondió al Ayuntamiento de Ponferrada con un compromiso de colaboración por parte de los Ayuntamientos del Bierzo, al que se sumaría la Diputación Provincial de León y Caja León. El Convenio fue firmado en Madrid el 24 de marzo de 1981.

² Aunque no es entidad consorciada, Caja España formaría parte del Patronato del Consorcio, con voz pero sin voto.

1317/1995, de 21 de julio, sobre régimen de convenios de la UNED con los Centros Asociados a la misma.

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.

Consecuentemente con la adscripción indicada en el apartado anterior, y por cuanto le sea de aplicación conforme a **los artículos 2.2 c) y 84.3 de la Ley 40/2015, de 1 de octubre, 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 registrará 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 de presupuestación, contabilidad y control del Consorcio de la UNED de Ponferrada, 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

CONSORCIO UNED DE PONFERRADA

León Ejercicio: 2017



auditoría de las Cuentas Anuales que será responsabilidad de la Intervención General de la Administración del Estado, **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. 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 esta, sin perjuicio del régimen de gestión que pueda establecer la Junta Rectora.

No obstante lo anterior, en tanto la UNED no defina la aplicación informática precisa para soportar la gestión del Consorcio en base a las premisas anteriores, **de forma transitoria se ha utilizando el sistema vigente en el ejercicio 2017 basado en la ORDEN EHA /4042/2004, de 23 de noviembre, por la que se aprueba la INSTRUCCIÓN DEL MODELO SIMPLIFICADO DE CONTABILIDAD LOCAL.**

En este sentido, la Ley 39/1988, de 28 de diciembre, reguladora de las Haciendas locales, estableció las líneas básicas a las que debía adaptarse la contabilidad de las entidades locales y de sus organismos autónomos, atribuyendo al Ministerio de Economía y Hacienda, a propuesta de la Intervención General de la Administración del Estado, su desarrollo normativo.

Aprobado el Texto refundido de la citada Ley, por Real Decreto Legislativo 2/2004, de 5 de marzo, éste, en el apartado 2 del artículo 203, establece que serán objeto de tratamiento contable simplificado aquellas entidades locales cuyas características así lo requieran y que serán fijadas reglamentariamente por el Ministerio de Economía y Hacienda.

La **ORDEN HAP/1782/2013, DE 20 DE SEPTIEMBRE** define el contenido de la Cuenta General de la Entidad:

1. Las cuentas anuales que integran la Cuenta de la entidad son las siguientes:

- a) **El Balance.**
- b) **La Cuenta del resultado económico-patrimonial.**
- c) **El Estado de cambios en el Patrimonio Neto**
- d) **El Estado de liquidación del Presupuesto.**
- e) **La Memoria.**

2. Las cuentas a que se refiere la regla anterior deberán elaborarse siguiendo las normas y ajustándose a los modelos que se establecen en la Cuarta parte del Plan de Cuentas Local Simplificado.

3. A las cuentas anuales del Consorcio se añadirá la siguiente documentación:

- a) Actas de arqueo de las existencias en Caja referidas a fin de ejercicio.
- b) Notas o certificaciones de cada entidad bancaria de los saldos existentes en las mismas a favor de la entidad local o del organismo autónomo, referidos a fin de ejercicio y agrupados por nombre o razón social de la entidad bancaria. En caso de discrepancia entre los saldos contables y los bancarios, se aportará el oportuno estado conciliatorio, autorizado por el Secretario General.

1.3. Descripción de las principales fuentes de ingresos y, en su caso, tasas y precios públicos percibidos.

Las principales fuentes de ingresos son las aportaciones de los Patronos y los ingresos por Cursos de Extensión Universitaria, tal como se recoge en el apartado 1.7.

1.4. Consideración fiscal de la entidad a efectos del impuesto de sociedades y, en su caso, operaciones sujetas a IVA.

La entidad está exenta del Impuesto de Sociedades y no realiza operaciones sujetas a IVA

1.5. Estructura organizativa básica³.

Para el ejercicio 2017 el Consorcio Universitario ha contado con dos Centros presupuestarios descentralizados: el Centro Asociado UNED Ponferrada y el Centro Tecnológico INTECCA.



³ Nota: Las tareas de las unidades administrativas de nivel técnico, que se encargarán de la aplicación de la normativa aquí mencionada, vienen reguladas en el reglamento marco de organización y funcionamiento de los Centros Asociados (artículos 27 a 29 y artículo 3 del anexo I)

1.- Centro Asociado UNED Ponferrada: El Centro Asociado cumple las funciones descritas en los artículos 133 y 211 de los Estatutos de la UNED, todas ellas en colaboración y coordinación con la Sede Central. Para la realización de sus funciones docentes e investigadoras en coordinación con los departamentos universitarios de la UNED, el Centro Asociado se articula en Centro Universitario y en Aulas Universitarias.

2.- Centro Tecnológico INTECCA: Con el objetivo de desarrollar una nueva Arquitectura Tecnológica Educativa para sus Centros Asociados, la UNED y el Consorcio Universitario UNED Ponferrada, con fecha 23 de noviembre de 2007, firman un Convenio de Colaboración y un Contrato Programa que regulan los objetivos, la financiación y los sistemas de control y supervisión del Centro Tecnológico INTECCA (Innovación y Desarrollo Tecnológico de los Centros Asociados). Este Centro Tecnológico, sito en el mismo edificio del Consorcio Universitario UNED Ponferrada y carente de personalidad jurídica propia, limita su actividad a los objetivos y financiación establecidos en el mencionado Contrato Programa. La supervisión y el control de la actividad de INTECCA está garantizada a través de la Comisión de Seguimiento definida en el Contrato Programa, la Auditoría de la propia Universidad, una Auditoría externa y la rendición de cuentas al Patronato del Consorcio Universitario UNED Ponferrada, en la medida en que toda la actividad económica y financiera de INTECCA aparece consolidada en la Contabilidad presupuestaria del Consorcio. Con el objetivo de simplificar la gestión económico-administrativa de INTECCA, facilitar las labores de supervisión, seguimiento y auditoría y hacer más transparente a todos los efectos la actividad regulada por el Contrato Programa, la Comisión de Seguimiento del mismo, en su reunión de 10 de febrero de 2009, dio el visto bueno a la propuesta de solicitud de un NIF propio para INTECCA; de esta forma, en la reunión del Patronato del Consorcio celebrada el día 27 de febrero de 2009, de forma unánime, se acordó solicitar un NIF

CONSORCIO UNED DE PONFERRADA

León Ejercicio: 2017



propio para el Centro Tecnológico INTECCA. Una vez recibida la correspondiente autorización de la Dirección del Departamento de Gestión Tributaria se da de alta el NIF de INTECCA el 1 de abril de 2009.

Durante el ejercicio 2016, teníamos un tercero centro presupuestario, el **Campus Noroeste de la UNED con C.I.F Q-2400584 E**, ha dejado de existir como persona jurídica, no va a generar ingresos y gastos. El superávit que generó el Campus Noroeste se generó a través de cursos del Campus por la buena gestión del anterior Director. Ver **ANEXO I: LIQUIDACIÓN CAMPUS NOROESTE (EXP. LICAMPUS)**

En base a lo anterior, el Consorcio cuenta con unas **bases presupuestarias que sirven de guía para la elaboración, ejecución y liquidación de los presupuestos** y recogen los dos Centros con presupuesto descentralizado.

Centros con presupuesto descentralizado

NIF Q2400549H		Centro Asociado UNED Ponferrada	
Org.	Centro Presupuestario	Responsable	Unidad Administrativa
10	Centro U. UNED Ponferrada	Director Centro	Secretario General y/o Gerente
12	Aula U. San Andrés del Rabanedo		
13	Aula U. La Bañeza		
14	Aula U. Vega de Espinareda		
15	Aula U. Villablino		

NIF Q2400575C		Innovación y Desarrollo Tecnológico de los Centros Asociados	
Org.	Centro Presupuestario	Responsable	Unidad Administrativa
30	Centro TEC. INTECCA	Director INTECCA	Secretario General y/o Gerente

Todas las partidas gestionadas por los Centros presupuestarios descritos se consideran descentralizadas en todas las fases de gasto, correspondiendo la propuesta y autorización de gasto al responsable de cada Centro. Para el pago se liberarán fondos de cuentas bancarias específicas para cada Centro que aparecerán reflejadas en un registro de tesorería único.

1.6. Número medio de empleados:

CENTRO ASOCIADO

DENOMINACIÓN	Nº EMPLEADOS	TIPO	SEXO
PAS Jefatura Centro Asociado	3	Laboral	3 V
PAS Centro Asociado	6	Laboral	1 V, 5 M

INTECCA

DENOMINACIÓN	Nº EMPLEADOS	TIPO	SEXO
Ingeniero Técnico	10	Laboral	8 V, 2M
Técnico superior	2	Laboral	2 V

Además, el Centro Asociado ha contado con la colaboración de 71 PROFESORES/AS TUTORES/AS

1.7. Identificación, en su caso, de la entidad o entidades propietarias:

CONSORCIO UNED DE PONFERRADA

León Ejercicio: 2017



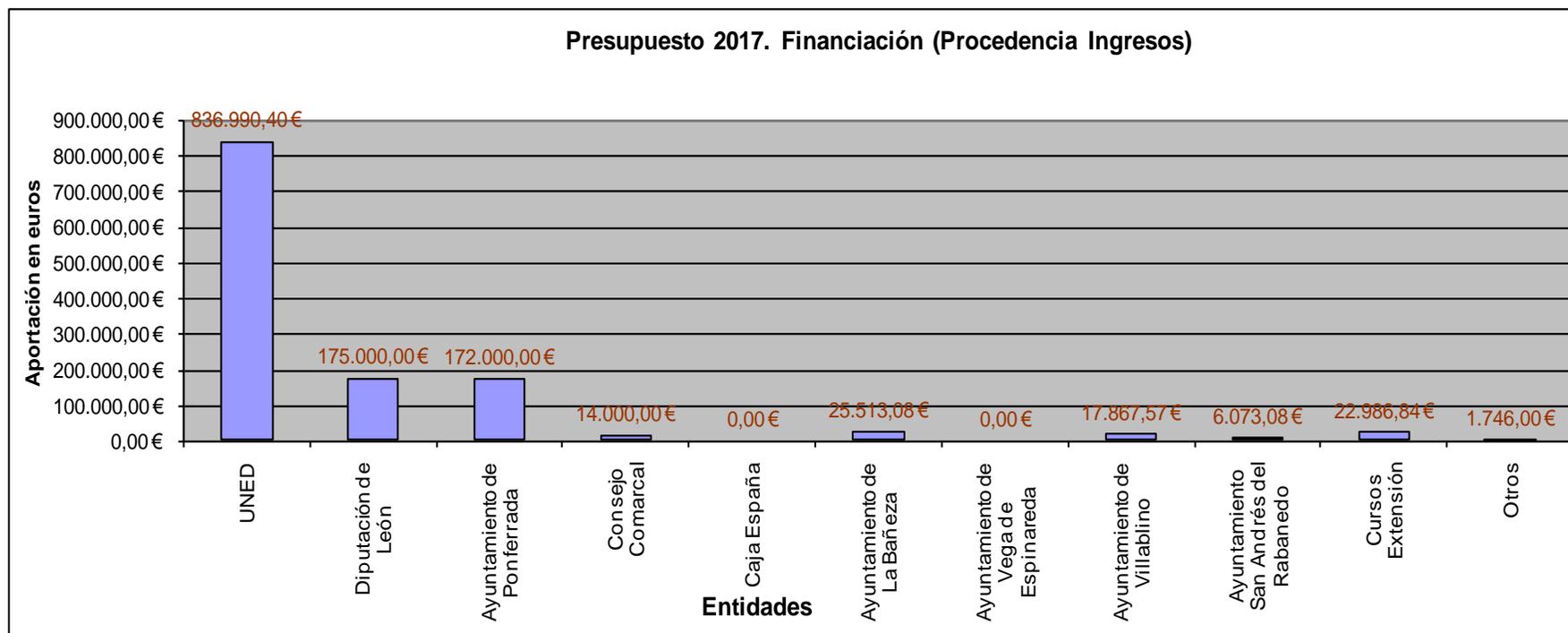
El Consorcio UNED Ponferrada cuenta con los siguientes Patronos: UNED, Diputación de León, Ayuntamiento de Ponferrada y Consejo Comarcal del Bierzo. No forman parte del Consorcio, pero en base a su colaboración se invitan a las reuniones de patronato con voz pero sin voto: Caja España, Ayuntamiento de San Andrés del Rabanedo, Ayuntamiento de La Bañeza, Ayuntamiento de Villablino y Ayuntamiento de Vega de Espinareda. En las siguientes tablas y gráficos podemos observar la composición de las fuentes de financiación correspondiente a la liquidación del ejercicio 2017. Resulta destacable la **aportación financiera de la UNED (un 65,79% del total para 2017)**.

Análisis Financiación		APORTACIONES		%
Entidad	2016	2017	Variación	
UNED	796.921,39 €	836.990,40 €		5,03
Diputación de León	150.000,00 €	175.000,00 €		16,67
Ayuntamiento de Ponferrada	172.000,00 €	172.000,00 €		0,00
Consejo Comarcal	14.000,00 €	14.000,00 €		0,00
Caja España	0,00 €	0,00 €		0,00
Ayuntamiento de La Bañeza	26.695,59 €	25.513,08 €		-4,43
Ayuntamiento de Vega de Espinareda	0,00 €	0,00 €		0,00
Ayuntamiento de Villablino	19.287,77 €	17.867,57 €		-7,36
Ayuntamiento San Andrés del Rabanedo	0,00 €	6.073,08 €		100,00
Cursos Extensión	29.648,26 €	22.986,84 €		-22,47
Otros	3.810,90 €	1.746,00 €		-54,18
TOTAL	1.212.363,91 €	1.272.176,97 €		4,93

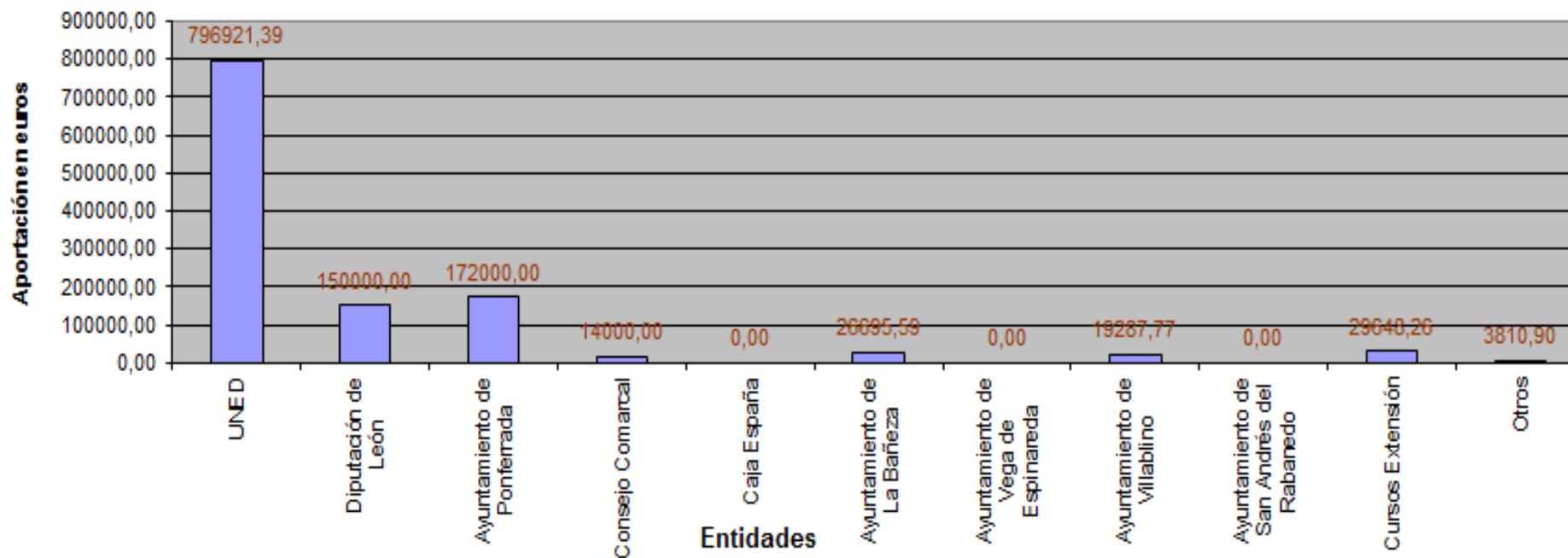
CONSORCIO UNED DE PONFERRADA
León Ejercicio: 2017



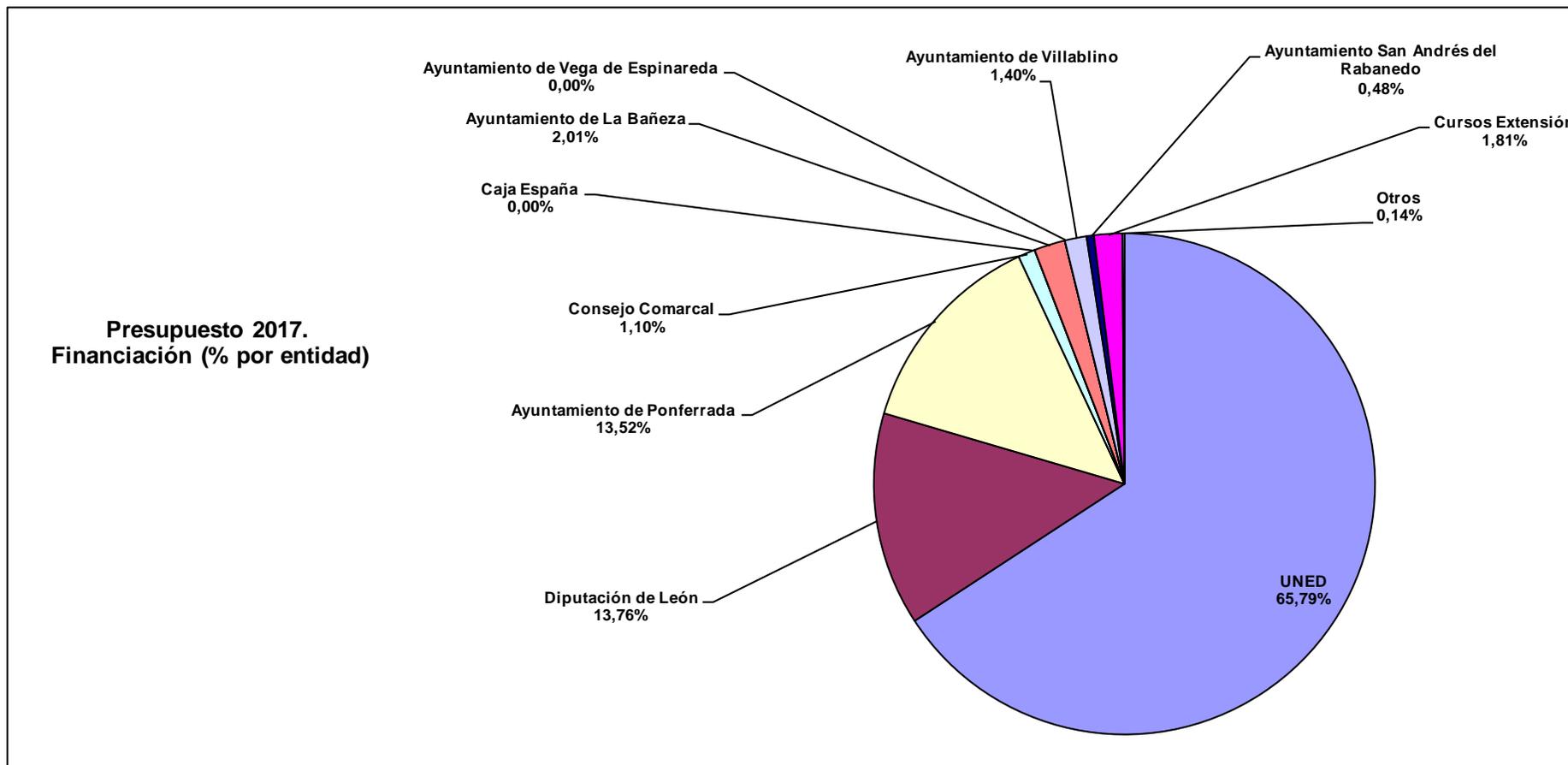
Presentamos a continuación las gráficas correspondientes a los ejercicios 2016 y 2017 para su comparación:



Presupuesto 2016
. Financiación (Procedencia Ingresos)



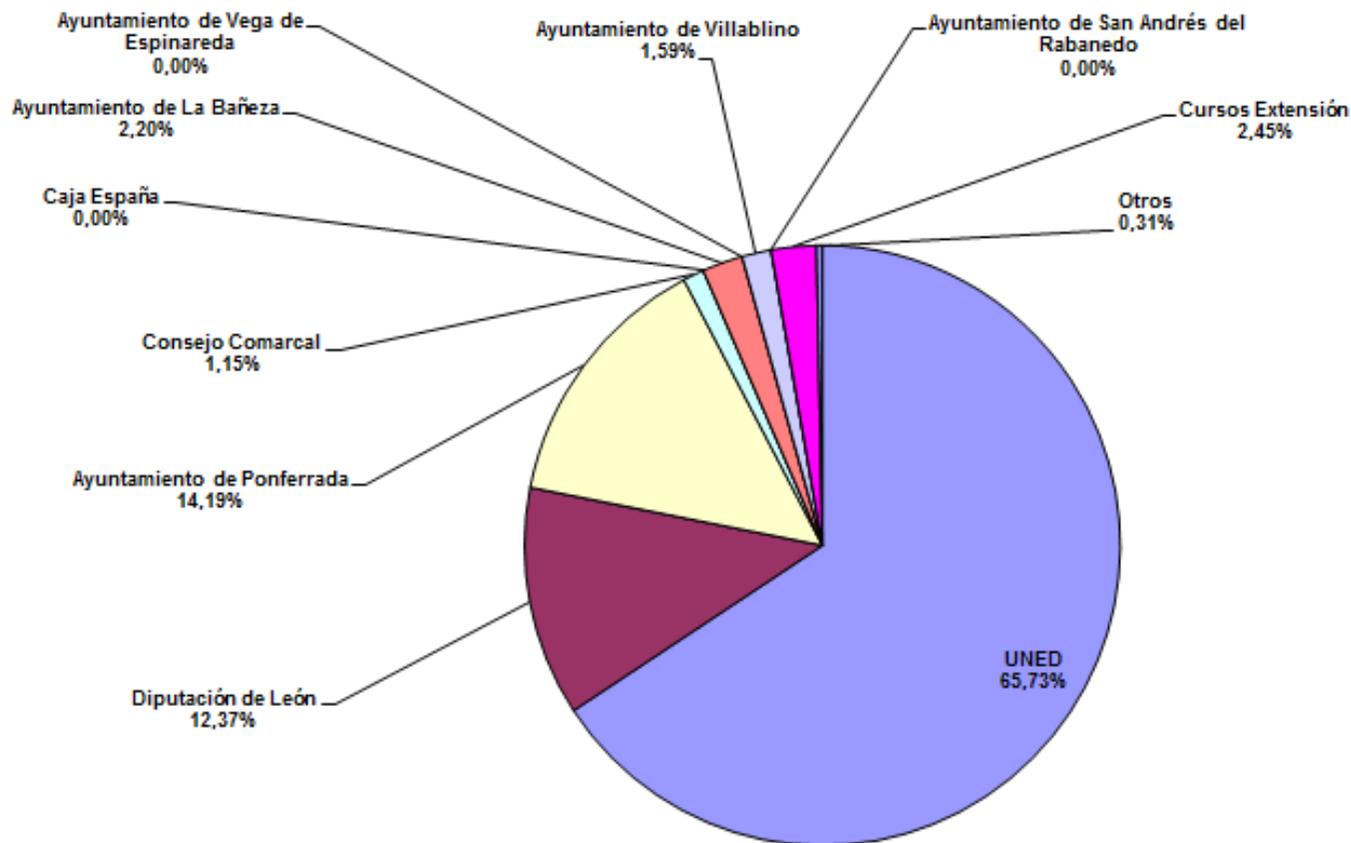
CONSORCIO UNED DE PONFERRADA
León Ejercicio: 2017



CONSORCIO UNED DE PONFERRADA
León Ejercicio: 2017



Presupuesto 2016
Financiación (% por entidad)



2.- Gestión indirecta de servicios públicos, convenios y otras formas de colaboración

El apartado gestión indirecta de servicios públicos no aplica en el Consorcio Universitario

En relación con los convenios de colaboración, aparecen clasificados por su objeto, en general estos convenios no implican ningún tipo de gasto y/o ingreso al Consorcio:

- **Convenios para prácticas de alumnos**

- FREMAP (Mutua de Accidentes de Trabajo)
- CAJA ESPAÑA
- BANKINTER
- UGT DE LEÓN
- VEDIOR LABORMAN (Empresa de trabajo temporal)
- RANDSTAD (Empresa de trabajo temporal)
- LA CORPORACIÓN PARA EL DESARROLLO ECONÓMICO DEL BIERZO
- CENTRO PSICOLÓGICO DEL APOYO ESCOLAR
- INELNOR
- CARREFOUR
- ACADEMIA "ETON" DE LEÓN
- PARADORES DE ESPAÑA
- HOTEL EL CASTILLO DE PONFERRADA
- AYUNTAMIENTO DE CACABELOS
- CONSEJO COMARCAL DEL BIERZO
- BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA
- ASOCIACIÓN MANANTIAL
- INTECCA
- ASESORÍA LABORAL DE LA MATA
- OPTIMYTH SOFTWARE

- ASOCIACIÓN ALZHEIMER BIERZO
- HOTEL IMPERIAL PARK (Alicante)
- CENTRO DE PSICOLOGIA MATIA (León)

Estos convenios van destinados a alumnos de las Carreras de Derecho, Economía y Administración y Dirección de Empresas, Ingeniería Técnica Industrial, Ingeniería Técnica en Informática y Psicología y estas prácticas las realizan como becarios.

• **Convenios Prácticum**

Desde el año 2002, se han venido firmando Convenios con diferentes Entidades a fin de que nuestros alumnos puedan realizar las actividades correspondientes a la asignatura "PRÁCTICUM" en las Carreras:

EDUCACIÓN SOCIAL, PEDAGOGÍA Y PSICOPEDAGOGÍA, PSICOLOGÍA EN LAS ESPECIALIDADES DE PSICOLOGÍA CLÍNICA E INDUSTRIAL, DERECHO, TRABAJO SOCIAL Y EN LA CARRERA DE TURISMO.

Convenios Prácticum Educación Social, Pedagogía y Psicopedagogía:

- Ayuntamiento de Ponferrada
- Asociación Española contra el Cáncer
- Consejo Comarcal del Bierzo
- Asociación Alzheimer Bierzo
- Asociación Caracol de Ponferrada
- Fundación Valcarce Alfayate
- "B E D A "
- Proyecto Hombre

CONSORCIO UNED DE PONFERRADA
León Ejercicio: 2017



- Cáritas Diocesana
- Centro Psicopedagógico de Ponferrada
- Colegio la Asunción de Ponferrada
- Colegio "La Inmaculada" de Camponaraya
- Fundación "Siempre Adelante" (ONGD)
- Cruz Roja España
- Ayuntamiento de Villablino
- Ayuntamiento de La Bañeza
- Instituto de Educación Secundaria "Ornia" de La Bañeza
- Centro Geriátrico "San Roque" de Puente Domingo Flórez
- Delegación Territorial de la "ONCE" en Castilla y León
- Fundación "Juan Soñador" de León
- "Asprona" de León
- Colegio San José Agustinas Misioneras de León
- Instituto de Educación Secundaria "Ordoño II" de León
- Centro de Psicología Aplicada "CEPSICAP" de León
- C.R.E. (Centro de referencia estatal para la atención a personas con grave discapacidad y para promoción de la autonomía personal y atención a la dependencia, de San Andrés del Rabanedo (León)
- Asociación Hechos
- Globalgex, S.L.
- Federación Provincial con personas con discapacidad física u orgánica de León (COCEMFE LEÓN)
- Asociación Déficit Atención con -sin Hiperactividad del Bierzo (ADAHBI)
- Asprona Bierzo
- Fundación Solidaridad y Trabajo Virgen del Camino (Residencia Doña Cinia)
- Centro de Soluciones Formativos Bierzo, S.L.L

Convenios Prácticum Psicología:

ESPECIALIDAD PSICOLOGÍA INDUSTRIAL

- Carrefour Hipermercados de León
- Roldan S.A.

ESPECIALIDAD PSICOLOGÍA CLÍNICA

- Hospital del Bierzo, "SACYL"
- Hospital de la Reina de Ponferrada
- Asociación Sil de Esclerosis Múltiple "ASILDEM"
- Asociación Alzheimer Bierzo
- Centro de día "EL UROGALLO"
- Centro Psicopedagógico de Ponferrada
- Centro de Psicología "García Gordón" de León
- Asociación "APROME"
- Duquesilver, S.A. (CLÍNICA ALTOLLANO) de León
- Cáritas Diocesana de Astorga
- Complejo Hospitalario de León
- Proyecto Hombre (León y Ponferrada)
- Cepsicap (León)
- BEDA
- AUTISMO LEÓN
- CRS
- Asociación Autismo León

CONSORCIO UNED DE PONFERRADA

León Ejercicio: 2017



- Asociación Española Contra el Cáncer. Junta Local de Ponferrada
- Asociación ALFAEM FEAFES León
- Asociación de Alzheimer ALCORDANZA (Valencia de Don Juan)
- Residencia de Acogida el Alba - Santa María
- Gabinete de Psicología Adelante
- Centro de la Medicina de las Adicciones
- Residencia Virgen de Loreto (Valencia de Don Juan)

Convenios Prácticum Trabajo Social:

- Consejo Comarcal del Bierzo
- Ayuntamiento de Ponferrada
- Banco de alimentos del Sil en Ponferrada
- Centro "El Urogallo" de Ponferrada
- Solidaridad Intergeneracional
- Complejo Residencial "Mensajeros de la Paz" de La Bañeza
- Ayuntamiento de Astorga
- Residencia "Nuestra Sr^a de Castro Tierra" de La Bañeza
- Cruz Roja España
- Asociación de Familiares de Alzheimer de León
- Ayuntamiento de Folgoso de Caurel (Lugo)
- Centros Ocupacionales Asprona Bierzo
- Diputación de León
- Asociación ALFAEM FEAFES León
- Asociación Española contra el Cáncer. Junta local de Ponferrada
- Ayuntamiento de Fabero
- CARFLOR S.L.

Convenios Prácticum Derecho:

- Juez Decano de los Juzgados de León
- Colegio de Abogados de León
- Círculo Empresarial Leonés, Delegación del Bierzo
- Notaria de Villafranca

Convenios Prácticum Turismo:

- Hotel AC Ponferrada
- "El Corte Ingles" en Ponferrada
- Hotel AC San Antonio de León
- Centro de Turismo Rural "El Paraíso del Bierzo"
- Viajes "El Corte Ingles" (firmado en Madrid)
- Paradores de Turismo (firmado en Madrid)
- Halcón Viajes/Viajes Ecuador (firmado en Madrid)
- Barceló Gestión Hotelera, S.L. (firmado en Madrid)
- Viajes Marsans (firmado en Madrid)
- NH Hoteles (firmado en Madrid)
- Costa Tours 3000
- Confortel Hoteles
- High Tech Hotels And Resorts SA
- Hotels AC by Marriot

Convenio Ciencias Ambientales:

- Consellería Medio Ambiente: Territorio e Infraestructuras de la Xunta de Galicia

Convenios de colaboración para la cesión de locales destinados a la actividad formativa:

- IMFE (Instituto Municipal para la Formación y el Empleo) de Ponferrada
- Convenio Marco de Colaboración con la Universidad de León
- Convenio de colaboración con el Ilmo. Colegio Provincial de Abogados de León
- Convenio Marco de Colaboración con el Ilustre Colegio de Economistas de León
- Convenio Marco de Colaboración con la Asociación de Periodistas de León
- Convenio Marco de colaboración con la Asociación Castellano-Leonesa de Psicología y Pedagogía
- Convenio de colaboración cultural con la Asociación Cultural "Monte Sinaí"

3.- Bases de presentación de las cuentas

Se aplican de forma estricta los principios contables permitiendo la comparación de las cuentas anuales del ejercicio 2017 con las del precedente y no existen cambios de criterio de contabilización que tengan incidencia en las cuentas anuales.

En la elaboración de las Cuentas Anuales de 2017 se han tenido en consideración todas las recomendaciones de la Inspección General de la Administración del Estado, que llevan a cabo la Auditoría en este Consorcio.

En este sentido, destacamos a continuación los criterios de contabilización que se han aplicado en algunos aspectos destacados del ejercicio 2017.

1.- En respuesta al informe definitivo de la Auditoría de la IGAE se han incluido en la Contabilidad de 2017 los ajustes que aparecen explicados en el Anexo II a esta Memoria⁴. "Propuesta de ajustes en la Contabilidad 2017, en respuesta al informe Provisional de Auditoría de cuentas de la IGAE correspondiente al Ejercicio 2016". Ajustes realizados en la contabilidad del 2017, una vez revisado y autorizado por la IGAE.

2.- Se han llevado a cabo las modificaciones de crédito en el presupuesto de gastos e ingresos mediante *transferencias de crédito entre partidas*.

Todas las modificaciones presupuestarias que aparecen en el apartado 18 de la presente Memoria han de ser aprobadas por la Comisión Delegada de Cuentas previa a su presentación y aprobación en el Patronato del Consorcio.

3.- En el ejercicio 2017, se han registrado en la contabilidad en "operaciones no presupuestadas", transferencias (anticipos de tesorería) entre los centros de gasto del Consorcio, por necesidades de liquidez. Viene reflejado en las siguientes cuentas: (deuda del Centro Asociado con INTECCA de 62.366,39 euros), ver ANEXO III: Movimientos Internos de Tesorería 2017.

⁴ ANEXO II: PROPUESTA DE AJUSTES EN LA CONTABILIDAD 2017, EN RESPUESTA AL INFORME PROVISIONAL DE LA AUDITORÍA DE LA IGAE DE LAS CUENTAS ANUALES CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO 2016.

CONSORCIO UNED DE PONFERRADA
León Ejercicio: 2017



Activo:

449003 Centro Asociado deudor anticipo de tesorería INTECCA	62.366,39 €
--	--------------------

Pasivo:

419001 INTECCA Acreedor por anticipo de tesorería Centro	62.366,39 €
---	--------------------

4.- El Consorcio obtiene un resultado presupuestario de **SUPERAVIT por importe de 55.526,04 euros** para el ejercicio 2017, según se refleja en el siguiente cuadro:

CONSORCIO UNED DE PONFERRADA
León Ejercicio: 2017



CONSORCIO UNED DE PONFERRADA				
León				
Ejercicio: 2017				
ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO				
III. RESULTADO PRESUPUESTARIO.				
Pág. 1				
CONCEPTOS	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	AJUSTES	RESULTADO PRESUPUESTARIO
a) Operaciones corrientes	1.263.966,17	1.161.848,81		102.117,36
b) Operaciones de capital	12.664,95	24.091,44		-11.426,49
1. Total operaciones no financieras (a+b)	1.276.631,12	1.185.940,25		90.690,87
c) Activos financieros	0,00	0,00		0,00
d) Pasivos financieros	0,00	35.164,83		-35.164,83
2. Total operaciones financieras (c+d)	0,00	35.164,83		-35.164,83
RESULTADO PRESUPUESTARIO DEL EJERCICIO (I = 1+2)	1.276.631,12	1.221.105,08		55.526,04
<u>Ajustes:</u>				
3. Créditos gastados financiados con remanente de tesorería para gastos generales			0,00	
4. Desviaciones de financiación negativas del ejercicio			0,00	
5. Desviaciones de financiación positivas del ejercicio			0,00	
II. TOTAL AJUSTES (II = 3+4-5)			0,00	0,00
RESULTADO PRESUPUESTARIO AJUSTADO (I+II)				55.526,04
				CSL4300

A continuación aparece el desglose del mismo:

Déficit Centro Universitario Ponferrada: **10.885,29** euros

Déficit Aula Universitaria La Bañeza: **1.674,03** euros

Superávit en el Centro Tecnológico INTECCA: **68.085,36** euros

Explicación detallada del resultado presupuestario:

- **En el Centro Universitario Ponferrada:** Se produce un déficit de **10.885,29 €**, principalmente a dos motivos:

Por el lado de los ingresos, ha habido una disminución de los ingresos correspondientes a la parte variable de la subvención de la UNED Sede Central por la disminución del número de matrículas.

Por el lado de los gastos, el importe de los gastos de los cursos del centro de extensión del centro asociado han sido superiores a los ingresos de dichos cursos, esa diferencia se puede asumir como gastos en publicidad que aportan los cursos de extensión en la presa. Para futuros ejercicios se debe replantear la política de cursos en extensión universitaria.

- **En el Aula Universitaria la Bañeza:** Se produce un déficit de **1.674,03 €**, por una disminución de los ingresos de subvención del CUID.
- **En el Centro Tecnológico INTECCA:** Se produce un superávit de **68.085,36 €**, este es debido a dos motivos principalmente:

Por el lado de los ingresos, debido al aumento en la financiación del contrato programa de INTECCA.

Por el lado de los gastos, ha habido una disminución temporal debido al tiempo transcurrido entre la baja de dos trabajadores de INTECCA y la Incorporación de los dos sustitutos, en ese intervalo se ha producido un ahorro.

Por otro lado, destaca la política prudente de gestión de gastos.

- Remanente de Tesorería: Así mismo, las consecuencias de la liquidación presupuestaria se aprecian en el siguiente cuadro relativo al remanente de tesorería:

CONSORCIO UNED DE PONFERRADA
León Ejercicio: 2017



CONSORCIO UNED DE PONFERRADA

León
Ejercicio: 2017

18. INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA

18.6. ESTADO DEL REMANENTE DE TESORERÍA

Pág. 1

Nº DE CUENTAS	COMPONENTES	2017		2016	
57, 556	1. (+) Fondos Líquidos		23.065,85		13.610,48
	2. (+) Derechos pendientes de cobro		473.205,31		373.363,50
430	- (+) del Presupuesto corriente	389.713,39		259.086,30	
431	- (+) de Presupuestos cerrados	16.173,40		54.827,71	
270,440,442,449,456, 470,471,472,550,565	- (+) de operaciones no presupuestarias	67.318,52		59.449,49	
	3. (-) Obligaciones pendientes de pago		424.928,19		343.264,31
400	- (+) del Presupuesto corriente	309.042,19		170.329,09	
401	- (+) de Presupuestos cerrados	28.491,04		48.665,36	
180,410,419,453,456,475, 476,477,521,550,560	- (+) de operaciones no presupuestarias	87.394,96		124.269,86	
	4. (+) Partidas pendientes de aplicación		0,00		1.524,00
554, 559	- (-) cobros realizados pendientes de aplicación definitiva.	0,00		76,00	
555, 558	- (+) Pagos realizados pendientes de aplicación definitiva.	0,00		1.600,00	
	I. Remanente de Tesorería Total (1 + 2 - 3 + 4)		71.342,97		45.233,67
298,4900,4901,598	II. Saldos de dudoso cobro		5.297,58		13.706,93
	III. Exceso de financiación afectada		0,00		0,00
	IV. Remanente de Tesorería para gastos generales (I - II - III)		66.045,39		31.526,74

1802151003

CSM1860

Explicación Remanente de Tesorería :

Se ha producido un aumento respecto al año anterior de 31.526,74 € en el año 2016 a 66.045,39 € en el año 2017, debido principalmente al haber una política prudente de

gestión de gastos (disminución de los gastos) y un pequeño aumento global de los ingresos respecto al año anterior.

Los derechos pendientes de cobro han aumentado debido a un retraso de los patronos en los ingresos y como consecuencia **las obligaciones pendientes de pago** también han aumentado al haber un retraso en los pagos a los proveedores.

El saldo de dudoso cobro por importe de **5.297,58 €**, ya que, se ha procedido a provisionar el mínimo legal:

0%	para derechos pendientes de cobro de presupuesto corriente
25%	para derechos liquidados en los dos ejercicios anteriores
50%	para derechos liquidados en el ejercicio tercero anterior

Se podría haber considerado unos porcentajes de **0%** para todos los conceptos, ya que, la deuda procede de una administración pública, y es casi seguro que se va cobrar, se ha seguido la política de años anteriores.

4.- Normas de reconocimiento y Valoración

Se aplican de forma estricta las contenidas en el Plan de Cuentas Local Simplificado. En este sentido, los criterios contables aplicados son:

CONSORCIO UNED DE PONFERRADA
León Ejercicio: 2017



1. Inmovilizado material; En cuanto a los criterios sobre amortización, se amortizan cuatro tipos de inmovilizados: el edificio (recibido en cesión por un periodo de 30 años), se le aplica el 2% anual lineal; los equipos para proceso de información, se les aplica el 25% anual lineal; el mobiliario, se le aplica el 10% anual lineal y el fondo biblioteca UNED, se le aplica el 10% anual lineal. Los costes de ampliación, modernización y mejora se contabilizan como mayor importe de los activos y son amortizados en base a los criterios apuntados. En el **Anexo II ("Propuesta de ajuste en la Contabilidad 2017, en respuesta al Informe Provisional de Auditoría de Cuentas de la IGAE correspondiente al Ejercicio 2016")**, a esta Memoria se recogen los ajustes realizados para cumplir con las recomendaciones de la IGAE en materia de subvenciones de capital recibidas para financiar estos activos. Se han trasladado a resultados las subvenciones de capital recibidas para financiar estos activos al objeto de compensar los gastos por amortización.

Consortio UNED Ponferrada. Estimación Valoración de Inmovilizados															
216001 Mobiliario Edificio UNED				217001 Equip. Tecnológico CA			217002 Equip. Tecn.INTECCA			211001 Edificio UNED			219001 Fondos Biblioteca UNED		
Año	T.Inversión	Inversión	Dotación	T.Inversión	Inversión	Dotación	T.Inversión	Inversión	Dotación	T.Inversión	Inversión	Dotación	T.Inversión	Inversión	Dotación
R_2002	147639,43	147639,43	98985,18												
2003	192674,09	45034,66	19267,41							2704554,47	2704554,47	54091,09			
2004	193004,11	330,02	19300,41							2704554,47	0,00	54091,09			
2005	211517,41	18513,30	21151,74							2704554,47	0,00	54091,09	206420,61	206420,61	0,00
2006	211517,41	0,00	10750,19							2792719,47	88165,00	55854,39	218969,00	12548,39	0,00
2007	211517,41	0,00	6387,80							2924577,02	131857,55	58491,54	230406,10	11437,10	0,00
2008	211517,41	0,00	6387,80							2924577,02	0,00	58491,54	232435,88	2029,78	0,00
2009	211517,41	0,00	6387,80							2924577,02	0,00	58491,54	234836,74	2400,86	0,00
2010	220846,47	9329,06	7320,70							2924577,02	0,00	58491,54	241376,97	6540,23	0,00
2011	230298,74	9452,27	8265,95							2924577,02	0,00	58491,54	245890,41	4513,44	0,00
2012	230298,74	0,00	8265,93							2925312,11	735,09	58506,24	251489,31	5598,90	0,00
2013	230298,74	0,00	3762,47							2927082,72	1770,61	58541,65	254353,84	2864,53	0,00
2014	230298,74	0,00	3729,46							2930650,95	3568,23	58613,02	257588,40	3234,56	0,00
2015	230298,74	0,00	1878,13							2930650,95	0,00	58613,02	260392,98	2804,58	239832,52
2016	230298,74	0,00	1878,13	219069,55	1237,06	214388,18	2212470,58	5145,99	2165191,51	2930650,95	0,00	58613,02	262967,67	2574,69	4820,92
2017	230.298,74	0,00	1878,13	219.390,35	320,80	736,55	2.234.107,51	21636,93	37695,33	2.587.552,91	0,00	51751,06	265.101,38	2133,71	4063,69

CONSORCIO UNED DE PONFERRADA

León Ejercicio: 2017



281600 A.AC Mobiliario	281701 A.AC EPI CA	281702 A.AC EPI INTECCA	238110 A AC EDIFICIO UNED	281970 A AC FONDOS BIBLIOT.
225.597,24	215.124,73	2.202.886,84	759.155,92	248.717,13
4.701,50	4.265,62	31.220,67	1.828.396,99	16.384,25
YCA Mobiliario	YCA EPI CA	YCA EPI INTECCA	YCA EDIFICIO UNED	YCA FONDOS BIBLI.UNED
Total Activo INMOVILIZADO MATERIAL		5.536.450,89		
Total Amortización Acumulada Inv. Material		3.651.481,86		
VCA INMOVILIADO MATERIAL		1.884.969,03		

Tal como se refleja en el Balance de Situación del Consorcio, a 31 de diciembre de 2017 el Total Activo Inmovilizado Material asciende a 5.536.450,89 euros (230.298,74 euros Mobiliario Edificio, 219.390,35 euros Equipamiento Tecnológico Centro Asociado, 2.234.107,51 euros Equipamiento Tecnológico INTECCA, 2.587.552,91 euros Edificio y 265.101,38 euros a Fondos Biblioteca). La Amortización acumulada por todo el Inmovilizado Material asciende en dicha fecha a 3.651.481,86 euros con lo que resulta un valor contable actual de 1.884.969,03 euros.

Por supuesto, merece mención especial la importante inversión en equipamiento tecnológico (próxima a los 2,45 millones de euros) que se ha justificado por la presencia del Centro Tecnológico INTECCA y ha sido posible merced a la financiación de los Fondos Europeos de Desarrollo Regional (Plan ATECA ETICA varias veces referenciado en la presente memoria).

CONSORCIO UNED DE PONFERRADA

León Ejercicio: 2017

EQUIPAMIENTO TECNOLÓGICO INTECCA 2017					
Código de Inventario	Descripción	Centro	Ubicación	Proveedor	Fecha alta inventario
054000-001304	Server (VCS)	INTECCA	CPD	Fujitsu Service	20/01/2017
054000-001305	Bateria EMC 1,2ku	INTECCA	almacenamiento EMC	stackserver	13/02/2017
054000-001306	Liferize Cloud 30 users + 48 horas grabacion	INTECCA		DEKOM	23/02/2017
054000-001307	Hitachi HUS110 1.2TB SAS 10K RPM HDD SFF for CBSS/DBS-Upg	INTECCA	CPD	HITACHI	16/03/2017
054000-001308	Palycom HDR 7002 XLP	INTECCA	almacen 4º planta. Equipa averiada procedente de Baza	SIEMENS	20/03/2017
054000-001309	Manda a distancia Palycom HDR 7002	INTECCA	almacen 4º planta. Equipa averiada procedente de Baza.	SIEMENS	20/03/2017
054000-001310	cargador y cable	INTECCA	Derarralla-Na6	A-MOUNTAIN(Amazon)	21/03/2017
054000-001311	Ipod Mini 4 wifi 128G Space Grey (cargador + cable)	INTECCA	Derarralla-Na6	Apple Store	21/03/2017
054000-001312	Iphone 7ilver 32GB (cargador + carcar)	INTECCA	Derarralla-Na6	Apple Store	17/04/2017
054000-001313	Funda pixel C			Amazon	18/04/2017
054000-001314	Funda ipod Mini			Amazon	18/04/2017
054000-001315	Funda Nexus 5x			Amazon	18/04/2017
054000-001316	Funda Iphone 7			Amazon	18/04/2017
054000-001317	Disco Dura SEAGATE 1,2 TB SAS 10K RPM SFF 2,5"	INTECCA	almacenamiento HITACHI	QED	12/05/2017
054000-001318	Disco Dura SEAGATE 1,2 TB SAS 10K RPM SFF 2,5"	INTECCA	almacenamiento HITACHI	QED	12/05/2017
054000-001319	Disco Dura SEAGATE 1,2 TB SAS 10K RPM SFF 2,5"	INTECCA	almacenamiento HITACHI	QED	12/05/2017
054000-001320	Disco Dura SEAGATE 1,2 TB SAS 10K RPM SFF 2,5"	INTECCA	almacenamiento HITACHI	QED	12/05/2017
054000-001321	Disco Dura SEAGATE 1,2 TB SAS 10K RPM SFF 2,5"	INTECCA	almacenamiento HITACHI	QED	12/05/2017
054000-001322	Disco Dura SEAGATE 1,2 TB SAS 10K RPM SFF 2,5"	INTECCA	almacenamiento HITACHI	QED	12/05/2017
054000-001323	Disco Dura SEAGATE 1,2 TB SAS 10K RPM SFF 2,5"	INTECCA	almacenamiento HITACHI	QED	12/05/2017
054000-001324	Disco Dura SEAGATE 1,2 TB SAS 10K RPM SFF 2,5"	INTECCA	almacenamiento HITACHI	QED	12/05/2017
054000-001325	Disco Dura SEAGATE 1,2 TB SAS 10K RPM SFF 2,5"	INTECCA	almacenamiento HITACHI	QED	12/05/2017
054000-001326	Disco Dura SEAGATE 1,2 TB SAS 10K RPM SFF 2,5"	INTECCA	almacenamiento HITACHI	QED	12/05/2017
054000-001327	Disco Dura SEAGATE 1,2 TB SAS 10K RPM SFF 2,5"	INTECCA	almacenamiento HITACHI	QED	12/05/2017
054000-001328	Disco Dura SEAGATE 1,2 TB SAS 10K RPM SFF 2,5"	INTECCA	almacenamiento HITACHI	QED	12/05/2017
054000-001329	Disco Dura SEAGATE 1,2 TB SAS 10K RPM SFF 2,5"	INTECCA	almacenamiento HITACHI	QED	12/05/2017
054000-001330	Disco Dura SEAGATE 1,2 TB SAS 10K RPM SFF 2,5"	INTECCA	almacenamiento HITACHI	QED	12/05/2017
054000-001331	Disco Dura SEAGATE 1,2 TB SAS 10K RPM SFF 2,5"	INTECCA	almacenamiento HITACHI	QED	12/05/2017
054000-001332	Disco Dura SEAGATE 1,2 TB SAS 10K RPM SFF 2,5"	INTECCA	almacenamiento HITACHI	QED	12/05/2017
054000-001333	Disco Dura SEAGATE 1,2 TB SAS 10K RPM SFF 2,5"	INTECCA	almacenamiento HITACHI	QED	12/05/2017
054000-001334	Disco Dura SEAGATE 1,2 TB SAS 10K RPM SFF 2,5"	INTECCA	almacenamiento HITACHI	QED	12/05/2017
054000-001335	Disco Dura SEAGATE 1,2 TB SAS 10K RPM SFF 2,5"	INTECCA	almacenamiento HITACHI	QED	12/05/2017
054000-001336	Disco Dura SEAGATE 1,2 TB SAS 10K RPM SFF 2,5"	INTECCA	almacenamiento HITACHI	QED	12/05/2017
054000-001337	Disco Dura SEAGATE 1,2 TB SAS 10K RPM SFF 2,5"	INTECCA	almacenamiento HITACHI	QED	12/05/2017
054000-001338	Disco Dura SEAGATE 1,2 TB SAS 10K RPM SFF 2,5"	INTECCA	almacenamiento HITACHI	QED	12/05/2017
054000-001339	Disco Dura SEAGATE 1,2 TB SAS 10K RPM SFF 2,5"	INTECCA	almacenamiento HITACHI	QED	12/05/2017
054000-001340	Disco Dura SEAGATE 1,2 TB SAS 10K RPM SFF 2,5"	INTECCA	almacenamiento HITACHI	QED	12/05/2017
054000-001341	Disco Dura HGST 1,2 TB SAS 10K RPM SFF 2,5"	INTECCA	almacenamiento HITACHI	QED	19/05/2017
054000-001342	Disco dura HP 146-GB 6G 10K 2.5 DP SAS HDD	INTECCA	Sicamara	BrakSolution	20/06/2017
054000-001343	Standby power supply SPS CX4-120 - EMC	INTECCA	almacenamiento EMC	BrakSolution	20/06/2017
054000-001344	dura HP 300-GB 6G 10K 2.5 DP SAS HDD	INTECCA	Disco dura -algarraha- Servidor Lar Razar	BrakSolution	26/06/2017
054000-001345	Expresorway	INTECCA		Fujitsu Service	28/07/2017
054000-001346	Disco dura EMC 1TB 7,2K SATA HD	INTECCA	CPD Intecca	BrakSolution	16/10/2017
054000-001347	Disco dura EMC 1TB 7,2K SATA HD	INTECCA	CPD Intecca	BrakSolution	16/10/2017
054000-001348	Disco dura EMC 1TB 7,2K SATA HD	INTECCA	CPD Intecca	BrakSolution	16/10/2017
054000-001349	Disco dura Samsung SSD 850 EVO +reporte adaptador bahia	INTECCA	Derarralla	BrakSolution	26/10/2017
054000-001350	Disco dura Samsung SSD 850 EVO +reporte adaptador bahia	INTECCA	Derarralla	BrakSolution	26/10/2017
054000-001351	Disco dura Samsung SSD 850 EVO +reporte adaptador bahia	INTECCA	Derarralla	BrakSolution	26/10/2017
054000-001352	Disco dura Samsung SSD 850 EVO +reporte adaptador bahia	INTECCA	Derarralla	BrakSolution	26/10/2017
054000-001353	Disco dura Samsung SSD 850 EVO +reporte adaptador bahia	INTECCA	Derarralla	BrakSolution	26/10/2017
054000-001354	Disco dura Samsung SSD 850 EVO +reporte adaptador bahia	INTECCA	Derarralla	BrakSolution	26/10/2017
054000-001355	Disco dura Samsung SSD 850 EVO +reporte adaptador bahia	INTECCA	Derarralla	BrakSolution	26/10/2017
054000-001356	battery	INTECCA	Rebolla	BrakSolution	27/10/2017
054000-001357	Disco dura 3.5" SAS2 4TB HUST24040ALS640 6Ghz 7.2K 64MB	INTECCA	CPD-axateca	SUPERMICRO	13/12/2017
054000-001358	Bateria P400i (HP DL 385 G5P Servidor Codra lar razar	INTECCA	Servidor Codra	BrakSolution	21/07/2017
054000-001359	linripia	INTECCA	Derarralla	WRAPMARKET	17/11/2017
054000-001360	Fuente alimentación para Tandberg	INTECCA	Derarralla	Green Resource	21/12/2017
TOTAL 2017					21.636,93 €

CONSORCIO UNED DE PONFERRADA
León Ejercicio: 2017



Equipamiento Tecnológico Centro Asociado 2017					
Código de Inventario	Descripción	Centro	Ubicación	Proveedor	Fecha alta inventario
PONF-00161	Cable VGA M/H 15 M	CA Ponferrada		Microleón	26/04/2017
PONF-00162	Disco Servidor Contabilidad CA (HP500 GB6G SAS7200 rpm SFF)	CA Ponferrada	CPD	Brooksolutions	22/06/2017
TOTAL 2017				320,80 €	

Tal como se recoge en el apartado 18 de la presente Memoria, las Provisiones por insolvencias se han calculado con arreglo a los criterios que se recogen en el siguiente cuadro:

Criterios adoptados para la cuantificación de los saldos de dudoso cobro:

0%	de	389.713,39	derechos pendientes de cobro de presupuesto corriente	0,00
25%	de	11.156,51	derechos liquidados en los dos ejercicios anteriores	2.789,13
50%	de	5.016,89	derechos liquidados en el ejercicio tercero anterior	2.508,45
75%	de	0,00	derechos liquidados en los ejercicios cuarto y quinto anteriores	0,00
100%	de	0,00	derechos liquidados en los ejercicios restantes anteriores	0,00
Otros				0,00
Subtotal (cuenta 4900):				5.297,58
Cuenta 298:				0,00
Cuenta 4901:				0,00
Cuenta 598:				0,00
Total:				5.297,58

CONSORCIO UNED DE PONFERRADA

León
Ejercicio: 2017
5. INMOVILIZADO MATERIAL

Pág. 1

INMOVILIZADO MATERIAL

CONCEPTO	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	AUMENTOS POR TRASPASOS OTRA CUENTA	SALIDAS	DISMINUC. POR TRASPASOS OTRA CUENTA	CORRECC. VALORATIVAS POR DETERIORO	AMORTIZ. DEL EJERCICIO	SALDO FINAL
211001	Edificio UNED	2.930.650,95	0,00	0,00	0,00	343.098,04	0,00	0,00	2.587.552,91
216001	Mobiliario Edificio	230.298,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	230.298,74
217001	Equipamiento Tecnológico Centro Asociado (FEDER)	219.069,55	320,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	219.390,35
217002	Equipamiento Tecnológico INTECCA (FEDER)	2.212.470,58	21.636,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.234.107,51
219001	Fondos Biblioteca UNED	0,00	2.133,71	262.967,67	0,00	0,00	0,00	0,00	265.101,38
281110	Amortización Acumulada Edificio UNED	-803.472,31	0,00	96.067,45	0,00	51.751,06	0,00	0,00	-759.155,92
281600	Amortización acumulada de mobiliario.	-223.719,11	0,00	0,00	0,00	1.878,13	0,00	0,00	-225.597,24
281700	Amortización acumulada de equipos para procesos de información	-2.379.579,69	0,00	2.379.579,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
281701	Amortización Acumulada Equipamiento Tecnológico CA	0,00	0,00	0,00	0,00	215.124,73	0,00	0,00	-215.124,73
281702	Amortización Acumulada Equipamiento Tecnológico INTECCA	0,00	0,00	0,00	0,00	2.202.886,84	0,00	0,00	-2.202.886,84

CONSORCIO UNED DE PONFERRADA

León
Ejercicio: 2017
5. INMOVILIZADO MATERIAL

Pág. 2

INMOVILIZADO MATERIAL

CONCEPTO	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	AUMENTOS POR TRASPASOS OTRA CUENTA	SALIDAS	DISMINUC. POR TRASPASOS OTRA CUENTA	CORRECC. VALORATIVAS POR DETERIORO	AMORTIZ. DEL EJERCICIO	SALDO FINAL
281970	Amortización Acumulada Fondos Biblioteca UNED	0,00	0,00	0,00	0,00	248.717,13	0,00	0,00	-248.717,13
	TOTAL:	2.185.718,71	24.091,44	2.738.614,81	0,00	3.063.455,93	0,00	0,00	1.884.969,03

CONSORCIO UNED DE PONFERRADA

León

Ejercicio: 2017

6. PATRIMONIO PÚBLICO DEL SUELO

PATRIMONIO PÚBLICO DEL SUELO

Pág. 1

CONCEPTO	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	AUMENTOS POR TRASPASOS OTRA CUENTA	SALIDAS	DISMINUC. POR TRASPASOS OTRA CUENTA	CORRECC. VALORATIVAS POR DETERIORO	AMORTIZ. DEL EJERCICIO	SALDO FINAL
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

CONSORCIO UNED DE PONFERRADA

León

Ejercicio: 2017

7. INVERSIONES INMOBILIARIAS

INVERSIONES INMOBILIARIAS

Pág. 1

CONCEPTO	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	AUMENTOS POR TRASPASOS OTRA CUENTA	SALIDAS	DISMINUC. POR TRASPASOS OTRA CUENTA	CORRECC. VALORATIVAS POR DETERIORO	AMORTIZ. DEL EJERCICIO	SALDO FINAL
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

CONSORCIO UNED DE PONFERRADA

León

Ejercicio: 2017

8. INMOVILIZADO INTANGIBLE

INMOVILIZADO INTANGIBLE

Pág. 1

CONCEPTO	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	AUMENTOS POR TRASPASOS OTRA CUENTA	SALIDAS	DISMINUC. POR TRASPASOS OTRA CUENTA	CORRECC. VALORATIVAS POR DETERIORO	AMORTIZ. DEL EJERCICIO	SALDO FINAL
200001	Fondos Biblioteca	262.967,67	0,00	0,00	0,00	262.967,67	0,00	0,00	0,00
200031	Investigación y Desarrollo	291.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	291.000,00
280001	Amortización acumulada Investigación y Desarrollo	0,00	0,00	0,00	0,00	291.000,00	0,00	0,00	-291.000,00
TOTAL:		553.967,67	0,00	0,00	0,00	553.967,67	0,00	0,00	0,00

9. Arrendamientos financieros y otras operaciones de naturaleza similar.

No aplica al Consorcio público universitario

10. Activos financieros.

No aplica al Consorcio Universitario al no realizar ninguna operación recogida en este epígrafe

CONSORCIO UNED DE PONFERRADA

León

Ejercicio: 2017

11. PASIVOS FINANCIEROS

1. SITUACION Y MOVIMIENTOS DE LAS DEUDAS. a) DEUDAS AL COSTE AMORTIZADO.

Pág. 1

IDENTIFICACIÓN DEUDA	T.I.E.	DEUDA AL 1 DE ENERO		CREACIONES		INTERESES DEVENGADOS		INTERESES CANCELADOS	DISMINUCIONES		DEUDA 31 DICIEMBRE	
		COSTE AMORTIZADO (1)	INTERESES EXPLÍCITOS (2)	EFFECTIVO (3)	GASTOS (4)	EXPLÍCITOS (5)	RESTO (6)		VALOR CONTABLE (8)	RESULTADO (9)	COSTE AMORTIZADO (10) = (1) + (3) - (4) + (6) - (8)	INTERESES EXPLÍCITOS (11) = (2) + (5) - (7)
170001 Deudas Largo Plazo (Préstamo Caja España)	0	9.069,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.069,41	0,00	0,00	0,00
179010 Deuda L.P. Librería Sede Central	0	13.651,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.651,86	0,00
520000 Deudas a corto plazo con entidades de crédito.	0	35.164,83	0,00	9.069,41	0,00	0,00	0,00	0,00	35.164,83	0,00	9.069,41	0,00
521007 Deuda Sabadell Herrero CA	0	17.504,93	0,00	602.090,63	0,00	0,00	0,00	0,00	619.595,56	0,00	0,00	0,00
521008 Deuda Sabadell Herrero INTECCA	0	0,00	0,00	479.609,41	0,00	0,00	0,00	0,00	479.609,41	0,00	0,00	0,00
662000 Intereses de deudas.	0	0,00	0,00	0,00	0,00	7.816,28	0,00	7.816,28	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL:		75.391,03	0,00	1.090.769,45	0,00	7.816,28	0,00	7.816,28	1.143.439,21	0,00	22.721,27	0,00

CONSORCIO UNED DE PONFERRADA

León

Ejercicio: 2017

11. PASIVOS FINANCIEROS

1. SITUACION Y MOVIMIENTOS DE LAS DEUDAS. b) RESUMEN DE LAS DEUDAS

Pág. 1

CLASES	LARGO PLAZO				CORTO PLAZO				TOTAL	
	DEUDAS CON ENTIDADES DE CRÉDITO		OTRAS DEUDAS		DEUDAS CON ENTIDADES DE CRÉDITO		OTRAS DEUDAS			
	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016
IDENTIFICACIÓN DEUDA										
170001 Deudas Largo Plazo (Préstamo Caja España)	0,00	9.069,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.069,41
179010 Deuda L.P. Librería Sede Central	0,00	0,00	13.651,86	13.651,86	0,00	0,00	0,00	0,00	13.651,86	13.651,86
520000 Deudas a corto plazo con entidades de crédito.	0,00	0,00	0,00	0,00	9.069,41	35.164,83	0,00	0,00	9.069,41	35.164,83
521007 Deuda Sabadell Herrero CA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.504,93	0,00	0,00	0,00	17.504,93
521008 Deuda Sabadell Herrero INTECCA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL:	0,00	9.069,41	13.651,86	13.651,86	9.069,41	52.669,76	0,00	0,00	22.721,27	75.391,03

11. Pasivos financieros.

Información sobre el endeudamiento

Los déficits presupuestarios generados en ejercicios previos, consecuencia, fundamentalmente, del incumplimiento en los compromisos de financiación de "Otros Ayuntamientos del Bierzo", acabaron generando la necesidad de contratar una cuenta de crédito con la Entidad Caja España que en 2010 se transforma en un préstamo (Operación 2096 0020 22 4026254820) bajo la modalidad de pagos mensuales constantes. El importe de la deuda acumulada en 2010 y, por tanto, del préstamo contratado, ascendía a 240.000,00 euros. **Préstamo (Número de Préstamo: 2108 4220 27 0504026254)**. El Capital pendiente al realizar el pago correspondiente a la mensualidad de diciembre de 2017 asciende a 9.069,41 euros; los cuales corresponden a deuda a corto plazo.

Financiación	
31 de diciembre de 2017	
Número de Préstamo:2108 4220 27 0504026254 Entidad: Caja España	
CAPITAL PENDIENTE	9.069,41

Operación Anticipo Endoso Certificados	
31 de diciembre de 2017	
Entidad: Banco Sabadell Herrero	
Anticipado	0,00

CONSORCIO UNED DE PONFERRADA
León Ejercicio: 2017



Prestamo Caja España Nº 2108 4220 27 0504026254				
Fecha	Saldo pendiente	Cuota	Capital	Interés
08/02/2017	41.369,96 €	3.048,16 €	2.863,85 €	184,31 €
08/03/2017	38.494,18 €	3.048,16 €	2.875,79 €	172,37 €
08/04/2017	35.606,41 €	3.048,16 €	2.887,77 €	160,39 €
08/05/2017	32.706,61 €	3.048,16 €	2.899,80 €	148,36 €
08/06/2017	29.794,73 €	3.048,16 €	2.911,88 €	136,28 €
08/07/2017	26.870,71 €	3.048,16 €	2.924,02 €	124,14 €
08/08/2017	23.934,51 €	3.048,16 €	2.936,20 €	111,96 €
08/09/2017	20.986,08 €	3.048,16 €	2.948,43 €	99,73 €
08/10/2017	18.025,36 €	3.048,16 €	2.960,72 €	87,44 €
08/11/2017	15.052,31 €	3.048,16 €	2.973,05 €	75,11 €
08/12/2017	12.066,86 €	3.048,16 €	2.985,44 €	62,72 €
08/01/2018	9.068,98 €	3.048,16 €	2.997,88 €	50,28 €

Por otro lado, las dificultades de tesorería que el Consorcio viene arrastrando llevaron a contratar con el Banco Sabadell Herrero dos operaciones financieras, una para el Centro Asociado y otra para INTECCA, ambas con un límite de crédito de 150.000,00 euros cada una. A fecha de 31 de diciembre, ambas cuentas presenta un saldo cero.

Respecto a la deuda de libros con la UNED, aludidas en el informe provisional de la auditoria operativa de la IGAE, desarrollada entre diciembre de 2014 y febrero de 2015, en las páginas 11 "Según la UNED, el Consorcio tiene contraída una deuda por libros y otro material de 73.089,12 euros que no está registrada en la contabilidad del Centro Asociado, ya que los responsables de la gestión desconocen su origen" y 17 "Debe aclararse la situación de la deuda que según la UNED, el Centro mantiene con ella y en función de la conclusión obtenida corregir o bien la contabilidad de la UNED o la del Centro".

Se ha Alegado a la IGAE que, en efecto, la librería del Centro es un servicio que está cerrado desde 2010 y los responsables actuales de la gestión del Consorcio no tienen clara la situación

CONSORCIO UNED DE PONFERRADA
León Ejercicio: 2017



del Consorcio en relación con las operaciones relativas a dicha librería (algunas con más de 10 años de antigüedad).

Y se ha incluido como medida del Plan corrector, el compromiso de la dirección del Consorcio de aclarar la situación de la deuda que según la UNED, el Centro mantiene con ella y en función de la conclusión obtenida corregir, si procede, la Contabilidad del Consorcio

CONSORCIO UNED DE PONFERRADA

León

Ejercicio: 2017

12. TESORERÍA Y ACTIVOS LÍQUIDOS EQUIVALENTES

TESORERÍA

Pág. 1

Nº CUENTA	CÓDIGO CUENTA BANCARIA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	COBROS	PAGOS	SALDO FINAL
556000		Movimientos internos de tesorería.	0,00	16.599,15	16.599,15	0,00
556		Movimientos internos de tesorería.	0,00	16.599,15	16.599,15	0,00
570000	000000000000000000570000	Caja Centro Asociado	39,38	1.111,41	483,70	667,09
570001	000000000000000000570001	Caja INTECCA	40,48	0,00	0,00	40,48
570002	000000000000000000570002	Caja Campus Noroeste	1.111,41	0,00	1.111,41	0,00
570		Caja operativa.	1.191,27	1.111,41	1.595,11	707,57
571001	ES1420960020293178049504	Caja España Centro Asociado	1.590,70	87.831,00	86.351,54	3.070,16
571007	000000000000000000571007	Banco Sabadell Herrero CA	0,00	1.284.987,84	1.269.429,98	15.557,86
571008	000000000000000000571008	Banco Sabadell Herrero INTECCA	10.828,51	1.005.392,35	1.012.490,60	3.730,26
571		Bancos e instituciones de crédito. Cuentas	12.419,21	2.378.211,19	2.368.272,12	22.358,28
TOTAL:			13.610,48	2.395.921,75	2.386.466,38	23.065,85

13. Transferencias, subvenciones y otros ingresos y gastos.

Las transferencias y subvenciones significativas que recibe el Consorcio se refieren a las realizadas por los Patronos UNED, Ayuntamiento de Ponferrada, Diputación de León y Consejo Comarcal.

Entre las recibidas por la UNED destacan las relativas a la aportación ordinaria al Centro Asociado (40% importe matrícula), la relativa a la financiación del Contrato Programa con INTECCA.

También son destacables las recibidas de los Ayuntamientos donde radican las Aulas en base al Convenio de colaboración suscrito para su mantenimiento operativo.

En el siguiente cuadro aparecen las cifras relativas al ejercicio 2017:

Entidad	2017
UNED	836.990,40 €
Diputación de León	175.000,00 €
Ayuntamiento de Ponferrada	172.000,00 €
Consejo Comarcal	14.000,00 €
Ayuntamiento de La Bañeza	25.513,08 €
Ayuntamiento de Villablino	17.867,57 €
Ayuntamiento San Andrés del Rabanedo	6.073,08 €

14. Provisiones.

Criterios adoptados para la cuantificación de los saldos de dudoso cobro:

0%	de	389.713,39	derechos pendientes de cobro de presupuesto corriente	0,00
25%	de	11.156,51	derechos liquidados en los dos ejercicios anteriores	2.789,13
50%	de	5.016,89	derechos liquidados en el ejercicio tercero anterior	2.508,45
75%	de	0,00	derechos liquidados en los ejercicios cuarto y quinto anteriores	0,00
100%	de	0,00	derechos liquidados en los ejercicios restantes anteriores	0,00
Otros				0,00
Subtotal (cuenta 4900):				5.297,58
Cuenta 298:				0,00
Cuenta 4901:				0,00
Cuenta 598:				0,00
Total:				5.297,58

15. Operaciones por administración de recursos por cuenta de otros entes públicos.

No aplica al Consorcio Público Universitario

CONSORCIO UNED DE PONFERRADA

León

Ejercicio: 2017

16. INFORMACIÓN DE LAS OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS DE TESORERÍA

1. ESTADO DE DEUDORES NO PRESUPUESTARIOS

Pág. 1

CTA.	CONCEPTO		SALDO A 1 DE ENERO	MODIFICACIONES SALDO INICIAL	CARGOS REALIZADOS EN EJERCICIO	TOTAL DEUDORES	ABONOS REALIZADOS EN EJERCICIO	DEUDORES PENDIENTES DE COBRO A 31 DE DICIEMBRE
	CÓDIGO	DESCRIPCIÓN						
449	449000	Otros deudores no presupuestarios.	4.952,13	0,00	0,00	4.952,13	0,00	4.952,13
449	449001	INTECCA deudor por anticipo tesorería Campus	13.825,46	-13.825,46	0,00	0,00	0,00	0,00
449	449003	Centro Asociado deudor anticipo tesorería INTECCA	29.119,27	0,00	83.247,12	112.366,39	50.000,00	62.366,39
449	449004	Centro Asociado deudor anticipo tesorería Campus N	11.552,63	-11.552,63	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL CUENTA 449			59.449,49	-25.378,09	83.247,12	117.318,52	50.000,00	67.318,52
TOTAL:			59.449,49	-25.378,09	83.247,12	117.318,52	50.000,00	67.318,52

CONSORCIO UNED DE PONFERRADA

León

Ejercicio: 2017

16. INFORMACIÓN DE LAS OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS DE TESORERÍA

2. ESTADO DE ACREEDORES NO PRESUPUESTARIOS

Pág. 1

CTA.	CONCEPTO		SALDO A 1 DE ENERO	MODIFICACIONES SALDO INICIAL	ABONOS REALIZADOS EN EJERCICIO	TOTAL ACREEDORES	CARGOS REALIZADOS EN EJERCICIO	ACREEDORES PENDIENTES DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE
	CÓDIGO	DESCRIPCIÓN						
419	419000	Otros acreedores no presupuestarios.	7.099,99	0,00	0,00	7.099,99	0,00	7.099,99
419	419001	INTECCA Acreedor por anticipo Tesorería Centro	29.119,27	0,00	83.247,12	112.366,39	50.000,00	62.366,39
419	419002	Campus Noroeste Acreedor anticipo Tesorería Centro	11.552,63	-11.552,63	0,00	0,00	0,00	0,00
419	419006	Campus Noroeste Acreedor anticipo tesorería INTECCA	13.825,46	-13.825,46	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL CUENTA 419			61.597,35	-25.378,09	83.247,12	119.466,38	50.000,00	69.466,38
475	475000	Hacienda Pública, acreedor por diversos conceptos.	36.567,42	0,00	89.254,96	125.822,38	111.900,70	13.921,68
TOTAL CUENTA 475			36.567,42	0,00	89.254,96	125.822,38	111.900,70	13.921,68
476	476000	Organismos de Previsión Social, acreedores.	8.600,16	0,00	31.267,05	39.867,21	35.860,31	4.006,90
TOTAL CUENTA 476			8.600,16	0,00	31.267,05	39.867,21	35.860,31	4.006,90
521	521007	Deuda Sabadell Herrero CA	17.504,93	0,00	602.090,63	619.595,56	619.595,56	0,00
521	521008	Deuda Sabadell Herrero INTECCA	0,00	0,00	479.609,41	479.609,41	479.609,41	0,00
TOTAL CUENTA 521			17.504,93	0,00	1.081.700,04	1.099.204,97	1.099.204,97	0,00
TOTAL:			124.269,86	-25.378,09	1.285.469,17	1.384.360,94	1.296.965,98	87.394,96

CONSORCIO UNED DE PONFERRADA

León

Ejercicio: 2017

17. INFORMACIÓN SOBRE VALORES RECIBIDOS EN DEPÓSITO

ESTADO DE VALORES RECIBIDOS EN DEPÓSITO

Pág. 1

CONCEPTO	DESCRIPCIÓN	SALDO A 1 DE ENERO	MODIFICACIONES SALDO INICIAL	DEPÓSITOS RECIBIDOS EN EJERCICIO	TOTAL DEPÓSITOS RECIBIDOS	DEPOSITOS CANCELADOS	DEPÓSITOS PENDIENTES DE DEVOLUCIÓN A 31 DE DICIEMBRE
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total acumulado:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

CONSORCIO UNED DE PONFERRADA

León

Ejercicio: 2017

18. INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA

18.1. EJERCICIO CORRIENTE. 1) PRESUPUESTO DE GASTOS.

a) MODIFICACIONES DE CRÉDITO

Pág. 1

APLICACIÓN PRESUPUEST.	DESCRIPCIÓN	CRÉDITOS EXTRAOR- DINARIOS	SUPLEMENTOS DE CRÉDITO	AMPLIACIONES DE CRÉDITO	TRANSFERENCIAS DE CRÉDITO		INCORPORAC. REMANENTES DE CRÉDITO	CRÉDITOS GENERADOS POR INGRESOS	BAJAS POR ANULACION	AJUSTES POR PRÓRROGA	TOTAL MODIFICACIONES
					POSITIVAS	NEGATIVAS					
10 920	Centro Universitario Ponferrada (CIF- Administración General.										
13003	Personal de Administración y Servicios	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
13004	Secretaría General y Gestor de Administración	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13005	Gestor Administrativo y Coordinación Académica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13006	Gerencia y Coordinación Tecnológica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13009	Regularización Extra CA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13010	Refuerzo Gestión Consorcio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16001	Seguridad Social PAS CA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16003	Prevención riesgos laborales CA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16206	Seguro de Accidentes	0,00	0,00	0,00	150,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150,80
21201	Mantenimiento de Edificio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21202	Mantenimiento Ascensor	0,00	0,00	0,00	62,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62,06
Suma y sigue:		0,00	0,00	0,00	1.212,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.212,86

CONSORCIO UNED DE PONFERRADA

León

Ejercicio: 2017

18. INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA

18.1. EJERCICIO CORRIENTE. 1) PRESUPUESTO DE GASTOS.

a) MODIFICACIONES DE CRÉDITO

Pág. 2

APLICACIÓN PRESUPUEST.	DESCRIPCIÓN	CRÉDITOS EXTRAOR- DINARIOS	SUPLEMENTOS DE CRÉDITO	AMPLIACIONES DE CRÉDITO	TRANSFERENCIAS DE CRÉDITO		INCORPORAC. REMANENTES DE CRÉDITO	CRÉDITOS GENERADOS POR INGRESOS	BAJAS POR ANULACION	AJUSTES POR PRÓRROGA	TOTAL MODIFICACIONES
					POSITIVAS	NEGATIVAS					
ORG. PRG. ECO.											
21204	Mantenimiento equipo climatización	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21206	Mantenimiento alarma edificio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21207	Mantenimiento transformador alta tensión	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21208	Mantenimiento equipo incendios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21501	Gastos Mantenimiento Fotocopiadora CA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22000	Material de oficina CA	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
22007	Mantenimiento Sistema Contable Consorcio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22100	Energía eléctrica.	0,00	0,00	0,00	0,00	5.129,01	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.129,01
22101	Agua. (Suministros)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22102	Gas.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22109	Material de Laboratorio	0,00	0,00	0,00	1.197,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.197,58
22110	Productos de limpieza y aseo.	0,00	0,00	0,00	48,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48,95
22200	Gasto telefónico CA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Suma y sigue:		0,00	0,00	0,00	3.459,39	5.129,01	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.669,62

CONSORCIO UNED DE PONFERRADA

León

Ejercicio: 2017

18. INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA

18.1. EJERCICIO CORRIENTE. 1) PRESUPUESTO DE GASTOS.

a) MODIFICACIONES DE CRÉDITO

Pág. 3

APLICACIÓN PRESUPUEST.	DESCRIPCIÓN	CRÉDITOS EXTRAOR- DINARIOS	SUPLEMENTOS DE CRÉDITO	AMPLIACIONES DE CRÉDITO	TRANSFERENCIAS DE CRÉDITO		INCORPORAC. REMANENTES DE CRÉDITO	CRÉDITOS GENERADOS POR INGRESOS	BAJAS POR ANULACION	AJUSTES POR PRÓRROGA	TOTAL MODIFICACIONES
					POSITIVAS	NEGATIVAS					
22201	Postales.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22301	Portes CA	0,00	0,00	0,00	33,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33,51
22401	Seguro riesgo edificio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22503	Agua (Tributos)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22504	Depuración de Aguas (Tributos)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22601	Atenciones protocolarias y representativas.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22602	Publicidad y propaganda.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22609	Conferencias y Cursos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22699	Otros Gastos diversos CA	0,00	0,00	0,00	243,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	243,98
22700	Servicio Limpieza y Aseo CA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22709	Trabajos realizados por otras empresas (Prácticas)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22710	Comisiones Bancarias CA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22711	Recogida de Basuras (Trab. realiz. otras empresa)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Suma y sigue:		0,00	0,00	0,00	3.736,88	5.129,01	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.392,13

CONSORCIO UNED DE PONFERRADA

León

Ejercicio: 2017

18. INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA

18.1. EJERCICIO CORRIENTE. 1) PRESUPUESTO DE GASTOS.

a) MODIFICACIONES DE CRÉDITO

Pág. 4

APLICACIÓN PRESUPUEST.	DESCRIPCIÓN	CRÉDITOS EXTRAOR- DINARIOS	SUPLEMENTOS DE CRÉDITO	AMPLIACIONES DE CRÉDITO	TRANSFERENCIAS DE CRÉDITO		INCORPORAC. REMANENTES DE CRÉDITO	CRÉDITOS GENERADOS POR INGRESOS	BAJAS POR ANULACION	AJUSTES POR PRÓRROGA	TOTAL MODIFICACIONES
					POSITIVAS	NEGATIVAS					
ORG. PRG. ECO.											
22713	Desinfección y desratización	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22714	Gastos Gestoría CA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22724	Depuración de aguas (Trab. realiz. otras empresas)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23001	Dietas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23101	Gastos Locomoción	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23301	Indemnización pruebas presenciales	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31006	Intereses préstamo Caja España	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31007	Intereses op.financiera Sabadell Herrero CA	0,00	0,00	0,00	358,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	358,42
48001	Profesores tutores CA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
62601	Equipamiento Tecnológico Centro Asociado	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64001	Libros Bilioteca	0,00	0,00	0,00	1.033,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.033,71
91303	Amortización préstamo Caja España	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALES CL. PROG.: 920		0,00	0,00	0,00	5.129,01	5.129,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Suma y sigue:		0,00	0,00	0,00	5.129,01	5.129,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

CONSORCIO UNED DE PONFERRADA

León

Ejercicio: 2017

18. INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA

18.1. EJERCICIO CORRIENTE. 1) PRESUPUESTO DE GASTOS.

a) MODIFICACIONES DE CRÉDITO

Pág. 5

APLICACIÓN PRESUPUEST.	DESCRIPCIÓN	CRÉDITOS EXTRAOR- DINARIOS	SUPLEMENTOS DE CRÉDITO	AMPLIACIONES DE CRÉDITO	TRANSFERENCIAS DE CRÉDITO		INCORPORAC. REMANENTES DE CRÉDITO	CRÉDITOS GENERADOS POR INGRESOS	BAJAS POR ANULACION	AJUSTES POR PRÓRROGA	TOTAL MODIFICACIONES
					POSITIVAS	NEGATIVAS					
	TOTALES C. ORGANICA: 10	0,00	0,00	0,00	5.129,01	5.129,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 920	Aula Universitaria San Andrés R. (CIF- Administración General.										
48004	Profesores tutores San Andrés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALES CL. PROG.: 920	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALES C. ORGANICA: 12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 920	Aula Universitaria La Bañeza (CIF- Administración General.										
23106	Gastos Locomoción La Bañeza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
48005	Profesores tutores La Bañeza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
48008	Profesores tutores CUID La Bañeza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALES CL. PROG.: 920	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALES C. ORGANICA: 13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Aula Universitaria Villablino (CIF-										
	Suma y sigue:	0,00	0,00	0,00	5.129,01	5.129,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

CONSORCIO UNED DE PONFERRADA

León

Ejercicio: 2017

18. INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA

18.1. EJERCICIO CORRIENTE. 1) PRESUPUESTO DE GASTOS.

a) MODIFICACIONES DE CRÉDITO

Pág. 6

APLICACIÓN PRESUPUEST.	DESCRIPCIÓN	CRÉDITOS EXTRAOR- DINARIOS	SUPLEMENTOS DE CRÉDITO	AMPLIACIONES DE CRÉDITO	TRANSFERENCIAS DE CRÉDITO		INCORPORAC. REMANENTES DE CRÉDITO	CRÉDITOS GENERADOS POR INGRESOS	BAJAS POR ANULACION	AJUSTES POR PRÓRROGA	TOTAL MODIFICACIONES
					POSITIVAS	NEGATIVAS					
920	Administración General.										
23108	Gastos Locomoción Villablino	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
48007	Profesores tutores Villablino	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALES CL. PROG.: 920		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALES C. ORGANICA: 15		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Centro Tecnológico INTECCA (CIF-										
920	Administración General.										
13007	Personal INTECCA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13008	Regularización Extra INTECCA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16002	Seguridad Social INTECCA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16004	Prevención riesgos laborales INTECCA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21203	Gastos generales edificio INTECCA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21601	Mantenimiento Equipos Proceso Información INTECCA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Suma y sigue:		0,00	0,00	0,00	5.729,01	5.129,01	0,00	0,00	0,00	0,00	600,00

CONSORCIO UNED DE PONFERRADA

León

Ejercicio: 2017

18. INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA

18.1. EJERCICIO CORRIENTE. 1) PRESUPUESTO DE GASTOS.

a) MODIFICACIONES DE CRÉDITO

Pág. 7

APLICACIÓN PRESUPUEST.	DESCRIPCIÓN	CRÉDITOS EXTRAOR- DINARIOS	SUPLEMENTOS DE CRÉDITO	AMPLIACIONES DE CRÉDITO	TRANSFERENCIAS DE CRÉDITO		INCORPORAC. REMANENTES DE CRÉDITO	CRÉDITOS GENERADOS POR INGRESOS	BAJAS POR ANULACION	AJUSTES POR PRÓRROGA	TOTAL MODIFICACIONES
					POSITIVAS	NEGATIVAS					
ORG. PRG. ECO.											
22006	Material de oficina INTECCA	0,00	0,00	0,00	600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600,00
22211	Gasto telefónico INTECCA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22302	Portes INTECCA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22698	Otros Gastos diversos INTECCA	0,00	0,00	0,00	0,00	746,55	0,00	0,00	0,00	0,00	-746,55
22703	Servicio Limpieza y Aseo INTECCA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22715	Gastos Gestoría INTECCA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22716	Comisiones Bancarias INTECCA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22718	Auditoria Gestión Calidad ISO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23002	Dietas INTECCA	0,00	0,00	0,00	0,00	800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-800,00
23102	Gastos Locomoción INTECCA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31008	Intereses op. financiera Sabadell Herrero INTECCA	0,00	0,00	0,00	946,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	946,55
62602	Equipamiento Informático ATECA ETICA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALES CL. PROG.: 920		0,00	0,00	0,00	1.546,55	1.546,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL:		0,00	0,00	0,00	6.675,56	6.675,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

CONSORCIO UNED DE PONFERRADA

León

Ejercicio: 2017

18. INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA

18.1. EJERCICIO CORRIENTE. 1. PRESUPUESTO DE GASTOS.

b) REMANENTES DE CRÉDITO

Pág. 1

APLICACIÓN PRESUPUESTARIA			DESCRIPCIÓN	REMANENTES COMPROMETIDOS		REMANENTES NO COMPROMETIDOS	
ORG.	PRG.	ECO.		INCORPORABLES	NO INCORPORABLES	INCORPORABLES	NO INCORPORABLES
10	920		Centro Universitario Ponferrada (CIF-Q2400549H)				
			Administración General.				
		13003	Personal de Administración y Servicios	0,00	0,00	146,30	0,00
		13004	Secretaría General y Gestor de Administración	0,00	0,00	0,00	0,00
		13005	Gestor Administrativo y Coordinación Académica	0,00	0,00	0,00	0,00
		13006	Gerencia y Coordinación Tecnológica	0,00	0,00	0,00	0,00
		13009	Regularización Extra CA	0,00	0,00	16,25	0,00
		13010	Refuerzo Gestión Consorcio	0,00	0,00	4.114,76	0,00
		16001	Seguridad Social PAS CA	0,00	0,00	4.983,36	0,00
		16003	Prevención riesgos laborales CA	0,00	0,00	211,56	0,00
		16206	Seguro de Accidentes	0,00	0,00	0,00	0,00
		21201	Mantenimiento de Edificio	0,00	0,00	317,62	0,00
		21202	Mantenimiento Ascensor	0,00	0,00	0,00	0,00
		21204	Mantenimiento equipo climatización	0,00	0,00	472,03	0,00
		21206	Mantenimiento alarma edificio	0,00	0,00	44,74	0,00
		21207	Mantenimiento transformador alta tensión	0,00	0,00	227,00	0,00
		21208	Mantenimiento equipo incendios	0,00	0,00	287,11	0,00
		21501	Gastos Mantenimiento Fotocopiadora CA	0,00	0,00	209,81	0,00
		22000	Material de oficina CA	0,00	0,00	375,06	0,00
		22007	Mantenimiento Sistema Contable Consorcio	0,00	0,00	0,00	0,00
		22100	Energía eléctrica.	0,00	0,00	2.265,67	0,00
Suma y sigue:				0,00	0,00	13.671,27	0,00

CONSORCIO UNED DE PONFERRADA

León

Ejercicio: 2017

18. INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA

18.1. EJERCICIO CORRIENTE. 1. PRESUPUESTO DE GASTOS.

b) REMANENTES DE CRÉDITO

Pág. 2

APLICACIÓN PRESUPUESTARIA			DESCRIPCIÓN	REMANENTES COMPROMETIDOS		REMANENTES NO COMPROMETIDOS	
ORG.	PRG.	ECO.		INCORPORABLES	NO INCORPORABLES	INCORPORABLES	NO INCORPORABLES
10	920		Centro Universitario Ponferrada (CIF-Q2400549H)				
			Administración General.				
		22101	Agua. (Suministros)	0,00	0,00	0,00	0,00
		22102	Gas.	0,00	0,00	2.412,87	0,00
		22109	Material de Laboratorio	0,00	0,00	0,00	0,00
		22110	Productos de limpieza y aseo.	0,00	0,00	0,00	0,00
		22200	Gasto telefónico CA	0,00	0,00	97,29	0,00
		22201	Postales.	0,00	0,00	37,91	0,00
		22301	Portes CA	0,00	0,00	0,00	0,00
		22401	Seguro riesgo edificio	0,00	0,00	78,17	0,00
		22503	Agua (Tributos)	0,00	0,00	107,12	0,00
		22504	Depuración de Aguas (Tributos)	0,00	0,00	77,53	0,00
		22601	Atenciones protocolarias y representativas.	0,00	0,00	40,00	0,00
		22602	Publicidad y propaganda.	0,00	0,00	200,00	0,00
		22609	Conferencias y Cursos	0,00	0,00	39.849,79	0,00
		22699	Otros Gastos diversos CA	0,00	0,00	0,00	0,00
		22700	Servicio Limpieza y Aseo CA	0,00	0,00	402,82	0,00
		22709	Trabajos realizados por otras empresas (Prácticas)	0,00	0,00	374,33	0,00
		22710	Comisiones Bancarias CA	0,00	0,00	441,80	0,00
		22711	Recogida de Basuras (Trab. realiz. otras empresa)	0,00	0,00	34,40	0,00
		22713	Desinfección y desratización	0,00	0,00	0,00	0,00
Suma y sigue:				0,00	0,00	58.117,36	0,00

CONSORCIO UNED DE PONFERRADA

León

Ejercicio: 2017

18. INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA

18.1. EJERCICIO CORRIENTE. 1. PRESUPUESTO DE GASTOS.

b) REMANENTES DE CRÉDITO

Pág. 3

APLICACIÓN PRESUPUESTARIA			DESCRIPCIÓN	REMANENTES COMPROMETIDOS		REMANENTES NO COMPROMETIDOS	
ORG.	PRG.	ECO.		INCORPORABLES	NO INCORPORABLES	INCORPORABLES	NO INCORPORABLES
10	920		Centro Universitario Ponferrada (CIF-Q2400549H)				
			Administración General.				
		22714	Gastos Gestoría CA	0,00	0,00	292,06	0,00
		22724	Depuración de aguas (Trab. realiz. otras empresas)	0,00	0,00	0,00	0,00
		23001	Dietas	0,00	0,00	200,00	0,00
		23101	Gastos Locomoción	0,00	0,00	101,08	0,00
		23301	Indemnización pruebas presenciales	0,00	0,00	125,00	0,00
		31006	Intereses préstamo Caja España	0,00	0,00	0,00	0,00
		31007	Intereses op.financiera Sabadell Herrero CA	0,00	0,00	0,00	0,00
		48001	Profesores tutores CA	0,00	0,00	2.767,18	0,00
		62601	Equipamiento Tecnológico Centro Asociado	0,00	0,00	3.679,20	0,00
		64001	Libros Bilioteca	0,00	0,00	0,00	0,00
		91303	Amortización préstamo Caja España	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALES CL. POR PROGRAMAS: 920				0,00	0,00	64.989,82	0,00
TOTALES C. ORGANICA: 10				0,00	0,00	64.989,82	0,00
12	920		Aula Universitaria San Andrés R. (CIF-Q2400549H)				
			Administración General.				
		48004	Profesores tutores San Andrés	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALES CL. POR PROGRAMAS: 920				0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALES C. ORGANICA: 12				0,00	0,00	0,00	0,00
Suma y sigue:				0,00	0,00	64.989,82	0,00

CONSORCIO UNED DE PONFERRADA

León

Ejercicio: 2017

18. INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA

18.1. EJERCICIO CORRIENTE. 1. PRESUPUESTO DE GASTOS.

b) REMANENTES DE CRÉDITO

Pág. 4

APLICACIÓN PRESUPUESTARIA			DESCRIPCIÓN	REMANENTES COMPROMETIDOS		REMANENTES NO COMPROMETIDOS	
ORG.	PRG.	ECO.		INCORPORABLES	NO INCORPORABLES	INCORPORABLES	NO INCORPORABLES
13	920		Aula Universitaria La Bañeza (CIF-Q2400549H)				
			Administración General.				
		23106	Gastos Locomoción La Bañeza	0,00	0,00	297,42	0,00
		48005	Profesores tutores La Bañeza	0,00	0,00	0,00	0,00
		48008	Profesores tutores CUID La Bañeza	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALES CL. POR PROGRAMAS: 920				0,00	0,00	297,42	0,00
TOTALES C. ORGANICA: 13				0,00	0,00	297,42	0,00
15	920		Aula Universitaria Villablino (CIF-Q2400549H)				
			Administración General.				
		23108	Gastos Locomoción Villablino	0,00	0,00	0,00	0,00
		48007	Profesores tutores Villablino	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALES CL. POR PROGRAMAS: 920				0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALES C. ORGANICA: 15				0,00	0,00	0,00	0,00
30	920		Centro Tecnológico INTECCA (CIF-Q2400575C)				
			Administración General.				
		13007	Personal INTECCA	0,00	0,00	33.345,97	0,00
		13008	Regularización Extra INTECCA	0,00	0,00	0,00	0,00
		16002	Seguridad Social INTECCA	0,00	0,00	13.482,39	0,00
		16004	Prevención riesgos laborales INTECCA	0,00	0,00	79,50	0,00
21203	Gastos generales edificio INTECCA	0,00	0,00	0,00	0,00		
Suma y sigue:				0,00	0,00	114.875,40	0,00

CONSORCIO UNED DE PONFERRADA

León

Ejercicio: 2017

18. INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA

18.1. EJERCICIO CORRIENTE. 1. PRESUPUESTO DE GASTOS.

b) REMANENTES DE CRÉDITO

Pág. 5

APLICACIÓN PRESUPUESTARIA			DESCRIPCIÓN	REMANENTES COMPROMETIDOS		REMANENTES NO COMPROMETIDOS	
ORG.	PRG.	ECO.		INCORPORABLES	NO INCORPORABLES	INCORPORABLES	NO INCORPORABLES
30	920		Centro Tecnológico INTECCA (CIF-Q2400575C)				
			Administración General.				
		21601	Mantenimiento Equipos Proceso Información INTECCA	0,00	0,00	2.680,30	0,00
		22006	Material de oficina INTECCA	0,00	0,00	501,46	0,00
		22211	Gasto telefónico INTECCA	0,00	0,00	128,95	0,00
		22302	Portes INTECCA	0,00	0,00	57,13	0,00
		22698	Otros Gastos diversos INTECCA	0,00	0,00	70,79	0,00
		22703	Servicio Limpieza y Aseo INTECCA	0,00	0,00	0,00	0,00
		22715	Gastos Gestoría INTECCA	0,00	0,00	36,25	0,00
		22716	Comisiones Bancarias INTECCA	0,00	0,00	445,84	0,00
		22718	Auditoria Gestión Calidad ISO	0,00	0,00	0,00	0,00
		23002	Dietas INTECCA	0,00	0,00	1.118,12	0,00
		23102	Gastos Locomoción INTECCA	0,00	0,00	1.630,65	0,00
		31008	Intereses op. financiera Sabadell Herrero INTECCA	0,00	0,00	0,00	0,00
		62602	Equipamiento Informático ATECA ETICA	0,00	0,00	334.029,02	0,00
TOTALES CL. POR PROGRAMAS: 920				0,00	0,00	387.606,37	0,00
TOTALES C. ORGANICA: 30				0,00	0,00	387.606,37	0,00
TOTAL:				0,00	0,00	452.893,61	0,00

CONSORCIO UNED DE PONFERRADA

León

Ejercicio: 2017

18. INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA

18.1. EJERCICIO CORRIENTE. 2. PRESUPUESTO DE INGRESOS

a.1) PROCESO DE GESTIÓN: DERECHOS ANULADOS

Pág. 1

APLICACIÓN PRESUPUESTARIA	DESCRIPCIÓN	ANULACIÓN DE LIQUIDACIONES	APLAZAMIENTO Y FRACCIONAMIENTO	DEVOLUCIÓN DE INGRESOS	TOTAL DERECHOS ANULADOS
10	Centro Universitario Ponferrada (CIF-Q2400549H)				
31201	Cursos Centro Asociado	0,00	0,00	4.258,00	4.258,00
Total Artículo: 31		0,00	0,00	4.258,00	4.258,00
39001	Ingresos CA compensación gastos generales edificio	0,00	0,00	0,00	0,00
39002	Ingresos Derechos Examen CA	0,00	0,00	0,00	0,00
Total Artículo: 39		0,00	0,00	0,00	0,00
Total Capítulo: 3		0,00	0,00	4.258,00	4.258,00
42030	UNED. Subvención ordinaria	0,00	0,00	0,00	0,00
42031	UNED. COIE	0,00	0,00	0,00	0,00
Total Artículo: 42		0,00	0,00	0,00	0,00
46101	Diputación provincial de León	0,00	0,00	0,00	0,00
46201	Ayuntamiento de Ponferrada	0,00	0,00	0,00	0,00
46202	De otros ayuntamientos	0,00	0,00	0,00	0,00
46501	Consejo Comarcal del Bierzo	0,00	0,00	0,00	0,00
Total Artículo: 46		0,00	0,00	0,00	0,00
Total Capítulo: 4		0,00	0,00	0,00	0,00
72010	UNED Dotación tecnológica	0,00	0,00	0,00	0,00
Total Artículo: 72		0,00	0,00	0,00	0,00
Total Capítulo: 7		0,00	0,00	0,00	0,00
Total Orgánica: 10		0,00	0,00	4.258,00	4.258,00
Suma y sigue:		0,00	0,00	4.258,00	4.258,00

CONSORCIO UNED DE PONFERRADA

León

Ejercicio: 2017

18. INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA

18.1. EJERCICIO CORRIENTE. 2. PRESUPUESTO DE INGRESOS

a.1) PROCESO DE GESTIÓN: DERECHOS ANULADOS

Pág. 2

APLICACIÓN PRESUPUESTARIA	DESCRIPCIÓN	ANULACIÓN DE LIQUIDACIONES	APLAZAMIENTO Y FRACCIONAMIENTO	DEVOLUCIÓN DE INGRESOS	TOTAL DERECHOS ANULADOS
12 46203	Aula Universitaria S. Andrés R. (CIF-Q2400549H) De ayuntamiento de San Andrés del Rabanedo	0,00	0,00	0,00	0,00
Total Artículo: 46		0,00	0,00	0,00	0,00
Total Capítulo: 4		0,00	0,00	0,00	0,00
Total Orgánica: 12		0,00	0,00	0,00	0,00
13 42033	Aula Universitaria La Bañeza (CIF-Q2400549H) UNED Subvención CUID	0,00	0,00	0,00	0,00
Total Artículo: 42		0,00	0,00	0,00	0,00
46204	De Ayuntamiento de La Bañeza	0,00	0,00	0,00	0,00
Total Artículo: 46		0,00	0,00	0,00	0,00
Total Capítulo: 4		0,00	0,00	0,00	0,00
Total Orgánica: 13		0,00	0,00	0,00	0,00
15 46206	Aula Universitaria Villablino (CIF-Q2400549H) De Ayuntamiento de Villablino	0,00	0,00	0,00	0,00
Total Artículo: 46		0,00	0,00	0,00	0,00
Total Capítulo: 4		0,00	0,00	0,00	0,00
Total Orgánica: 15		0,00	0,00	0,00	0,00
30	Centro Tecnológico INTECCA (CIF-Q2400575C)				
Suma y sigue:		0,00	0,00	4.258,00	4.258,00

CONSORCIO UNED DE PONFERRADA

León

Ejercicio: 2017

18. INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA

18.1. EJERCICIO CORRIENTE. 2. PRESUPUESTO DE INGRESOS

a.1) PROCESO DE GESTIÓN: DERECHOS ANULADOS

Pág. 3

APLICACIÓN PRESUPUESTARIA	DESCRIPCIÓN	ANULACIÓN DE LIQUIDACIONES	APLAZAMIENTO Y FRACCIONAMIENTO	DEVOLUCIÓN DE INGRESOS	TOTAL DERECHOS ANULADOS
30 39003	Centro Tecnológico INTECCA (CIF-Q2400575C) Ingresos Derechos Examen INTECCA	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total Artículo: 39	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total Capítulo: 3	0,00	0,00	0,00	0,00
42036	UNED. Contrato Programa INTECCA	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total Artículo: 42	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total Capítulo: 4	0,00	0,00	0,00	0,00
72012	Dotación tecnológica y Convenios Colaboración	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total Artículo: 72	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total Capítulo: 7	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total Orgánica: 30	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL:	0,00	0,00	4.258,00	4.258,00

CONSORCIO UNED DE PONFERRADA

León

Ejercicio: 2017

18. INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA

18.1. EJERCICIO CORRIENTE. 2. PRESUPUESTO DE INGRESOS

a.2) PROCESO DE GESTIÓN: DERECHOS CANCELADOS

Pág. 1

APLICACIÓN PRESUPUESTARIA	DESCRIPCIÓN	COBROS EN ESPECIE	INSOLVENCIAS	OTRAS CAUSAS	TOTAL DERECHOS CANCELADOS
10	Centro Universitario Ponferrada (CIF-Q2400549H)				
31201	Cursos Centro Asociado	0,00	0,00	0,00	0,00
Total Artículo: 31		0,00	0,00	0,00	0,00
39001	Ingresos CA compensación gastos generales edificio	0,00	0,00	0,00	0,00
39002	Ingresos Derechos Examen CA	0,00	0,00	0,00	0,00
Total Artículo: 39		0,00	0,00	0,00	0,00
Total Capítulo: 3		0,00	0,00	0,00	0,00
42030	UNED. Subvención ordinaria	0,00	0,00	0,00	0,00
42031	UNED. COIE	0,00	0,00	0,00	0,00
Total Artículo: 42		0,00	0,00	0,00	0,00
46101	Diputación provincial de León	0,00	0,00	0,00	0,00
46201	Ayuntamiento de Ponferrada	0,00	0,00	0,00	0,00
46202	De otros ayuntamientos	0,00	0,00	0,00	0,00
46501	Consejo Comarcal del Bierzo	0,00	0,00	0,00	0,00
Total Artículo: 46		0,00	0,00	0,00	0,00
Total Capítulo: 4		0,00	0,00	0,00	0,00
72010	UNED Dotación tecnológica	0,00	0,00	0,00	0,00
Total Artículo: 72		0,00	0,00	0,00	0,00
Total Capítulo: 7		0,00	0,00	0,00	0,00
Total Orgánica: 10		0,00	0,00	0,00	0,00
Suma y sigue:		0,00	0,00	0,00	0,00

CONSORCIO UNED DE PONFERRADA

León

Ejercicio: 2017

18. INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA

18.1. EJERCICIO CORRIENTE. 2. PRESUPUESTO DE INGRESOS

a.2) PROCESO DE GESTIÓN: DERECHOS CANCELADOS

Pág. 2

APLICACIÓN PRESUPUESTARIA	DESCRIPCIÓN	COBROS EN ESPECIE	INSOLVENCIAS	OTRAS CAUSAS	TOTAL DERECHOS CANCELADOS
12	Aula Universitaria S. Andrés R. (CIF-Q2400549H)				
46203	De ayuntamiento de San Andrés del Rabanedo	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total Artículo: 46	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total Capítulo: 4	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total Orgánica: 12	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aula Universitaria La Bañeza (CIF-Q2400549H)				
42033	UNED Subvención CUID	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total Artículo: 42	0,00	0,00	0,00	0,00
46204	De Ayuntamiento de La Bañeza	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total Artículo: 46	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total Capítulo: 4	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total Orgánica: 13	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Aula Universitaria Villablino (CIF-Q2400549H)				
46206	De Ayuntamiento de Villablino	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total Artículo: 46	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total Capítulo: 4	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total Orgánica: 15	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Centro Tecnológico INTECCA (CIF-Q2400575C)				
	Suma y sigue:	0,00	0,00	0,00	0,00

CONSORCIO UNED DE PONFERRADA

León

Ejercicio: 2017

18. INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA

18.1. EJERCICIO CORRIENTE. 2. PRESUPUESTO DE INGRESOS

a.2) PROCESO DE GESTIÓN: DERECHOS CANCELADOS

Pág. 3

APLICACIÓN PRESUPUESTARIA	DESCRIPCIÓN	COBROS EN ESPECIE	INSOLVENCIAS	OTRAS CAUSAS	TOTAL DERECHOS CANCELADOS
30	Centro Tecnológico INTECCA (CIF-Q2400575C)				
39003	Ingresos Derechos Examen INTECCA	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total Artículo: 39	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total Capítulo: 3	0,00	0,00	0,00	0,00
42036	UNED. Contrato Programa INTECCA	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total Artículo: 42	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total Capítulo: 4	0,00	0,00	0,00	0,00
72012	Dotación tecnológica y Convenios Colaboración	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total Artículo: 72	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total Capítulo: 7	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total Orgánica: 30	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL:	0,00	0,00	0,00	0,00

CONSORCIO UNED DE PONFERRADA

León

Ejercicio: 2017

18. INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA

18.1. EJERCICIO CORRIENTE. 2. PRESUPUESTO DE INGRESOS

a.3) PROCESO DE GESTIÓN: RECAUDACION NETA

Pág. 1

APLICACIÓN PRESUPUESTARIA	DESCRIPCIÓN	RECAUDACIÓN TOTAL	DEVOLUCIONES DE INGRESOS	RECAUDACIÓN NETA
10	Centro Universitario Ponferrada (CIF-Q2400549H)			
31201	Cursos Centro Asociado	24.744,84	4.258,00	20.486,84
	Total Artículo: 31	24.744,84	4.258,00	20.486,84
39001	Ingresos CA compensación gastos generales edificio	0,00	0,00	0,00
39002	Ingresos Derechos Examen CA	252,00	0,00	252,00
	Total Artículo: 39	252,00	0,00	252,00
	Total Capítulo: 3	24.996,84	4.258,00	20.738,84
42030	UNED. Subvención ordinaria	209.952,66	0,00	209.952,66
42031	UNED. COIE	800,00	0,00	800,00
	Total Artículo: 42	210.752,66	0,00	210.752,66
46101	Diputación provincial de León	175.000,00	0,00	175.000,00
46201	Ayuntamiento de Ponferrada	0,00	0,00	0,00
46202	De otros ayuntamientos	1.314,00	0,00	1.314,00
46501	Consejo Comarcal del Bierzo	14.000,00	0,00	14.000,00
	Total Artículo: 46	190.314,00	0,00	190.314,00
	Total Capítulo: 4	401.066,66	0,00	401.066,66
72010	UNED Dotación tecnológica	0,00	0,00	0,00
	Total Artículo: 72	0,00	0,00	0,00
	Total Capítulo: 7	0,00	0,00	0,00
	Total Orgánica: 10	426.063,50	4.258,00	421.805,50
	Suma y sigue:	426.063,50	4.258,00	421.805,50

CONSORCIO UNED DE PONFERRADA

León

Ejercicio: 2017

18. INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA

18.1. EJERCICIO CORRIENTE. 2. PRESUPUESTO DE INGRESOS

a.3) PROCESO DE GESTIÓN: RECAUDACION NETA

Pág. 2

APLICACIÓN PRESUPUESTARIA	DESCRIPCIÓN	RECAUDACIÓN TOTAL	DEVOLUCIONES DE INGRESOS	RECAUDACIÓN NETA
12	Aula Universitaria S. Andrés R. (CIF-Q2400549H)			
46203	De ayuntamiento de San Andrés del Rabanedo	0,00	0,00	0,00
	Total Artículo: 46	0,00	0,00	0,00
	Total Capítulo: 4	0,00	0,00	0,00
	Total Orgánica: 12	0,00	0,00	0,00
13	Aula Universitaria La Bañeza (CIF-Q2400549H)			
42033	UNED Subvención CUID	4.101,63	0,00	4.101,63
	Total Artículo: 42	4.101,63	0,00	4.101,63
46204	De Ayuntamiento de La Bañeza	25.215,66	0,00	25.215,66
	Total Artículo: 46	25.215,66	0,00	25.215,66
	Total Capítulo: 4	29.317,29	0,00	29.317,29
	Total Orgánica: 13	29.317,29	0,00	29.317,29
15	Aula Universitaria Villablino (CIF-Q2400549H)			
46206	De Ayuntamiento de Villablino	0,00	0,00	0,00
	Total Artículo: 46	0,00	0,00	0,00
	Total Capítulo: 4	0,00	0,00	0,00
	Total Orgánica: 15	0,00	0,00	0,00
30	Centro Tecnológico INTECCA (CIF-Q2400575C)			
	Suma y sigue:	455.560,79	4.258,00	451.302,79

CONSORCIO UNED DE PONFERRADA

León

Ejercicio: 2017

18. INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA

18.1. EJERCICIO CORRIENTE. 2) PRESUPUESTO DE INGRESOS

b) DEVOLUCIONES DE INGRESOS

Pág. 1

APLICACION PRESUP.	DESCRIPCIÓN	PENDIENTES DE PAGO A 1 DE ENERO	MODIFICACIONES AL SALDO INICIAL Y ANULACIONES	RECONOCIDAS EN EL EJERCICIO	TOTAL DEVOLUCIONES RECONOCIDAS	PRESCRIPCIONES	PAGADAS EN EL EJERCICIO	DERECHOS PDTES. DE COBRO A 31 DE DICIEMBRE
10	Centro Universitario Ponferrada (CIF-Q2400549H)							
31201	Cursos Centro Asociado	0,00	0,00	4.258,00	4.258,00	0,00	4.258,00	0,00
	Total Artículo: 31	0,00	0,00	4.258,00	4.258,00	0,00	4.258,00	0,00
39001	Ingresos CA compensación gastos generales edificio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39002	Ingresos Derechos Examen CA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total Artículo: 39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total Capítulo: 3	0,00	0,00	4.258,00	4.258,00	0,00	4.258,00	0,00
42030	UNED. Subvención ordinaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42031	UNED. COIE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total Artículo: 42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
46101	Diputación provincial de León	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
46201	Ayuntamiento de Ponferrada	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
46202	De otros ayuntamientos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
46501	Consejo Comarcal del Bierzo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total Artículo: 46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total Capítulo: 4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72010	UNED Dotación tecnológica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total Artículo: 72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total Capítulo: 7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total Orgánica: 10	0,00	0,00	4.258,00	4.258,00	0,00	4.258,00	0,00
12	Aula Universitaria S. Andrés R. (CIF-Q2400549H)							
	Suma y sigue:	0,00	0,00	4.258,00	4.258,00	0,00	4.258,00	0,00

CONSORCIO UNED DE PONFERRADA

León

Ejercicio: 2017

18. INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA

18.1. EJERCICIO CORRIENTE. 2) PRESUPUESTO DE INGRESOS

b) DEVOLUCIONES DE INGRESOS

Pág. 2

APLICACION PRESUP.	DESCRIPCIÓN	PENDIENTES DE PAGO A 1 DE ENERO	MODIFICACIONES AL SALDO INICIAL Y ANULACIONES	RECONOCIDAS EN EL EJERCICIO	TOTAL DEVOLUCIONES RECONOCIDAS	PRESCRIPCIONES	PAGADAS EN EL EJERCICIO	DERECHOS PDTES. DE COBRO A 31 DE DICIEMBRE
46203	De ayuntamiento de San Andrés del Rabanedo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total Artículo: 46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total Capítulo: 4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total Orgánica: 12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 42033	Aula Universitaria La Bañeza (CIF-Q2400549H) UNED Subvención CUID	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total Artículo: 42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
46204	De Ayuntamiento de La Bañeza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total Artículo: 46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total Capítulo: 4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total Orgánica: 13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 46206	Aula Universitaria Villablino (CIF-Q2400549H) De Ayuntamiento de Villablino	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total Artículo: 46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total Capítulo: 4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total Orgánica: 15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 39003	Centro Tecnológico INTECCA (CIF-Q2400575C) Ingresos Derechos Examen INTECCA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total Artículo: 39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Suma y sigue:	0,00	0,00	4.258,00	4.258,00	0,00	4.258,00	0,00

CONSORCIO UNED DE PONFERRADA

León

GENERAL POR PARTIDAS. Ejercicio: 2017

18. INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA

18.2. EJERCICIOS CERRADOS

1) PRESUPUESTO DE GASTOS. OBLIGACIONES DE PRESUPUESTOS CERRADOS

Pág. 1

APLIC. PRESUPUESTARIA				DESCRIPCIÓN	OBLIGACIONES PEND. DE PAGO A 1 DE ENERO	MODIFICACIONES SALDO INICIAL Y ANULACIONES	TOTAL OBLIGACIONES	PRESCRIPCIONES	PAGOS REALIZADOS	OBLIGACIONES PDTES. DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE	
AÑO	ORG.	PRG.	ECO.								
2014	5	9		Aula Universitaria Villablino Q2400549H (Viejo)							
				ACTUACIONES DE CARÁCTER GENERAL.							
			14127	Coordinación Aula Villablino	256,17	0,00	256,17	0,00	0,00	256,17	
			48007	Profesores tutores Villablino	4.760,72	0,00	4.760,72	0,00	0,00	4.760,72	
	TOTALES CL. POR PROGRAMAS: 9				5.016,89	0,00	5.016,89	0,00	0,00	5.016,89	
	TOTALES C. ORGANICA: 5				5.016,89	0,00	5.016,89	0,00	0,00	5.016,89	
	9	9		Centro Tecnológico INTECCA Q2400575C (Viejo)							
				ACTUACIONES DE CARÁCTER GENERAL.							
			21203	Gastos generales edificio INTECCA	23.000,00	0,00	23.000,00	0,00	23.000,00	0,00	
			TOTALES CL. POR PROGRAMAS: 9				23.000,00	0,00	23.000,00	0,00	23.000,00
TOTALES C. ORGANICA: 9				23.000,00	0,00	23.000,00	0,00	23.000,00	0,00		
TOTALES EJERCICIO: 2014				28.016,89	0,00	28.016,89	0,00	23.000,00	5.016,89		
2015											
Suma y sigue:					28.016,89	0,00	28.016,89	0,00	23.000,00	5.016,89	

CONSORCIO UNED DE PONFERRADA

León

GENERAL POR PARTIDAS. Ejercicio: 2017

18. INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA

18.2. EJERCICIOS CERRADOS

1) PRESUPUESTO DE GASTOS. OBLIGACIONES DE PRESUPUESTOS CERRADOS

Pág. 2

APLIC. PRESUPUESTARIA				DESCRIPCIÓN	OBLIGACIONES PEND. DE PAGO A 1 DE ENERO	MODIFICACIONES SALDO INICIAL Y ANULACIONES	TOTAL OBLIGACIONES	PRESCRIPCIONES	PAGOS REALIZADOS	OBLIGACIONES PDTES. DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE	
AÑO	ORG.	PRG.	ECO.								
2015	1	920		Centro Universitario Ponferrada Q2400549H (Viejo)							
				Administración General.							
			64001	Libros Bilioteca	389,99	-389,99	0,00	0,00	0,00	0,00	
			TOTALES CL. POR PROGRAMAS: 920				389,99	-389,99	0,00	0,00	0,00
	TOTALES C. ORGANICA: 1				389,99	-389,99	0,00	0,00	0,00	0,00	
	11	920		Campus Noroeste Q2400584E (Viejo)							
				Administración General.							
			21205	Gastos Generales edificio Campus	246,56	-246,56	0,00	0,00	0,00	0,00	
			TOTALES CL. POR PROGRAMAS: 920				246,56	-246,56	0,00	0,00	0,00
	TOTALES C. ORGANICA: 11				246,56	-246,56	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	920		Aula Universitaria San Andrés Q2400549H (Viejo)								
		14124	Administración General. Coordinación Aula San Andrés	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00		
Suma y sigue:					36.226,52	-636,55	35.589,97	0,00	23.000,00	12.589,97	

CONSORCIO UNED DE PONFERRADA

León

GENERAL POR PARTIDAS. Ejercicio: 2017

18. INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA

18.2. EJERCICIOS CERRADOS

1) PRESUPUESTO DE GASTOS. OBLIGACIONES DE PRESUPUESTOS CERRADOS

Pág. 3

APLIC. PRESUPUESTARIA				DESCRIPCIÓN	OBLIGACIONES PEND. DE PAGO A 1 DE ENERO	MODIFICACIONES SALDO INICIAL Y ANULACIONES	TOTAL OBLIGACIONES	PRESCRIPCIONES	PAGOS REALIZADOS	OBLIGACIONES PDRES. DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE
AÑO	ORG.	PRG.	ECO.							
2015			48004	Profesores tutores San Andrés	6.073,08	0,00	6.073,08	0,00	0,00	6.073,08
				TOTALES CL. POR PROGRAMAS: 920	7.573,08	0,00	7.573,08	0,00	0,00	7.573,08
				TOTALES C. ORGANICA: 2	7.573,08	0,00	7.573,08	0,00	0,00	7.573,08
		5		Aula Universitaria Villablino Q2400549H (Viejo)						
			920	Administración General.						
			23108	Gastos Locomoción Villablino	310,08	0,00	310,08	0,00	0,00	310,08
			48007	Profesores tutores Villablino	3.273,35	0,00	3.273,35	0,00	0,00	3.273,35
				TOTALES CL. POR PROGRAMAS: 920	3.583,43	0,00	3.583,43	0,00	0,00	3.583,43
				TOTALES C. ORGANICA: 5	3.583,43	0,00	3.583,43	0,00	0,00	3.583,43
		9		Centro Tecnológico INTECCA Q2400575C (Viejo)						
		920	Administración General.							
		21203	Gastos generales edificio INTECCA	2.302,66	0,00	2.302,66	0,00	2.302,66	0,00	
		22715	Gastos Gestoría INTECCA	983,04	0,00	983,04	0,00	983,04	0,00	
Suma y sigue:					45.971,46	-1.037,43	44.934,03	0,00	28.760,63	16.173,40

CONSORCIO UNED DE PONFERRADA

León

GENERAL POR PARTIDAS. Ejercicio: 2017

18. INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA

18.2. EJERCICIOS CERRADOS

1) PRESUPUESTO DE GASTOS. OBLIGACIONES DE PRESUPUESTOS CERRADOS

Pág. 4

APLIC. PRESUPUESTARIA				DESCRIPCIÓN	OBLIGACIONES PEND. DE PAGO A 1 DE ENERO	MODIFICACIONES SALDO INICIAL Y ANULACIONES	TOTAL OBLIGACIONES	PRESCRIPCIONES	PAGOS REALIZADOS	OBLIGACIONES PDTES. DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE	
AÑO	ORG.	PRG.	ECO.								
2015			23002	Dietas INTECCA	2.875,81	-400,88	2.474,93	0,00	2.474,93	0,00	
			23102	Gastos Locomoción INTECCA	2.693,90	0,00	2.693,90	0,00	2.693,90	0,00	
				TOTALES CL. POR PROGRAMAS: 920	8.855,41	-400,88	8.454,53	0,00	8.454,53	0,00	
				TOTALES C. ORGANICA: 9	8.855,41	-400,88	8.454,53	0,00	8.454,53	0,00	
				TOTALES EJERCICIO: 2015	20.648,47	-1.037,43	19.611,04	0,00	8.454,53	11.156,51	
2016	10	920		Centro Universitario Ponferrada (CIF-Q2400549H)							
				Administración General.							
			13003	Personal de Administración y Servicios	15.683,30	0,00	15.683,30	0,00	15.683,30	0,00	
			13004	Secretaría General y Gestor de Administración	7.354,14	0,00	7.354,14	0,00	7.354,14	0,00	
			13005	Gestor Administrativo y Coordinación Académica	7.476,33	0,00	7.476,33	0,00	7.476,33	0,00	
			13006	Gerencia y Coordinación Tecnológica	7.549,91	0,00	7.549,91	0,00	7.549,91	0,00	
			13009	Regularización Extra CA	4.661,15	0,00	4.661,15	0,00	4.661,15	0,00	
Suma y sigue:					92.140,19	-1.037,43	91.102,76	0,00	74.929,36	16.173,40	

CONSORCIO UNED DE PONFERRADA

León

GENERAL POR PARTIDAS. Ejercicio: 2017

18. INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA

18.2. EJERCICIOS CERRADOS

1) PRESUPUESTO DE GASTOS. OBLIGACIONES DE PRESUPUESTOS CERRADOS

Pág. 5

APLIC. PRESUPUESTARIA				DESCRIPCIÓN	OBLIGACIONES PEND. DE PAGO A 1 DE ENERO	MODIFICACIONES SALDO INICIAL Y ANULACIONES	TOTAL OBLIGACIONES	PRESCRIPCIONES	PAGOS REALIZADOS	OBLIGACIONES PDTES. DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE
AÑO	ORG.	PRG.	ECO.							
2016				14129 Coordinación COIE	750,00	0,00	750,00	0,00	750,00	0,00
				16005 Regularización Seguros Sociales CA	15.685,77	0,00	15.685,77	0,00	6.785,28	8.900,49
				21201 Mantenimiento de Edificio	329,33	0,00	329,33	0,00	329,33	0,00
				21202 Mantenimiento Ascensor	535,05	0,00	535,05	0,00	535,05	0,00
				21204 Mantenimiento equipo climatización	2.416,40	0,00	2.416,40	0,00	2.416,40	0,00
				21208 Mantenimiento equipo incendios	357,57	0,00	357,57	0,00	357,57	0,00
				22000 Material de oficina CA	2.196,20	0,00	2.196,20	0,00	2.196,20	0,00
				22007 Mantenimiento Sistema Contable Consorcio	272,25	0,00	272,25	0,00	272,25	0,00
				22100 Energía eléctrica.	6.307,31	0,00	6.307,31	0,00	6.307,31	0,00
				22102 Gas.	5.140,77	0,00	5.140,77	0,00	5.140,77	0,00
				22109 Material de Laboratorio	32,79	0,00	32,79	0,00	32,79	0,00
				22110 Productos de limpieza y aseo.	511,23	0,00	511,23	0,00	511,23	0,00
				22301 Portes CA	337,89	0,00	337,89	0,00	337,89	0,00
Suma y sigue:					126.262,85	-1.037,53	125.225,32	0,00	100.151,43	25.073,89

CONSORCIO UNED DE PONFERRADA

León

GENERAL POR PARTIDAS. Ejercicio: 2017

18. INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA

18.2. EJERCICIOS CERRADOS

1) PRESUPUESTO DE GASTOS. OBLIGACIONES DE PRESUPUESTOS CERRADOS

Pág. 6

APLIC. PRESUPUESTARIA				DESCRIPCIÓN	OBLIGACIONES PEND. DE PAGO A 1 DE ENERO	MODIFICACIONES SALDO INICIAL Y ANULACIONES	TOTAL OBLIGACIONES	PRESCRIPCIONES	PAGOS REALIZADOS	OBLIGACIONES PDRES. DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE
AÑO	ORG.	PRG.	ECO.							
2016				22401 Seguro riesgo edificio	0,10	-0,10	0,00	0,00	0,00	0,00
				22601 Atenciones protocolarias y representativas.	110,00	0,00	110,00	0,00	110,00	0,00
				22609 Conferencias y Cursos	3.167,56	0,00	3.167,56	0,00	3.167,56	0,00
				22700 Servicio Limpieza y Aseo CA	1.104,58	0,00	1.104,58	0,00	1.104,58	0,00
				22713 Desinfección y desratización	290,40	0,00	290,40	0,00	290,40	0,00
				22714 Gastos Gestoría CA	1.282,60	0,00	1.282,60	0,00	1.282,60	0,00
				31006 Intereses préstamo Caja España	196,19	0,00	196,19	0,00	196,19	0,00
				48001 Profesores tutores CA	4.707,72	0,00	4.707,72	0,00	4.707,72	0,00
				62601 Equipamiento Tecnológico Centro Asociado	133,71	0,00	133,71	0,00	133,71	0,00
				64001 Libros Biblioteca	2.012,31	0,00	2.012,31	0,00	2.012,31	0,00
				91303 Amortización préstamo Caja España	2.851,98	0,00	2.851,98	0,00	2.851,98	0,00
				TOTALES CL. POR PROGRAMAS: 920	93.454,54	-0,10	93.454,44	0,00	84.553,95	8.900,49
				TOTALES C. ORGANICA: 10	93.454,54	-0,10	93.454,44	0,00	84.553,95	8.900,49
Suma y sigue:					142.119,90	-1.037,53	141.082,37	0,00	116.008,48	25.073,89

CONSORCIO UNED DE PONFERRADA

León

GENERAL POR PARTIDAS. Ejercicio: 2017

18. INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA

18.2. EJERCICIOS CERRADOS

1) PRESUPUESTO DE GASTOS. OBLIGACIONES DE PRESUPUESTOS CERRADOS

Pág. 7

APLIC. PRESUPUESTARIA				DESCRIPCIÓN	OBLIGACIONES PEND. DE PAGO A 1 DE ENERO	MODIFICACIONES SALDO INICIAL Y ANULACIONES	TOTAL OBLIGACIONES	PRESCRIPCIONES	PAGOS REALIZADOS	OBLIGACIONES PDRES. DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE	
AÑO	ORG.	PRG.	ECO.								
2016	13	920	48008	Aula Universitaria La Bañeza (CIF-Q2400549H)							
				Administración General.							
				Profesores tutores CUID La Bañeza	6.073,08	0,00	6.073,08	0,00	6.073,08	0,00	
				TOTALES CL. POR PROGRAMAS: 920	6.073,08	0,00	6.073,08	0,00	6.073,08	0,00	
	TOTALES C. ORGANICA: 13				6.073,08	0,00	6.073,08	0,00	6.073,08	0,00	
	15	920		Aula Universitaria Villablino (CIF-Q2400549H)							
				Administración General.							
				14127 Coordinación Aula Villablino	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	
				23108 Gastos Locomoción Villablino	1.086,80	0,00	1.086,80	0,00	1.086,80	0,00	
				48007 Profesores tutores Villablino	16.700,97	0,00	16.700,97	0,00	16.700,97	0,00	
TOTALES CL. POR PROGRAMAS: 920				19.287,77	0,00	19.287,77	0,00	19.287,77	0,00		
TOTALES C. ORGANICA: 15				19.287,77	0,00	19.287,77	0,00	19.287,77	0,00		
20			Campus Noroeste (Q-2400584E)								
Suma y sigue:					167.480,75	-1.037,53	166.443,22	0,00	141.369,33	25.073,89	

CONSORCIO UNED DE PONFERRADA

León

GENERAL POR PARTIDAS. Ejercicio: 2017

18. INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA

18.2. EJERCICIOS CERRADOS

1) PRESUPUESTO DE GASTOS. OBLIGACIONES DE PRESUPUESTOS CERRADOS

Pág. 8

APLIC. PRESUPUESTARIA				DESCRIPCIÓN	OBLIGACIONES PEND. DE PAGO A 1 DE ENERO	MODIFICACIONES SALDO INICIAL Y ANULACIONES	TOTAL OBLIGACIONES	PRESCRIPCIONES	PAGOS REALIZADOS	OBLIGACIONES PDTES. DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE
AÑO	ORG.	PRG.	ECO.							
2016		920		Administración General.						
			14020	Coordinación Territorial del Campus Noroeste	12.053,28	-12.053,28	0,00	0,00	0,00	0,00
			21205	Gastos Generales edificio Campus	241,50	-241,50	0,00	0,00	0,00	0,00
				TOTALES CL. POR PROGRAMAS: 920	12.294,78	-12.294,78	0,00	0,00	0,00	0,00
				TOTALES C. ORGANICA: 20	12.294,78	-12.294,78	0,00	0,00	0,00	0,00
		30		Centro Tecnológico INTECCA (CIF-Q2400575C)						
			920	Administración General.						
		13007	Personal INTECCA	22.769,38	0,00	22.769,38	0,00	22.769,38	0,00	
		13008	Regularización Extra INTECCA	671,87	0,00	671,87	0,00	671,87	0,00	
		16004	Prevención riesgos laborales INTECCA	378,80	0,00	378,80	0,00	378,80	0,00	
		16006	Regularización Seguros Sociales INTECCA	3.417,15	0,00	3.417,15	0,00	0,00	3.417,15	
		21203	Gastos generales edificio INTECCA	2.255,40	0,00	2.255,40	0,00	2.255,40	0,00	
		21601	Mantenimiento Equipos Proceso Información INTECCA	2.609,10	0,00	2.609,10	0,00	2.609,10	0,00	
Suma y sigue:					211.881,59	-13.332,31	198.549,28	0,00	170.058,24	28.491,04

CONSORCIO UNED DE PONFERRADA

León

GENERAL POR PARTIDAS. Ejercicio: 2017

18. INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA

18.2. EJERCICIOS CERRADOS

1) PRESUPUESTO DE GASTOS. OBLIGACIONES DE PRESUPUESTOS CERRADOS

Pág. 9

APLIC. PRESUPUESTARIA				DESCRIPCIÓN	OBLIGACIONES PEND. DE PAGO A 1 DE ENERO	MODIFICACIONES SALDO INICIAL Y ANULACIONES	TOTAL OBLIGACIONES	PRESCRIPCIONES	PAGOS REALIZADOS	OBLIGACIONES PDRES. DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE
AÑO	ORG.	PRG.	ECO.							
2016				22211 Gasto telefónico INTECCA	4,36	0,00	4,36	0,00	4,36	0,00
				22703 Servicio Limpieza y Aseo INTECCA	231,56	0,00	231,56	0,00	231,56	0,00
				22715 Gastos Gestoría INTECCA	1.055,12	0,00	1.055,12	0,00	1.055,12	0,00
				22718 Auditoria Gestión Calidad ISO	1.452,00	0,00	1.452,00	0,00	1.452,00	0,00
				23002 Dietas INTECCA	427,86	0,00	427,86	0,00	427,86	0,00
				23102 Gastos Locomoción INTECCA	1.041,73	0,00	1.041,73	0,00	1.041,73	0,00
				62602 Equipamiento Informático ATECA ETICA	2.904,59	0,00	2.904,59	0,00	2.904,59	0,00
				TOTALES CL. POR PROGRAMAS: 920	39.218,92	0,00	39.218,92	0,00	35.801,77	3.417,15
				TOTALES C. ORGANICA: 30	39.218,92	0,00	39.218,92	0,00	35.801,77	3.417,15
				TOTALES EJERCICIO: 2016	170.329,09	-12.294,88	158.034,21	0,00	145.716,57	12.317,64
				TOTAL:	218.994,45	-13.332,31	205.662,14	0,00	177.171,10	28.491,04

CONSORCIO UNED DE PONFERRADA

León

RESUMEN GENERAL POR APLICACIONES. Ejercicio: 2017

18. INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA

18.2. EJERCICIOS CERRADOS

2) DERECHOS A COBRAR DE PRESUPUESTOS CERRADOS. a) DERECHOS PENDIENTES DE COBRO TOTALES

Pág. 1

APLICACIÓN PRESUPUESTARIA			DESCRIPCIÓN	PENDIENTES DE COBRO A 1 DE ENERO	MODIFIC. SALDO INICIAL	DERECHOS ANULADOS	DERECHOS CANCELADOS	RECAUDACIÓN	PENDIENTES DE COBRO A 31 DE DICIEMBRE	
AÑO	ORG.	ECO.								
2014	1		Centro Universitario Ponferrada Q2400549H (Viejo)							
		39001	Ingresos CA compensación gastos generales edificio	23.000,00	0,00	0,00	0,00	23.000,00	0,00	
		TOTALES CAPITULO: 3			23.000,00	0,00	0,00	0,00	23.000,00	0,00
		42030	UNED. Subvención ordinaria	10.770,64	-10.770,64	0,00	0,00	0,00	0,00	
	TOTALES CAPITULO: 4			10.770,64	-10.770,64	0,00	0,00	0,00	0,00	
	TOTALES C. ORGANICA: 1			33.770,64	-10.770,64	0,00	0,00	23.000,00	0,00	
	5		Aula Universitaria Villablino Q2400549H (Viejo)							
		46206	De Ayuntamiento de Villablino	5.016,89	0,00	0,00	0,00	0,00	5.016,89	
		TOTALES CAPITULO: 4			5.016,89	0,00	0,00	0,00	0,00	5.016,89
		TOTALES C. ORGANICA: 5			5.016,89	0,00	0,00	0,00	0,00	5.016,89
TOTALES EJERCICIO: 2014			38.787,53	-10.770,64	0,00	0,00	23.000,00	5.016,89		
2015	1		Centro Universitario Ponferrada Q2400549H (Viejo)							
		Suma y sigue:			40.671,20	-10.770,64	-418,99	0,00	25.302,66	5.016,89

CONSORCIO UNED DE PONFERRADA

León

RESUMEN GENERAL POR APLICACIONES. Ejercicio: 2017

18. INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA

18.2. EJERCICIOS CERRADOS

2) DERECHOS A COBRAR DE PRESUPUESTOS CERRADOS. a) DERECHOS PENDIENTES DE COBRO TOTALES

Pág. 2

APLICACIÓN PRESUPUESTARIA			DESCRIPCIÓN	PENDIENTES DE COBRO A 1 DE ENERO	MODIFIC. SALDO INICIAL	DERECHOS ANULADOS	DERECHOS CANCELADOS	RECAUDACIÓN	PENDIENTES DE COBRO A 31 DE DICIEMBRE	
AÑO	ORG.	ECO.								
2015	1		Centro Universitario Ponferrada Q2400549H (Viejo)							
		39001	Ingresos CA compensación gastos generales edificio	1.883,67	0,00	-418,99	0,00	2.302,66	0,00	
		TOTALES CAPITULO: 3			1.883,67	0,00	-418,99	0,00	2.302,66	0,00
	TOTALES C. ORGANICA: 1			1.883,67	0,00	-418,99	0,00	2.302,66	0,00	
	11			Campus Noroeste Q2400584E (Viejo)						
		34202	Cursos Campus Noroeste	3.000,00	-3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		TOTALES CAPITULO: 3			3.000,00	-3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALES C. ORGANICA: 11			3.000,00	-3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	2			Aula Universitaria S. Andrés R. Q2400549H (Viejo)						
		46203	De ayuntamiento de San Andrés del Rabanedo	7.573,08	0,00	0,00	0,00	0,00	7.573,08	
TOTALES CAPITULO: 4			7.573,08	0,00	0,00	0,00	0,00	7.573,08		
TOTALES C. ORGANICA: 2			7.573,08	0,00	0,00	0,00	0,00	7.573,08		
Suma y sigue:				51.244,28	-13.770,64	-418,99	0,00	25.302,66	12.589,97	

CONSORCIO UNED DE PONFERRADA

León

RESUMEN GENERAL POR APLICACIONES. Ejercicio: 2017

18. INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA

18.2. EJERCICIOS CERRADOS

2) DERECHOS A COBRAR DE PRESUPUESTOS CERRADOS. a) DERECHOS PENDIENTES DE COBRO TOTALES

Pág. 3

APLICACIÓN PRESUPUESTARIA			DESCRIPCIÓN	PENDIENTES DE COBRO A 1 DE ENERO	MODIFIC. SALDO INICIAL	DERECHOS ANULADOS	DERECHOS CANCELADOS	RECAUDACIÓN	PENDIENTES DE COBRO A 31 DE DICIEMBRE	
AÑO	ORG.	ECO.								
2015	5		Aula Universitaria Villablino Q2400549H (Viejo)							
		46206	De Ayuntamiento de Villablino	3.583,43	0,00	0,00	0,00	0,00	3.583,43	
		TOTALES CAPITULO: 4			3.583,43	0,00	0,00	0,00	0,00	3.583,43
		TOTALES C. ORGANICA: 5			3.583,43	0,00	0,00	0,00	0,00	3.583,43
		TOTALES EJERCICIO: 2015			16.040,18	-3.000,00	-418,99	0,00	2.302,66	11.156,51
2016	10		Centro Universitario Ponferrada (CIF-Q2400549H)							
		39001	Ingresos CA compensación gastos generales edificio	2.496,90	0,00	241,50	0,00	2.255,40	0,00	
		TOTALES CAPITULO: 3			2.496,90	0,00	241,50	0,00	2.255,40	0,00
		42030	UNED. Subvención ordinaria	142.248,35	-18.795,59	0,00	0,00	123.452,76	0,00	
		46201	Ayuntamiento de Ponferrada	43.000,00	0,00	0,00	0,00	43.000,00	0,00	
		TOTALES CAPITULO: 4			185.248,35	-18.795,59	0,00	0,00	166.452,76	0,00
TOTALES C. ORGANICA: 10			187.745,25	-18.795,59	241,50	0,00	168.708,16	0,00		
Suma y sigue:				242.572,96	-32.566,23	-177,49	0,00	194.010,82	16.173,40	

CONSORCIO UNED DE PONFERRADA

León

RESUMEN GENERAL POR APLICACIONES. Ejercicio: 2017

18. INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA

18.2. EJERCICIOS CERRADOS

2) DERECHOS A COBRAR DE PRESUPUESTOS CERRADOS. a) DERECHOS PENDIENTES DE COBRO TOTALES

Pág. 4

APLICACIÓN PRESUPUESTARIA			DESCRIPCIÓN	PENDIENTES DE COBRO A 1 DE ENERO	MODIFIC. SALDO INICIAL	DERECHOS ANULADOS	DERECHOS CANCELADOS	RECAUDACIÓN	PENDIENTES DE COBRO A 31 DE DICIEMBRE	
AÑO	ORG.	ECO.								
2016	15		Aula Universitaria Villablino (CIF-Q2400549H)							
		46206	De Ayuntamiento de Villablino	19.287,77	0,00	0,00	0,00	19.287,77	0,00	
		TOTALES CAPITULO: 4			19.287,77	0,00	0,00	0,00	19.287,77	0,00
		TOTALES C. ORGANICA: 15			19.287,77	0,00	0,00	0,00	19.287,77	0,00
	20			Campus Noroeste (CIF-Q2400584E)						
		42034	UNED. Campus Noroeste	12.053,28	0,00	12.053,28	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTALES CAPITULO: 4			12.053,28	0,00	12.053,28	0,00	0,00	0,00
		TOTALES C. ORGANICA: 20			12.053,28	0,00	12.053,28	0,00	0,00	0,00
	30			Centro Tecnológico INTECCA (CIF-Q2400575C)						
		42036	UNED. Contrato Programa INTECCA	40.000,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00	0,00	0,00
		TOTALES CAPITULO: 4			40.000,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00	0,00
		TOTALES C. ORGANICA: 30			40.000,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00	0,00
TOTAL:				313.914,01	-32.566,23	11.875,79	0,00	253.298,59	16.173,40	

CONSORCIO UNED DE PONFERRADA

León

RESUMEN GENERAL POR APLICACIONES. Ejercicio: 2017

18. INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA

18.2. EJERCICIOS CERRADOS

2) DERECHOS A COBRAR DE PRESUPUESTOS CERRADOS. a) DERECHOS PENDIENTES DE COBRO TOTALES

Pág. 5

APLICACIÓN PRESUPUESTARIA			DESCRIPCIÓN	PENDIENTES DE COBRO A 1 DE ENERO	MODIFIC. SALDO INICIAL	DERECHOS ANULADOS	DERECHOS CANCELADOS	RECAUDACIÓN	PENDIENTES DE COBRO A 31 DE DICIEMBRE
AÑO	ORG.	ECO.							
2016									
TOTALES EJERCICIO: 2016				259.086,30	-18.795,59	12.294,78	0,00	227.995,93	0,00
TOTAL:				313.914,01	-32.566,23	11.875,79	0,00	253.298,59	16.173,40

CONSORCIO UNED DE PONFERRADA

León

RESUMEN GENERAL POR APLICACIONES. Ejercicio: 2017

18. INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA

18.2. EJERCICIOS CERRADOS

2) DERECHOS A COBRAR DE PRESUPUESTOS CERRADOS. b) DERECHOS ANULADOS

Pág. 1

APLICACIÓN PRESUPUESTARIA			DESCRIPCIÓN	PENDIENTES DE COBRO A 1 DE ENERO	MODIFICACIONES SALDO INICIAL	DERECHOS ANULADOS		TOTAL DERECHOS ANULADOS	
AÑO	ORG.	ECO.				ANULACIÓN DE LIQUIDACIONES	APLAZAMIENTO Y FRACCIONAMIENTO		
2014	1		Centro Universitario Ponferrada Q2400549H (Viejo)						
		39001	Ingresos CA compensación gastos generales edificio	23.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		TOTALES CAPITULO: 3			23.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		42030	UNED. Subvención ordinaria	10.770,64	-10.770,64	0,00	0,00	0,00	
	TOTALES CAPITULO: 4			10.770,64	-10.770,64	0,00	0,00	0,00	
	TOTALES C. ORGANICA: 1			33.770,64	-10.770,64	0,00	0,00	0,00	
		5		Aula Universitaria Villablino Q2400549H (Viejo)					
			46206	De Ayuntamiento de Villablino	5.016,89	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALES CAPITULO: 4			5.016,89	0,00	0,00	0,00	0,00	
	TOTALES C. ORGANICA: 5			5.016,89	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALES EJERCICIO: 2014			38.787,53	-10.770,64	0,00	0,00	0,00		
2015	1		Centro Universitario Ponferrada Q2400549H (Viejo)						
		Suma y sigue:			40.671,20	-10.770,64	-418,99	0,00	-418,99

CONSORCIO UNED DE PONFERRADA

León

RESUMEN GENERAL POR APLICACIONES. Ejercicio: 2017

18. INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA

18.2. EJERCICIOS CERRADOS

2) DERECHOS A COBRAR DE PRESUPUESTOS CERRADOS. b) DERECHOS ANULADOS

Pág. 2

APLICACIÓN PRESUPUESTARIA			DESCRIPCIÓN	PENDIENTES DE COBRO A 1 DE ENERO	MODIFICACIONES SALDO INICIAL	DERECHOS ANULADOS		TOTAL DERECHOS ANULADOS	
AÑO	ORG.	ECO.				ANULACIÓN DE LIQUIDACIONES	APLAZAMIENTO Y FRACCIONAMIENTO		
2015	1		Centro Universitario Ponferrada Q2400549H (Viejo)						
		39001	Ingresos CA compensación gastos generales edificio	1.883,67	0,00	-418,99	0,00	-418,99	
		TOTALES CAPITULO: 3			1.883,67	0,00	-418,99	0,00	-418,99
	TOTALES C. ORGANICA: 1			1.883,67	0,00	-418,99	0,00	-418,99	
	11			Campus Noroeste Q2400584E (Viejo)					
		34202		Cursos Campus Noroeste	3.000,00	-3.000,00	0,00	0,00	0,00
		TOTALES CAPITULO: 3			3.000,00	-3.000,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALES C. ORGANICA: 11			3.000,00	-3.000,00	0,00	0,00	0,00	
	2			Aula Universitaria S. Andrés R. Q2400549H (Viejo)					
		46203		De ayuntamiento de San Andrés del Rabanedo	7.573,08	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALES CAPITULO: 4			7.573,08	0,00	0,00	0,00	0,00		
TOTALES C. ORGANICA: 2			7.573,08	0,00	0,00	0,00	0,00		
Suma y sigue:				51.244,28	-13.770,64	-418,99	0,00	-418,99	

CONSORCIO UNED DE PONFERRADA

León

RESUMEN GENERAL POR APLICACIONES. Ejercicio: 2017

18. INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA

18.2. EJERCICIOS CERRADOS

2) DERECHOS A COBRAR DE PRESUPUESTOS CERRADOS. b) DERECHOS ANULADOS

Pág. 3

APLICACIÓN PRESUPUESTARIA			DESCRIPCIÓN	PENDIENTES DE COBRO A 1 DE ENERO	MODIFICACIONES SALDO INICIAL	DERECHOS ANULADOS		TOTAL DERECHOS ANULADOS	
AÑO	ORG.	ECO.				ANULACIÓN DE LIQUIDACIONES	APLAZAMIENTO Y FRACCIONAMIENTO		
2015	5		Aula Universitaria Villablino Q2400549H (Viejo)						
		46206	De Ayuntamiento de Villablino	3.583,43	0,00	0,00	0,00	0,00	
		TOTALES CAPITULO: 4			3.583,43	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTALES C. ORGANICA: 5			3.583,43	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTALES EJERCICIO: 2015			16.040,18	-3.000,00	-418,99	0,00	-418,99
2016	10		Centro Universitario Ponferrada (CIF-Q2400549H)						
		39001	Ingresos CA compensación gastos generales edificio	2.496,90	0,00	241,50	0,00	241,50	
		TOTALES CAPITULO: 3			2.496,90	0,00	241,50	0,00	241,50
		42030	UNED. Subvención ordinaria	142.248,35	-18.795,59	0,00	0,00	0,00	
		46201	Ayuntamiento de Ponferrada	43.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		TOTALES CAPITULO: 4			185.248,35	-18.795,59	0,00	0,00	0,00
TOTALES C. ORGANICA: 10			187.745,25	-18.795,59	241,50	0,00	241,50		
Suma y sigue:				242.572,96	-32.566,23	-177,49	0,00	-177,49	

CONSORCIO UNED DE PONFERRADA

León

RESUMEN GENERAL POR APLICACIONES. Ejercicio: 2017

18. INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA

18.2. EJERCICIOS CERRADOS

2) DERECHOS A COBRAR DE PRESUPUESTOS CERRADOS. b) DERECHOS ANULADOS

Pág. 4

APLICACIÓN PRESUPUESTARIA			DESCRIPCIÓN	PENDIENTES DE COBRO A 1 DE ENERO	MODIFICACIONES SALDO INICIAL	DERECHOS ANULADOS		TOTAL DERECHOS ANULADOS	
AÑO	ORG.	ECO.				ANULACIÓN DE LIQUIDACIONES	APLAZAMIENTO Y FRACCIONAMIENTO		
2016	15		Aula Universitaria Villablino (CIF-Q2400549H)						
		46206	De Ayuntamiento de Villablino	19.287,77	0,00	0,00	0,00	0,00	
		TOTALES CAPITULO: 4			19.287,77	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALES C. ORGANICA: 15			19.287,77	0,00	0,00	0,00	0,00	
	20			Campus Noroeste (CIF-Q2400584E)					
		42034	UNED. Campus Noroeste	12.053,28	0,00	12.053,28	0,00	12.053,28	
		TOTALES CAPITULO: 4			12.053,28	0,00	12.053,28	0,00	12.053,28
	TOTALES C. ORGANICA: 20			12.053,28	0,00	12.053,28	0,00	12.053,28	
	30			Centro Tecnológico INTECCA (CIF-Q2400575C)					
		42036	UNED. Contrato Programa INTECCA	40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALES CAPITULO: 4			40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
TOTALES C. ORGANICA: 30			40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
TOTAL:				313.914,01	-32.566,23	11.875,79	0,00	11.875,79	

CONSORCIO UNED DE PONFERRADA

León

RESUMEN GENERAL POR APLICACIONES. Ejercicio: 2017

18. INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA

18.2. EJERCICIOS CERRADOS

2) DERECHOS A COBRAR DE PRESUPUESTOS CERRADOS. b) DERECHOS ANULADOS

Pág. 5

APLICACIÓN PRESUPUESTARIA			DESCRIPCIÓN	PENDIENTES DE COBRO A 1 DE ENERO	MODIFICACIONES SALDO INICIAL	DERECHOS ANULADOS		TOTAL DERECHOS ANULADOS
AÑO	ORG.	ECO.				ANULACIÓN DE LIQUIDACIONES	APLAZAMIENTO Y FRACCIONAMIENTO	
2016								
TOTALES EJERCICIO: 2016				259.086,30	-18.795,59	12.294,78	0,00	12.294,78
TOTAL:				313.914,01	-32.566,23	11.875,79	0,00	11.875,79

CONSORCIO UNED DE PONFERRADA

León

RESUMEN GENERAL POR APLICACIONES. Ejercicio: 2017

18. INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA

18.2. EJERCICIOS CERRADOS

2) DERECHOS A COBRAR DE PRESUPUESTOS CERRADOS. c) DERECHOS CANCELADOS

Pág. 1

APLICACIÓN PRESUPUESTARIA			DESCRIPCIÓN	DERECHOS CANCELADOS				TOTAL DERECHOS CANCELADOS	RECAUDACIÓN	PENDIENTES DE COBRO A 31 DE DICIEMBRE	
AÑO	ORG.	ECO.		COBROS EN ESPECIE	INSOLVENCIAS	PRESCRIPCIONES	OTRAS CAUSAS				
2014	1		Centro Universitario Ponferrada Q2400549H (Viejo)								
		39001	Ingresos CA compensación gastos generales edificio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.000,00	0,00	
		TOTALES CAPITULO: 3			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.000,00	0,00
		42030	UNED. Subvención ordinaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	TOTALES CAPITULO: 4			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	TOTALES C. ORGANICA: 1			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.000,00	0,00	
	5		Aula Universitaria Villablino Q2400549H (Viejo)								
		46206	De Ayuntamiento de Villablino	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.016,89
		TOTALES CAPITULO: 4			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.016,89
	TOTALES C. ORGANICA: 5			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.016,89	
TOTALES EJERCICIO: 2014			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.000,00	5.016,89		
2015	1		Centro Universitario Ponferrada Q2400549H (Viejo)								
		Suma y sigue:			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.302,66	5.016,89

CONSORCIO UNED DE PONFERRADA

León

RESUMEN GENERAL POR APLICACIONES. Ejercicio: 2017

18. INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA

18.2. EJERCICIOS CERRADOS

2) DERECHOS A COBRAR DE PRESUPUESTOS CERRADOS. c) DERECHOS CANCELADOS

Pág. 2

APLICACIÓN PRESUPUESTARIA			DESCRIPCIÓN	DERECHOS CANCELADOS				TOTAL DERECHOS CANCELADOS	RECAUDACIÓN	PENDIENTES DE COBRO A 31 DE DICIEMBRE	
AÑO	ORG.	ECO.		COBROS EN ESPECIE	INSOLVENCIAS	PRESCRIPCIONES	OTRAS CAUSAS				
2015		39001	Ingresos CA compensación gastos generales edificio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.302,66	0,00	
			TOTALES CAPITULO: 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.302,66	0,00	
			TOTALES C. ORGANICA: 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.302,66	0,00	
		11		Campus Noroeste Q2400584E (Viejo)							
			34202	Cursos Campus Noroeste	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				TOTALES CAPITULO: 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				TOTALES C. ORGANICA: 11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2		Aula Universitaria S. Andrés R. Q2400549H (Viejo)							
			46203	De ayuntamiento de San Andrés del Rabanedo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.573,08
				TOTALES CAPITULO: 4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.573,08
			TOTALES C. ORGANICA: 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.573,08	
	5		Aula Universitaria Villablino Q2400549H (Viejo)								
Suma y sigue:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.302,66	16.173,40	

CONSORCIO UNED DE PONFERRADA

León

RESUMEN GENERAL POR APLICACIONES. Ejercicio: 2017

18. INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA

18.2. EJERCICIOS CERRADOS

2) DERECHOS A COBRAR DE PRESUPUESTOS CERRADOS. c) DERECHOS CANCELADOS

Pág. 3

APLICACIÓN PRESUPUESTARIA			DESCRIPCIÓN	DERECHOS CANCELADOS				TOTAL DERECHOS CANCELADOS	RECAUDACIÓN	PENDIENTES DE COBRO A 31 DE DICIEMBRE
AÑO	ORG.	ECO.		COBROS EN ESPECIE	INSOLVENCIAS	PRESCRIPCIONES	OTRAS CAUSAS			
2015		46206	De Ayuntamiento de Villablino	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.583,43
	TOTALES CAPITULO: 4			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.583,43
	TOTALES C. ORGANICA: 5			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.583,43
	TOTALES EJERCICIO: 2015			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.302,66	11.156,51
2016	10		Centro Universitario Ponferrada (CIF-Q2400549H)							
		39001	Ingresos CA compensación gastos generales edificio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.255,40	0,00
		TOTALES CAPITULO: 3			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.255,40
	42030	UNED. Subvención ordinaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	123.452,76	0,00	
	46201	Ayuntamiento de Ponferrada	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43.000,00	0,00	
	TOTALES CAPITULO: 4			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	166.452,76	0,00
TOTALES C. ORGANICA: 10			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	168.708,16	0,00	
15		Aula Universitaria Villablino (CIF-Q2400549H)								
Suma y sigue:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	213.298,59	16.173,40

CONSORCIO UNED DE PONFERRADA

León

RESUMEN GENERAL POR APLICACIONES. Ejercicio: 2017

18. INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA

18.2. EJERCICIOS CERRADOS

2) DERECHOS A COBRAR DE PRESUPUESTOS CERRADOS. c) DERECHOS CANCELADOS

Pág. 4

APLICACIÓN PRESUPUESTARIA			DESCRIPCIÓN	DERECHOS CANCELADOS				TOTAL DERECHOS CANCELADOS	RECAUDACIÓN	PENDIENTES DE COBRO A 31 DE DICIEMBRE
AÑO	ORG.	ECO.		COBROS EN ESPECIE	INSOLVENCIAS	PRESCRIPCIONES	OTRAS CAUSAS			
2016		46206	De Ayuntamiento de Villablino	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.287,77	0,00
			TOTALES CAPITULO: 4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.287,77	0,00
			TOTALES C. ORGANICA: 15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.287,77	0,00
	20		Campus Noroeste (CIF-Q2400584E)							
		42034	UNED. Campus Noroeste	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			TOTALES CAPITULO: 4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			TOTALES C. ORGANICA: 20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	30		Centro Tecnológico INTECCA (CIF-Q2400575C)							
		42036	UNED. Contrato Programa INTECCA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00	0,00
			TOTALES CAPITULO: 4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00	0,00
			TOTALES C. ORGANICA: 30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00	0,00
			TOTALES EJERCICIO: 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	227.995,93	0,00
TOTAL:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	253.298,59	16.173,40

CONSORCIO UNED DE PONFERRADA

León

Ejercicio: 2017

18. INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA

18.3. EJERCICIOS POSTERIORES

COMPROMISOS DE GASTO CON CARGO A PRESUPUESTOS DE EJERCICIOS POSTERIORES

Pág. 1

PARTIDA PRESUPUESTARIA				DESCRIPCIÓN	COMPROMISOS DE GASTOS ADQUIRIDOS CON CARGO AL PRESUPUESTO DEL EJERCICIO:				
AÑO	ORG.	PRG.	ECO.		2017 + 1	2017 + 2	2017 + 3	2017 + 4	AÑOS SUCEIVOS
					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				Total Capitulo:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				Total Cl. por Programas:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				TOTALES AÑO:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL:					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

CONSORCIO UNED DE PONFERRADA

León

Ejercicio: 2017

18. INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA

**18.5. GASTOS CON FINANCIACIÓN AFECTADA
INFORMACIÓN DE CADA UNIDAD DE GASTO**

Pág. 1

Código:

D) DESVIACIONES DE FINANCIACIÓN POR AGENTES

<i>IDENTIFICACIÓN AGENTE</i>	<i>AÑO</i>	<i>INGRESOS PREVISTOS</i>	<i>DERECHOS RECONOCIDOS</i>	<i>COEFICIENTE FINANCIACIÓN</i>	<i>DESVIACIONES DE FINANCIACIÓN</i>	
					<i>DEL EJERCICIO</i>	<i>ACUMULADAS</i>
	TOTAL AGENTE:	0,00	0,00	0,000000	0,00	0,00
					0,00	0,00
					0,00	0,00

CONSORCIO UNED DE PONFERRADA

León

Ejercicio: 2017

18. INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA

**18.5. GASTOS CON FINANCIACIÓN AFECTADA
INFORMACIÓN DE CADA UNIDAD DE GASTO**

Pág. 1

Código:

A) DATOS GENERALES IDENTIFICATIVOS

<i>FECHA INICIO:</i>	<i>APLICACIONES PRESUPUESTARIAS:</i>	<i>AGENTES FINANCIADORES:</i>
<i>DURACIÓN:</i>	<i>GASTOS:</i>	
<i>COEFICIENTE FINANCIACIÓN TOTAL: 0</i>	<i>INGRESOS:</i>	

CONSORCIO UNED DE PONFERRADA

León

Ejercicio: 2017

18. INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA

18.6. ESTADO DEL REMANENTE DE TESORERÍA

Pág. 1

Nº DE CUENTAS	COMPONENTES	2017		2016	
57, 556	1. (+) Fondos Líquidos		23.065,85		13.610,48
	2. (+) Derechos pendientes de cobro		473.205,31		373.363,50
430	- (+) del Presupuesto corriente	389.713,39		259.086,30	
431	- (+) de Presupuestos cerrados	16.173,40		54.827,71	
270,440,442,449,456, 470,471,472,550,565	- (+) de operaciones no presupuestarias	67.318,52		59.449,49	
	3. (-) Obligaciones pendientes de pago		424.928,19		343.264,31
400	- (+) del Presupuesto corriente	309.042,19		170.329,09	
401	- (+) de Presupuestos cerrados	28.491,04		48.665,36	
180,410,419,453,456,475, 476,477,521,550,560	- (+) de operaciones no presupuestarias	87.394,96		124.269,86	
	4. (+) Partidas pendientes de aplicación		0,00		1.524,00
554, 559	- (-) cobros realizados pendientes de aplicación definitiva.	0,00		76,00	
555, 558	- (+) Pagos realizados pendientes de aplicación definitiva.	0,00		1.600,00	
	I. Remanente de Tesorería Total (1 + 2 - 3 + 4)		71.342,97		45.233,67
298,4900,4901,598	II. Saldos de dudoso cobro		5.297,58		13.706,93
	III. Exceso de financiación afectada		0,00		0,00
	IV. Remanente de Tesorería para gastos generales (I - II - III)		66.045,39		31.526,74

REMANENTE DE TESORERÍA

Criterios adoptados para la cuantificación de los saldos de dudoso cobro:

0%	de	389.713,39	derechos pendientes de cobro de presupuesto corriente	0,00
25%	de	11.156,51	derechos liquidados en los dos ejercicios anteriores	2.789,13
50%	de	5.016,89	derechos liquidados en el ejercicio tercero anterior	2.508,45
75%	de	0,00	derechos liquidados en los ejercicios cuarto y quinto anteriores	0,00
100%	de	0,00	derechos liquidados en los ejercicios restantes anteriores	0,00
Otros				0,00

Subtotal (cuenta 4900): 5.297,58

Cuenta 298: 0,00

Cuenta 4901: 0,00

Cuenta 598: 0,00

Total:	5.297,58
---------------	-----------------

CONSORCIO UNED DE PONFERRADA

León

Ejercicio: 2017

INDICADORES

Pág. 1

1. Indicadores financieros y patrimoniales.

$$\text{a) LIQUIDEZ INMEDIATA} = \frac{\text{Fondos líquidos: 23.065,85}}{\text{Pasivo corriente: 433.997,60}} = \mathbf{0,05}$$

$$\text{b) LIQUIDEZ A CORTO PLAZO} = \frac{\text{Fondos líquidos + Derechos pendientes de cobro: 496.271,16}}{\text{Pasivo corriente: 433.997,60}} = \mathbf{1,14}$$

(Fondos Líquidos: Efectivo y otros activos líquidos equivalentes)

$$\text{c) LIQUIDEZ GENERAL} = \frac{\text{Activo corriente: 490.973,58}}{\text{Pasivo corriente: 433.997,60}} = \mathbf{1,13}$$

$$\text{d) ENDEUDAMIENTO POR HABITANTE} = \frac{\text{Pasivo corriente + Pasivo no corriente: 433.997,60 + 13.651,86}}{\text{Número de habitantes: 0}} = \mathbf{---}$$

$$\text{e) ENDEUDAMIENTO} = \frac{\text{Pasivo corriente + Pasivo no corriente: 447.649,46}}{\text{Pasivo corriente + Pasivo no corriente + Patrimonio neto: 538.157,72}} = \mathbf{0,83}$$

$$\text{f) RELACIÓN DE ENDEUDAMIENTO} = \frac{\text{Pasivo corriente: 433.997,60}}{\text{Pasivo no corriente: 13.651,86}} = \mathbf{31,79}$$

CONSORCIO UNED DE PONFERRADA

León

Ejercicio: 2017

INDICADORES

Pág. 2

i) RATIOS DE LA CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO PATRIMONIAL.

1) Estructura de los ingresos.

INGRESOS DE GESTIÓN ORDINARIA (IGOR): 1.363.983,81			
ING. TRIB / IGOR	TRANSFER / IGOR	PS / IGOR	Resto IGOR / IGOR
0,02	0,98	0,00	0,00

ING. TRIB.: Ingresos tributarios y urbanísticos. TRANSFR.: Transferencias y subvenciones recibidas. PS.: Prestación de servicios.

2) Estructura de los gastos.

GASTOS DE GESTIÓN ORDINARIA (GGOR): 1.250.157,29		
G. PERS. / GGOR	TRANSFC. / GGOR	Resto GGOR / GGOR
0,57	0,21	0,22

G. PERS.: Gastos de personal. TRANSFC.: Transferencias y subvenciones concedidas.

3) Cobertura de los gastos corrientes.

$$\text{COBERTURA DE LOS GASTOS CORRIENTES} = \frac{\text{Gastos de gestión ordinaria: 1.250.157,29}}{\text{Ingresos de gestión ordinaria: 1.363.983,81}} = 0,92$$

CONSORCIO UNED DE PONFERRADA

León

Ejercicio: 2017

INDICADORES

Pág. 3

2. Indicadores presupuestarios.

a) Del presupuesto de gastos corriente:

1) EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS = $\frac{\text{Obligaciones reconocidas netas: 1.221.105,08}}{\text{Créditos definitivos: 1.673.998,69}}$ = **0,73**

2) REALIZACIÓN DE PAGOS = $\frac{\text{Pagos realizados: 912.062,89}}{\text{Obligaciones reconocidas netas: 1.221.105,08}}$ = **0,75**

3) GASTO POR HABITANTE = $\frac{\text{Obligaciones reconocidas netas: 1.221.105,08}}{\text{Número de habitantes: 0}}$ = **---**

4) INVERSIÓN POR HABITANTE = $\frac{\text{Obligaciones reconocidas netas (Cap. VI y VII): 24.091,44}}{\text{Número de habitantes: 0}}$ = **---**

5) ESFUERZO INVERSOR = $\frac{\text{Obligaciones reconocidas netas (Cap. VI y VII): 24.091,44}}{\text{Obligaciones reconocidas netas: 1.221.105,08}}$ = **0,02**

b) Del presupuesto de ingresos corriente:

1) EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS = $\frac{\text{Derechos reconocidos netos: 1.276.631,12}}{\text{Previsiones definitivas: 1.673.998,69}}$ = **0,76**

CONSORCIO UNED DE PONFERRADA

León

Ejercicio: 2017

INDICADORES

Pág. 4

2) REALIZACIÓN DE COBROS = $\frac{\text{Recaudación neta: 886.917,73}}{\text{Derechos reconocidos netos: 1.276.631,12}}$ = **0,69**

3) AUTONOMÍA = $\frac{\text{Derechos reconocidos netos*}: 27.873,00}{\text{Derechos reconocidos netos totales: 1.276.631,12}}$ = **0,02**

* De los Capítulos I a III,V,VI,VIII, más las transferencias recibidas (42000, 10, 20, 90, 45000, 01)

4) AUTONOMÍA FISCAL = $\frac{\text{Derechos reconocidos netos*}: 22.986,84}{\text{Derechos reconocidos netos totales: 1.276.631,12}}$ = **0,02**

* De los ingresos de naturaleza tributaria

5) SUPERÁVIT (O DÉFICIT) POR HABITANTE = $\frac{\text{Resultado presupuestario ajustado: 55.526,04}}{\text{Número de habitantes: 0}}$ = **---**

c) De presupuestos cerrados:

1) REALIZACIÓN DE PAGOS = $\frac{\text{Pagos: 177.171,10}}{\text{Saldo inicial de obligaciones (+-Modificaciones y anulaciones): 205.662,14}}$ = **0,86**

2) REALIZACIÓN DE COBROS = $\frac{\text{Cobros: 253.298,59}}{\text{Saldo inicial de derechos (+-Modificaciones y anulaciones): 269.471,99}}$ = **0,94**

CONSORCIO UNED DE PONFERRADA

León

BALANCE DE COMPROBACIÓN. Ejercicio: 2017

Pág. 1

CTA. PGCP	DESCRIPCION	SALDO INICIAL		MOVIMIENTOS		SALDOS	
		DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
0000	Presupuesto ejercicio corriente.			1.673.998,69	1.673.998,69		
0010	Presupuesto de gastos: créditos iniciales.			1.673.998,69	1.673.998,69		
0020	Presupuesto de gastos: modificaciones de crédito.			0,00	0,00		
0030	Presupuesto de gastos: créditos definitivos.			0,00	1.673.998,69		1.673.998,69
0060	Presupuesto de ingresos: provisiones iniciales.			1.673.998,69	1.673.998,69		
0080	Presupuesto de ingresos: provisiones definitivas.			1.673.998,69	0,00	1.673.998,69	
1000	Patrimonio.		549.426,68	291.000,00	0,00		258.426,68
1200	Resultados de ejercicios anteriores.	53.676,46		365.754,40	137.092,85	282.338,01	
1290	Resultado del ejercicio.		45.408,63	45.408,63	0,00		
1300	Subvenciones para la financiación del inmovilizado no financiero.		2.172.168,17	430.450,73	96.067,45		1.837.784,89
1700	Deudas a largo plazo con entidades de crédito.		9.069,41	9.069,41	0,00		
1790	Otras deudas a largo plazo.		13.651,86	0,00	0,00		13.651,86
2000	Inmovilizado intangible.	553.967,67		0,00	262.967,67	291.000,00	
2110	Construcciones.	2.930.650,95		0,00	343.098,04	2.587.552,91	
2160	Mobiliario.	230.298,74		0,00	0,00	230.298,74	
2170	Equipos para procesos de información.	2.431.540,13		21.957,73	0,00	2.453.497,86	
2190	Otro inmovilizado material.			265.101,38	0,00	265.101,38	
2800	Amortización acumulada del inmovilizado intangible.			0,00	291.000,00		291.000,00
2811	Amortización acumulada de construcciones.		803.472,31	96.067,45	51.751,06		759.155,92
2816	Amortización acumulada de mobiliario.		223.719,11	0,00	1.878,13		225.597,24
2817	Amortización acumulada de equipos para procesos de información.		2.379.579,69	2.379.579,69	2.418.011,57		2.418.011,57
	TOTAL ACUMULADO:	6.200.133,95	6.196.495,86	10.600.384,18	10.546.578,66	7.783.787,59	7.477.626,85

CONSORCIO UNED DE PONFERRADA

León

BALANCE DE COMPROBACIÓN. Ejercicio: 2017

Pág. 2

CTA. PGCP	DESCRIPCION	SALDO INICIAL		MOVIMIENTOS		SALDOS	
		DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
2819	Amortización acumulada de otro inmovilizado material.			0,00	248.717,13		248.717,13
4000	Acreedores por obligaciones reconocidas. Presupuesto de gastos			912.062,89	1.221.105,08		309.042,19
4010	Acreedores por obligaciones reconocidas. Presupuestos de gastos		218.994,45	177.171,10	-13.332,31		28.491,04
4180	Acreedores por devolución de ingresos y otras minoraciones.			4.258,00	4.258,00		
4190	Otros acreedores no presupuestarios.		61.597,35	75.378,09	83.247,12		69.466,38
4300	Deudores por derechos reconocidos. Presupuesto de ingresos corriente.			1.280.889,12	891.175,73	389.713,39	
4310	Deudores por derechos reconocidos. Presupuestos de ingresos	313.914,01		-32.566,23	253.298,59	28.049,19	
4330	Derechos anulados de presupuesto corriente.			0,00	4.258,00		4.258,00
4340	Derechos anulados de presupuestos cerrados.			0,00	11.875,79		11.875,79
4370	Devolución de ingresos.			4.258,00	0,00	4.258,00	
4490	Otros deudores no presupuestarios.	59.449,49		83.247,12	75.378,09	67.318,52	
4750	Hacienda Pública, acreedor por diversos conceptos.		36.567,42	111.900,70	89.254,96		13.921,68
4760	Organismos de Previsión Social, acreedores.		8.600,16	35.860,31	31.267,05		4.006,90
4900	Deterioro de valor de deudores presupuestarios.		13.706,93	13.706,93	5.297,58		5.297,58
5200	Deudas a corto plazo con entidades de crédito.		35.164,83	35.164,83	9.069,41		9.069,41
5210	Deudas por Operaciones de Tesorería.		17.504,93	1.099.204,97	1.081.700,04		
5540	Cobros pendientes de aplicación.		76,00	3.377,97	3.301,97		
5550	Pagos pendientes de aplicación.	1.600,00		0,00	1.600,00		
5560	Movimientos internos de tesorería.			16.599,15	16.599,15		
5570	Formalización.			120.522,01	120.522,01		
5700	Caja operativa.	1.191,27		1.111,41	1.595,11	707,57	
	TOTAL ACUMULADO:	6.588.707,93	6.588.707,93	16.920.741,74	16.806.322,15	8.273.834,26	8.181.772,95

CONSORCIO UNED DE PONFERRADA

León

BALANCE DE COMPROBACIÓN. Ejercicio: 2017

Pág. 3

CTA. PGCP	DESCRIPCION	SALDO INICIAL		MOVIMIENTOS		SALDOS	
		DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
5710	Bancos e instituciones de crédito. Cuentas operativas.	12.419,21		2.378.211,19	2.368.272,12	22.358,28	
6220	Reparaciones y conservación.			46.756,44	0,00	46.756,44	
6290	Suministros, comunicaciones y otros servicios.			131.939,71	0,00	131.939,71	
6400	Gastos de personal y prestaciones sociales.			716.567,48	0,00	716.567,48	
6500	Transferencias y subvenciones.			258.768,90	0,00	258.768,90	
6620	Intereses de deudas.			7.816,28	0,00	7.816,28	
6810	Amortización del inmovilizado material.			96.124,76	0,00	96.124,76	
6980	Pérdidas por deterioro de créditos y otras inversiones financieras.			5.297,58	0,00	5.297,58	
7400	Tasas por prestación de servicios o realización de actividades.			4.258,00	27.244,84		22.986,84
7500	Transferencias.			0,00	1.323.445,86		1.323.445,86
7510	Subvenciones para gastos no financieros del ejercicio.			0,00	12.664,95		12.664,95
7770	Otros ingresos.			0,00	4.886,16		4.886,16
7980	Reversión del deterioro de créditos y otras inversiones financieras.			0,00	13.706,93		13.706,93
	TOTAL ACUMULADO:	6.588.707,93	6.588.707,93	18.188.270,89	18.188.270,89	9.559.463,69	9.559.463,69

20. Hechos posteriores al cierre.

- a) **No existen** hechos posteriores que pongan de manifiesto circunstancias que ya existían en la fecha de cierre del ejercicio y que, por aplicación de las normas de registro y valoración, hayan supuesto la inclusión de un ajuste en las cifras contenidas en los documentos que integran las cuentas anuales.
- b) **No existen** hechos posteriores que pongan de manifiesto circunstancias que ya existían en la fecha de cierre del ejercicio que no hayan supuesto, de acuerdo con su naturaleza, la inclusión de un ajuste en las cifras contenidas en las cuentas anuales, si bien la información contenida en la memoria debe ser modificada de acuerdo con dicho hecho posterior.
- c) **No existen** hechos posteriores que muestren condiciones que no existían al cierre del ejercicio y que sean de tal importancia que, si no se suministra información al respecto, podría afectar a la capacidad de evaluación de los usuarios de las cuentas anuales.

ANEXO I

Medida Correctora 04 (Plan de Acción IGAE):

**LIQUIDACIÓN CAMPUS NOROESTE
(Expediente: LICAMPUS)**

23 de Octubre 2017

Contenido

1. OBJETIVO	3
2. DESARROLLO.....	3
2.1. Relación entre el Campus Noroeste y Centro Asociado	4
2.2. Relación entre el Campus Noroeste e INTECCA.....	8
3. CONCLUSIÓN.....	11
4. CAJA CAMPUS NOROESTE.....	13
5. FUENTES.....	14
6. AUTORIZACIÓN	15
7. REALIZACIÓN DE LOS AJUSTES AUTORIZADOS	16

1. OBJETIVO

Dado que el Campus Noroeste ha dejado de pertenecer al Consorcio Público UNED Ponferrada en el ejercicio 2016, la Dirección del Consorcio efectuará la liquidación de ingresos y gastos con los otros dos centros presupuestarios del Consorcio:

- 10_Centro Universitario Ponferrada (CA) (Q2400549H)
- 30_Centro Tecnológico INTECCA (Q2400575C)
- **20_Campus Noroeste (Q-2400584E) (Liquidación)**

Se efectuará las compensaciones que procedan con el objetivo de reflejaren dos cuentas el saldo final del Campus Noroeste con los otros dos centros presupuestarios del Consorcio.

2. DESARROLLO

Vamos a partir de los siguientes documentos:

- Informe “**Anexo I II Movimientos Internos de Tesorería**”, donde se calculó, el saldo entre los tres centros presupuestarios del consorcio a 31 de diciembre del 2016.
- **Presupuesto de gastos cerrados 2017** (obligaciones de pago), donde nos figuremos en las obligaciones de pago del Campus Noroeste con los otros dos centros presupuestarios.
- **Presupuesto de ingresos cerrados 2017** (derechos de cobro), del Campus con los otros dos centros presupuestarios.

Con esta información vamos a relacionar las operaciones de ingresos y gasto cruzados entre:

- **Campus Noroeste con el Centro Asociado**
- **Campus Noroeste con INTECCA**

2.1. Relación entre el Campus Noroeste y Centro Asociado

Partiendo de los siguientes documentos:

1. “Anexo III Movimientos Internos de Tesorería” nos indica que el saldo a 31-12-2017 a favor del Campus por importe de **11.552,63 €**

Reflejado en dos cuentas:

Activo:

449004 Centro Asociado deudor anticipo tesorería CAMPUS 11.552,63 €

Pasivo:

419002 Campus Noroeste acreedor anticipo tesorería CENTRO 11.552,63 €

2. En el documento “Presupuesto de gastos cerrados 2017”, hay una sola operación cruzada entre ellos, la obligación de pago del Campus al Centro Asociado por los gastos generales del edificio. La deuda del Campus con el Centro se refleja en las siguientes aplicaciones presupuestarias:

2015_11_920_21205 Gastos Generales edificio Campus 246,56 €

2016_20_920_21205 Gastos Generales edificio Campus 241,50 €

TOTAL: 488,06 €

3. En el documento “Presupuesto de ingresos cerrados 2017”, no se refleja ningún derecho del Campus sobre del Centro asociado.

En conclusión:

El saldo final a favor del Campus con el Centro será:

$$(11.552,63 € - 488,06 €) = \mathbf{11.064,57 €}$$

Para reflejar en la contabilidad esta deuda del Centro Asociado con el Campus (en una sola cuenta), deberemos:

1º:Ajuste para que las cuentas:

- De activo (449004 Centro Asociado deudor anticipo tesorería CAMPUS)
- De pasivo (419002 Campus Noroeste acreedor anticipo tesorería CENTRO)

Mediante un asiento directo (DIR), para que reflejen la deuda real del Centro Asociado con el Campus (419002) y el derecho real de cobro del Campus al Centro Asociado (449004)

AJUSTE_1.1 CA vs CAMPUS

Asiento DIR	X	
488,06 € (419002) Campus Noroeste acreedor Ant. Tes.CENTRO		
		(449004) C.A.deudor ant. Tesor.CAMPUS 488,06 €
	X	

2º: Eliminar la cuenta **(449004 C ampus N oroeste acreeedor an ticipo tesorería Centro)**:

En el Campus Noroeste, al dejar de pertenecer al Consortio Público UNED Ponferrada, debemos dar de baja la cuenta (449004) abonándola y cargando la cuenta (120000) Resultados ejercicios anterior (para reflejar el gasto que incurrió el Centro Asociado con el destino del importe del préstamo del Campus al Centro Asociado), que estuvo compensado con el importe de los ingresos obtenidos por el Campus (procedentes de cursos o transferencias). Esto se ve mejor en una explicación gráfica de lo sucedido:

Explicación_(Antecedentes)

CAMPUS vs CA

Ingresos Campus	X	
		(740000) Ingresos por Cursos Campus - €
		ó (750000) Transferencias subvención - €
- € (571006) Banco Santander Campus		

Préstamo del Campus al CA	X	
		(571006) Banco Santander Campus - €
- (449004) C.A.deudor ant. Tesor.CAMPUS		

CA vs CAMPUS

Recibo del préstamo por CA procedente del cam	X	
- € (571007) Banco Sabadell CA		
		(419002) Campus Nor. acreedor Ant. Tes.CENTRO - €

Utilización del préstamo por CA	X	
		(571007) Banco Sabadell CA - €
- € (6____) Gatos diversos		

Por lo tanto el AJUSTE sería:

AJUSTE_1.2 CA vs CAMPUS

Asiento DIR

	X	
11.064,57 € (120000)Resultado Ejercicios Anter.		
(449004) C.A.deudor ant. Tesor.CAMPUS		11.064,57 €
	X	

Reflejo en el Mayor:

ACTIVO	
449004 Centro Asociado deudor anticipo tesorería CAMPUS	
SALDO a 01/01/17	11.552,63 €
AJUSTE_1.1	488,06 €
AJUSTE_1.2	11.064,57 €
Saldada cuenta	- €

PASIVO	
419002 Campus Noroeste acreedor Ant. Tes.CENTRO	
SALDO a 01/01/17	11.552,63 €
AJUSTE_1.1	488,06 €
Saldo Acreedor	11.064,57 €

120000 Resultado Ejercicios Anter.	
SALDO a 01/01/17	254.445,27 €
AJUSTE_1.2	11.064,57 €
AJUSTE_2	13.825,46 €
Saldo Deudor	265.509,84 €

3º:Anular las partidas presupuestarias:

Donde se refleja la obligación de pago del Campus al Centro Asociado por los gastos generales del edificio:

2015_11_920_21205 Gastos Generales edificio Campus **246,56 €**

2016_20_920_21205 Gastos Generales edificio Campus **241,50 €**

Donde se refleja el derecho de cobro del Centro Asociado al Campus por los gastos generales del edificio:

2015_1_39001 Ingresos CA compensación gastos generales edificio **246,56 €**

2015_10_39001 Ingresos CA compensación gastos generales edificio **241,50 €**

2.2. Relación entre el Campus Noroeste e INTECCA

Partiendo de los siguientes documentos:

1. “**Anexo III Movimientos Internos de Tesorería**” nos indica que el saldo a 31-12-2017 a favor del Campus por importe de **13.825,46 €**

Reflejado en dos cuentas:

Activo:

449001INTECCA deudor por anticipo tesorería CAMPUS 13.825,46 €

Pasivo:

419006 Campus Noroeste acreedor anticipo tesorería INTECCA 13.825,46 €

2. En el documento “**Presupuesto de gastos cerrados 2017**”, no se refleja ninguna operación cruzada entre el Campus e INTECCA.
3. En el documento “**Presupuesto de ingresos cerrados 2017**”, no se refleja ninguna operación cruzada entre el Campus e INTECCA.

Por lo tanto, en la contabilidad ya se está reflejando correctamente la deuda:

Pasivo:

419006 Campus Noroeste acreedor anticipo tesorería INTECCA 13.825,46 €

En conclusión:

El saldo final a favor del Campus con INTECCA será de 13.825,46 €

Para reflejar en la contabilidad esta deuda de INTECCA con el Campus (en una sola cuenta), deberemos:

- 1º: Eliminar la cuenta (**449001 Campus Noroeste acreedor anticipo tesorería INTECCA**):

En el Campus Noroeste, al dejar de pertenecer al Consorcio Público UNED Ponferrada, debemos dar de baja la cuenta (**449001**) abonándola y cargando la cuenta (**120000**) **Resultados ejercicios anterior** (para reflejar el gasto que incurrió el INTECCA con el destino del importe del préstamo), que estuvo compensado con el importe de los ingresos obtenidos por el Campus

(procedentes de cursos o transferencias), esto se ve mejor en una explicación gráfica de los sucedido:

Explicación_(Antecedentes)

CAMPUS vs INTECCA

Ingresos Campus	X		
		(740000) Ingresos por Cursos Campus	- €
		ó	
		(750000) Transferencias subvención	- €
- € (571006) Banco Santander Campus			
	X		
Préstamo del Campus al CA	X		
		(571006) Banco Santander Campus	- €
- (449001) INTECCAdeudor ant. Tesor.CAMPUS			
	X		

INTECCA vs CAMPUS

Recibo del préstamo por CA procedente del cam	X		
- € (571008) Banco Sabadell INTECCA			
		(419006) Campus Nor. acreedor Ant.Tes.INTECCA	- €
	X		
Utilización del préstamo por CA	X		
		(571008) Banco Sabadell INTECCA	- €
- € (6____) Gatos diversos			- €
	X		

Por lo tanto el AJUSTE sería:

AJUSTE_2 INTECCA vs CAMPUS

Asiento DIR	X		
13.825,46 € (120000)Resultado Ejercicios Anter.			
		(449001) INTECCA deudor ant. Tes.CAMPUS	13.825,46 €
	X		

Reflejo en el mayor:

	449001 INTECCA deudor anticipo tesorería CAMPUS	
SALDO a 01/01/17	13.825,46 €	
AJUSTE_2		13.825,46 €
Saldada cuenta	- €	

419006 Campus Noroeste acreedor Ant. Tes.INTECCA		
SALDO a 01/01/17		13.825,46 €
AJUSTE_1.1	- €	

Saldo Acreedor 13.825,46 €

120000 Resultado Ejercicios Anter.		
SALDO a 01/01/17	254.445,27 €	
AJUSTE_1.2	11.064,57 €	
AJUSTE_2	13.825,46 €	

Saldo Deudor 279.335,30 €

3. CONCLUSIÓN

De este modo, la contabilidad reflejará en una sola cuenta la deuda por centro presupuestado con el CAMPUS NOROESTE:

Pasivo:

419002 Campus Noroeste acreedor anticipo tesorería CENTRO	11.064,57 €
419006 Campus Noroeste acreedor anticipo tesorería INTECCA	13.825,46 €

Finalmente, procede dar de baja estas dos cuentas, porque el Campus Noroeste ha dejado de existir como persona jurídica, no va a generar ingresos y gastos. El superávit que generó el Campus Noroeste se generó a través de cursos del Campus por la buena gestión del anterior Director.

Asiento Final: Liquidación deuda **CA vs CAMPUS** y **CA vs INTECCA**

AJUSTE_3.1 *Eliminación cuenta 419002*

Asiento DIR		x	_____
11.064,57 €	(419002) Campus Noroeste acreedor Ant. Tes. CENTRO		
	(120000)Resultado Ejercicios Anter.		11.064,57 €
		x	_____

AJUSTE_3.2 *Eliminación cuenta 419006*

Asiento DIR		x	_____
13.825,46 €	(419006) Campus Noroeste acreedor Ant. Tes. INTECCA		
	(120000)Resultado Ejercicios Anter.		13.825,46 €
		x	_____

Reflejo en el mayor:

	PASIVO	
	<u>419002 Campus Noroeste acreedor Ant. Tes. CENTRO</u>	
SALDO a 01/01/17	11.552,63 €	11.552,63 €
AJUSTE_1.1	488,06 €	
AJUSTE_3.1	11.064,57 €	
Saldo Acreedor	- €	

419006 Campus Noroeste acreedor Ant. Tes.INTECCA		
SALDO a 01/01/17		13.825,46 €
AJUSTE_1.1	- €	
AJUSTE_3.2	13.825,46 €	
Saldo Acreedor	- €	

120000 Resultado Ejercicios Anter.		
SALDO a 01/01/17	254.445,27 €	
AJUSTE_1.2	11.064,57 €	
AJUSTE_2	13.825,46 €	
AJUSTE_3.1		11.064,57 €
AJUSTE_3.2		13.825,46 €
Saldo Deudor	254.445,27 €	

4. CAJA CAMPUS NOROESTE

El Campus Noroeste disponía de una caja para sus pequeños pagos reflejado contablemente en la cuenta:

Activo:

570000 Caja Campus Noroeste 1.111,41 €

Finalmente, procede dar de baja esta cuenta, porque el Campus Noroeste ha dejado de existir como persona jurídica, no va a generar ingresos y gastos. El importe de la caja será traspasado a la caja del centro asociado.

AJUSTE_4 Saldar la cuenta 570002 Caja Campus Noroeste

Asiento MIT		X	
		(570002) Caja Campus Noroeste	1.111,41 €
1.111,41 €	(570000) Caja Centro Asociado	X	

570002 Caja Campus Noroeste	
SALDO a 01/01/17	1.111,41 €
AJUSTE_4	1.111,41 €
Saldada cuenta	- €

570000 Caja Centro Asociado	
SALDO a 01/01/17	39,38 €
AJUSTE_4	1.111,41 €
Saldo Deudor	1.150,79 €

5. FUENTES

- 1. “Movimientos Internos de Tesorería”**
- 2. Presupuesto de gastos cerrados 2017**
- 3. Presupuesto de ingresos cerrados 2017**

Se adjunta al final del documento

6. AUTORIZACIÓN

Informe “Liquidación Campus Noroeste”, Elaborado por:

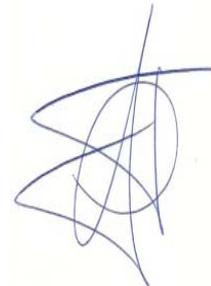
Administrativo del área contable:
(*Sr. Cipriano Gurdíel Ramón*)
A 23 de Octubre 2017

Expediente “Liquidación Campus Noroeste (LICAMPUS)”, Autorizado por:

Secretario del Centro Asociado UNED Ponferrada (Q2400549H)
(*Sr. José Antonio López González*)
(En sustitución del DIRECTOR CA, según Art, 29 ROFCA)
A 23 de Octubre 2017



Director Centro Tecnológico INTECCA (Q2400575C)
(*Sr. Jorge Vega Núñez*)
A 23 de Octubre 2017



7. REALIZACIÓN DE LOS AJUSTES AUTORIZADOS

AJUSTE_1.1:

Documento "DIR" .- Asientos directos

Expediente: LICAMPUS Referencia: 7.17.1.01643 Número: 00011 Inverso: Complementario: Ejercicio: 2017

Conceptos:	Debe	Cuenta	Denominación	Haber
	488,06	419002	Campus Noroeste Acreedor anticipo Tesorería C	
		449004	Centro Asociado deudor anticipo tesorería Camp	488,06
	488,06	Total Debe	Diferencia	0,00
			Total Haber	488,06

Descripción: EXP.LICAMPUS_Compensación Gastos Generales Edificio CA vs Campus

Texto libre: AJUSTE_1.1

Doc. Adjuntos:

Sentado por: El Funcionario Fecha Contabilización: 23/10/2017

Nº Operación: 1643 Contabilizado:

Contabilizar Imprimir Guardar Salir

AJUSTE_1.2:

Documento "DIR" .- Asientos directos

Expediente: LICAMPUS Referencia: 7.17.1.01644 Número: 00012 Inverso: Complementario: Ejercicio: 2017

Conceptos:	Debe	Cuenta	Denominación	Haber
	11.064,57	120000	Resultados de ejercicios anteriores.	
		449004	Centro Asociado deudor anticipo tesorería Camp	11.064,57
	11.064,57	Total Debe	Diferencia	0,00
			Total Haber	11.064,57

Descripción: EXP.LICAMPUS; Eliminación cuenta Activo del Campus con CA y reflejo en el resultado

Texto libre: AJUSTE_1.2

Doc. Adjuntos:

Sentado por: El Funcionario Fecha Contabilización: 23/10/2017

Nº Operación: 1644 Contabilizado:

Contabilizar Imprimir Guardar Salir

AJUSTE_2:

Documento "DIR" .- Asientos directos

Expediente: LICAMPUS Referencia: 7.17.1.01645 Número: 00013 Inverso: Complementario: Ejercicio: 2017

Conceptos:	Debe	Cuenta	Denominación	Haber
	13.825,46	120000	Resultados de ejercicios anteriores.	
		449001	INTECCA deudor por anticipo tesoreria Campus	13.825,46
	13.825,46	Total Debe	Diferencia	0,00
			Total Haber	13.825,46

Descripción: EXP.LICAMPUS; Eliminación cuenta Activo del Campus con INTECCA y reflejo en el resultado

Texto libre: AJUSTE_2

Doc. Adjuntos:

Sentado por: El Funcionario Fecha Contabilización: 23/10/2017

Nº Operación: 1645 Contabilizado:

Contabilizar Imprimir Guardar Salir

AJUSTE_3.1:

Documento "DIR" .- Asientos directos

Expediente: LICAMPUS Referencia: 7.17.1.01646 Número: 00014 Inverso: Complementario: Ejercicio: 2017

Conceptos:	Debe	Cuenta	Denominación	Haber
	11.064,57	419002	Campus Noroeste Acreedor anticipo Tesoreria C	
		120000	Resultados de ejercicios anteriores.	11.064,57
	11.064,57	Total Debe	Diferencia	0,00
			Total Haber	11.064,57

Descripción: EXP.LICAMPUS; Eliminación deuda del CA con el CAMPUS(Liquidación)

Texto libre: AJUSTE_3.1

Doc. Adjuntos:

Sentado por: El Funcionario Fecha Contabilización: 23/10/2017

Nº Operación: 1646 Contabilizado:

Contabilizar Imprimir Guardar Salir

MOVIMIENTOS INTERNOS DE TESORERÍA

31 de diciembre 2016

Contenido

1. OBJETIVO:	2
2. DESARROLLO:.....	2
2.1. Relación entre el Campus e INTECCA.....	3
2.2. Relación entre el Centro Asociado e INTECCA	4
2.3. Relación entre el Centro Asociado y el Campus Noroeste	6
3. CONCLUSIÓN:.....	7
4. FUENTES:.....	8
5. AUTORIZACIÓN:	21

1. OBJETIVO:

Con este informe analizamos los movimientos de tesorería (transferencias), que se han producido, entre los centros de gasto del Consorcio Público UNED Ponferrada:

- 10_Centro Universitario Ponferrada (CA) (Q2400549H)
- 30_Centro Tecnológico INTECCA (Q2400575C)
- 20_Campus Noroeste (Q-2400584E)

Con el objetivo, de verificar como ha ido variando el saldo entre las unidades de gasto durante el ejercicio 2016 y su saldo final a fecha 31 de diciembre del 2016.

2. DESARROLLO:

En el ejercicio 2016, se han registrado en la contabilidad en **“operaciones no presupuestadas”**, transferencias (anticipos de tesorería) entre los centros de gasto del Consorcio, por necesidades de liquidez. Vamos analizar las cuentas donde se han reflejado estas operaciones:

Cuentas de Activo:

- 449001 INTECCA deudor por anticipo tesorería CAMPUS
- 449002 Campus Noroeste deudor por anticipo tesorería CENTRO
- 449003 Centro Asociado deudor por anticipo de tesorería INTECCA
- 449004 Centro Asociado deudor por anticipo de tesorería CAMPUS
- 449005 INTECCA deudor por anticipo de tesorería CENTRO
- 449006 Campus Noroeste deudor por anticipo tesorería INTECCA

Cuentas de Pasivo:

- 419001 INTECCA Acreedor por anticipo tesorería CENTRO
- 419002 Campus Noroeste Acreedor por anticipo tesorería CENTRO
- 419003 Centro Asociado Acreedor por anticipo de tesorería INTECCA
- 419004 Centro Asociado Acreedor por anticipo de tesorería CAMPUS
- 419005 INTECCA Acreedor por anticipo de tesorería CAMPUS
- 419006 Campus Noroeste Acreedor por anticipo tesorería INTECCA

Se pueden analizar o bien desde el punto de vista de los derechos de cobro (Activo) o desde las obligaciones de pago (Pasivo). Nosotros vamos analizar las Cuentas de Activo y como comprobación, las cuentas de Pasivo.

2.1. Relación entre el Campus e INTECCA

Durante el ejercicio 2016, el mayor de las cuentas que relacionan el Campus con INTECCA no ha tenido movimientos, por lo tanto, continua reflejando la deuda de INTECCA con el CAMPUS acumulada de ejercicios anteriores.

CAMPUS VS INTECCA

		449001 INTECCA deudor por anticipo de tesorería CAMPUS	
Op.	Descripción	Debe	Haber
120	Ajuste recomendado IGAE para reflejar el Saldo Neto de los movimientos Internos de tesorería	13.825,46 €	
		13.825,46 €	Deudor INTECCA al Campus Noroeste

Cuenta	Descripción	Saldo deudor
449001	INTECCA deudor por anticipo tesorería CAMPUS	13.825,46 € Con el CAMPUS NOROESTE
449002	Campus Noroeste deudor por anticipo tesorería INTECCA	0,00 € Con INTECCA
	Saldo a favor del Campus Noroeste con INTECCA	13.825,46 €

Comprobación:

		CAMPUS VS INTECCA	
		419002 Campus Noroeste Acreedor por anticipo Tesorería INTECCA	
		Debe	Haber
			13.825,46 €
	Ajuste recomendado IGAE para reflejar el Saldo Neto de los movimientos Internos de tesorería	13.825,46 €	
		13.825,46 €	Campus Noroeste Acreedor de INTECCA

2.2. Relación entre el Centro Asociado e INTECCA

Durante el ejercicio 2016, el mayor de las cuentas que relacionan el Centro Asociado con INTECCA, han tenido varios movimientos, en la cuenta de activo **449003 Centro Asociado deudor por anticipo de tesorería**, se han ido reflejando las transferencias de INTECCA al Centro Asociado, así como las devoluciones de la deuda que el Centro Asociado ha ido realizando, de este modo se refleja de forma directa y diaria el importe de la deuda; Los movimientos han sido:

INTECCA vs Centro Asociado				449003 Centro Asociado deudor por anticipo tesorería INTECCA	
MT	Op.	Descripción		Debe	Haber
	122	Ajuste recomendado por IGAE para reflejar el Saldo Neto de los MIT	01-01-16	14.219,94 €	
1	132	MT_01_Para hacer frente al pago de facturas y S.sociales (Transf. De INTECCA al CA)	19-01-16	3.000,00 €	
5	189	MT_05_Para hacer frente al pago de las nóminas del personal del CA mayo 2016 (Transf. De INTECCA al CA)	03-06-16	6.500,00 €	
7	192	MT_07_Para hacer frente al pago 24% Extra 2012 y pagos S.sociales (Transf. De INTECCA al CA)	16-06-16	5.000,00 €	
8	195	MT_08_Para hacer frente al pago de las facturas de teléfono de INTECCA (Tranf. Del CA a INTECCA)(Devolución)	05-07-16		100,00 €
9	197	MT_09_Para hacer frente al pago IRPF del 2º Trim. 2016 de INTECCA (Tranf. Del CA a INTECCA)(Devolución)	20-07-16		8.100,00 €
10	198	MT_10_Para pago nóminas prof. Tutores (abril, mayo y junio) y descubierto en cuenta. (Transf. De INTECCA al CA)	21-07-16	64.000,00 €	
11	200	MT_11_Para hacer frente al descubierto en cuenta del CA en Banco Sabadell (Transf. De INTECCA al CA)	22-07-16	500,00 €	
13	204	MT_13_Para hacer frente al pago Nóminas agosto 2016 INTECCA (Tranf. Del CA a INTECCA)(Devolución)	31-08-16		15.674,42 €
14	206	MT_14_Para hacer frente al pago de Nóminas y déficit de la cuenta (Tranf. Del CA a INTECCA)(Devolución)	27-09-16		27.000,00 €
15	411	MT_15_Para hacer frente al pago Nóminas, Ssociales, IRPF, etc. (Tranf. Del CA a INTECCA)(Devolución)	14-10-16		34.300,00 €
17	207	MT_17_Para hacer frente al pago Nóminas del PAS y servicio CA (Transf. De INTECCA al CA)	31-10-16	10.000,00 €	
18	209	MT_18_Para hacer frente al pago facturas Google y ARFER de INTECCA pagadas por CA (Transf. De INTECCA al CA)	31-10-16	1.073,75 €	
26	1302	MT_26_Movimiento Tesorería de INTECCA al CA para pagar nóminas prof-tutores OCT-DIC. 2016	21-12-16	10.000,00 €	
				29.119,27 €	Deudor Centro Asociado con INTECCA

La cuenta **449005 INTECCA deudor por anticipo de tesorería CENTRO**, no ha tenido movimientos, debido a que el Centro Asociado ha ido devolviendo la deuda a INTECCA.

Centro Asociado vs INTECCA			449005 INTECCA deudor por anticipo de tesorería CENTRO	
MT	Op.	Descripción	Debe	Haber
			0,00 €	Deudor Intecca al Centro Asociado

Cuenta	Descripción	Saldo deudor
449005	INTECCA deudor por anticipo tesorería CA	0,00 € Con el Centro Asociado
449003	Centro Asociado deudor por anticipo tesorería INTECCA	29.119,27 € Con INTECCA
Saldo a favor de INTECCA con CENTRO ASOCIADO		29.119,27 €

Comprobación:

419001 INTECCA Acreedor por anticipo tesorería CA		INTECCA vs Centro Asociado		
Debe	Haber	Descripción	OP.	
	14.219,94 €	01-01-16 Ajuste recomendado por IGAE para reflejar el Saldo Neto de los MIT	122	
	3.000,00 €	19-01-16 MT_01_Para hacer frente al pago de facturas y S.sociales (Transf. De INTECCA al CA)	133	
	6.500,00 €	03-06-16 MT_05_Para hacer frente al pago de las nóminas del personal del CA mayo 2016 (Transf. De INTECCA al CA)	190	
	5.000,00 €	16-06-16 MT_07_Para hacer frente al pago 24% Extra 2012 y pagos S.sociales (Transf. De INTECCA al CA)	193	
100,00 €		05-07-16 MT_08_Para hacer frente al pago de las facturas de teléfono de INTECCA (Tranf. Del CA a INTECCA)(Devolución)	194	
8.100,00 €		20-07-16 MT_09_Para hacer frente al pago IRPF del 2º Trim. 2016 de INTECCA (Tranf. Del CA a INTECCA)(Devolución)	196	
	64.000,00 €	21-07-16 MT_10_Para pago nóminas prof. Tutores (abril, mayo y junio) y descubierto en cuenta. (Transf. De INTECCA al CA)	199	
	500,00 €	22-07-16 MT_11_Para hacer frente al descubierto en cuenta del CA en Banco Sabadell (Transf. De INTECCA al CA)	201	
15.674,42 €		29-08-16 MT_13_Para hacer frente al pago Nóminas agosto 2016 INTECCA (Tranf. Del CA a INTECCA)(Devolución)	203	
27.000,00 €		27-09-16 MT_14_Para hacer frente al pago de Nóminas y déficit de la cuenta (Tranf. Del CA a INTECCA)(Devolución)	205	
34.300,00 €		14-10-16 MT_15_Para hacer frente al pago Nóminas, Ssociales, IRPF, etc. (Tranf. Del CA a INTECCA)(Devolución)	410	
	10.000,00 €	31-10-16 MT_17_Para hacer frente al pago Nóminas del PAS y servicio CA (Transf. De INTECCA al CA)	208	
	1.073,75 €	31-10-16 MT_18_Para hacer frente al pago facturas Google y ARFER de INTECCA pagadas por CA (Transf. De INTECCA al CA)	210	
	10.000,00 €	21-12-16 MT_26_Movimiento Tesorería de INTECCA al CA para pagar nóminas prof-tutores OCT-DIC. 2016	1303	
	29.119,27 €	INTECCA Acreedor del Centro Asociado		

Centro Asociado vs INTECCA

419003 Centro Asociado Acreedor por anticipo tesorería INTECCA			
Debe	Haber	Descripción	Op.
	0,00 €	Centro Asociado Acreedor de INTECCA	

2.3. Relación entre el Centro Asociado y el Campus Noroeste

Durante el ejercicio 2016, el mayor de las cuentas que relacionan el Campus con el Centro Asociado, han tenido un solo movimiento, dando lugar a un aumento de la deuda del Centro Asociado con el CAMPUS.

Centro Asociado VS Campus Noroeste

				449004 Centro Asociado deudor por anticipo tesorería CAMPUS	
MT	Op.	Descripción		Debe	Haber
122		Ajuste recomendado por IGAE para reflejar el Saldo Neto de los MIT	01-01-16	11.000,00 €	
29	1304	MT_29_Movimiento de Tesorería para liquidar la cuenta del Banco Santander del Campus Noroeste (Transf del Campus al CA)	29-12-16	552,63 €	
				11.552,63 €	Deudor Centro Asociado con Campus Noroeste

Cuenta	Descripción	Saldo deudor
449003	Centro Asociado deudor por anticipo tesorería CAMPUS	11.552,63 € Con el Campus Noroeste
449002	Campus Noroeste deudor por anticipo tesorería CA	0,00 € Con el Centro Asociado
Saldo a favor del Campus con Centro Asociado		11.552,63 €

Comprobación:

Centro Asociado VS Campus Noroeste

419002 Campus Noroeste Acreedor por anticipo Tesorería CA				
Debe	Haber	Descripción	Op.	
	11.000,00 €	01-01-16 Ajuste recomendado por IGAE para reflejar el Saldo Neto de los MIT	122	
	552,63 €	29-12-16 MT_29_Movimiento de Tesorería para liquidar la cuenta del Banco Santander del Campus Noroeste (Transf del Campus al CA)	1305	
	11.552,63 €	Campus Noroeste Acreedor del Centro Asociado		

3. CONCLUSIÓN:

Saldo a 31 de diciembre del 2016

Cuenta	Descripción	Saldo deudor
449005	INTECCA deudor por anticipo tesorería CA	0,00 € Con el Centro Asociado
449003	Centro Asociado deudor por anticipo tesorería INTECCA	29.119,27 € Con INTECCA
Saldo a favor de INTECCA con CENTRO ASOCIADO		29.119,27 €

Cuenta	Descripción	Saldo deudor
449001	INTECCA deudor por anticipo tesorería CAMPUS	13.825,46 € Con el CAMPUS NOROESTE
449002	Campus Noroeste deudor por anticipo tesorería INTECCA	0,00 € Con INTECCA
Saldo a favor del Campus Noroeste con INTECCA		13.825,46 €

Cuenta	Descripción	Saldo deudor
449003	Centro Asociado deudor por anticipo tesorería CAMPUS	11.552,63 € Con el Campus Noroeste
449002	Campus Noroeste deudor por anticipo tesorería CA	0,00 € Con el Centro Asociado
Saldo a favor del Campus con Centro Asociado		11.552,63 €

CUENTAS DE ACTIVO

Código	Descripción Cuenta	Saldo Deudor 31-12-16
449001	INTECCA deudor por anticipo tesorería CAMPUS	13.825,46 €
449002	Campus Noroeste deudor anticipo tesorería CENTRO	0,00 €
449003	Centro Asociado deudor anticipo tesorería INTECCA	29.119,27 €
449004	Centro Asociado deudor anticipo tesorería CAMPUS	11.552,63 €
449005	INTECCA deudor anticipo tesorería CENTRO	0,00 €
449006	Campus Noroeste deudor anticipo tesorería INTECCA	0,00 €

CUENTAS DE PASIVO

Código	Descripción Cuenta	Saldo Acreedor 31-12-16
419001	INTECCA Acreedor por anticipo tesorería CENTRO	29.119,27 €
419002	CAMPUS NOROESTE Acreedor anticipo tesorería CENTRO	11.552,63 €
419003	Centro Asociado Acreedor anticipo tesorería INTECCA	0,00 €
419004	Centro Asociado Acreedor anticipo tesorería CAMPUS	0,00 €
419005	INTECCA Acreedor anticipo tesorería CAMPUS	0,00 €
419006	Campus Noroeste Acreedor anticipo tesorería INTECCA	13.825,46 €

4. FUENTES:

Mayor de las cuentas analizadas. (AÑO 2016)

CONSORCIO UNED DE PONFERRADA

León

MAYOR DE CUENTAS. Ejercicio: 2016

Pag. 1

CUENTA: 449001 INTECCA deudor por anticipo tesorería Campus						
OPER.	FECHA	DESCRIPCION	MOVIMIENTOS		SALDOS	
ASTO.	Nº DOC		DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
1	01/01/16	APERTURA DE LA CONTABILIDAD	147.648,55		147.648,55	
1	Apertura					
120	01/01/16	Ajuste recomendado IGAE para reflejar el Saldo		133.823,09	13.825,46	
217	DIR 00002	Neto de los Movimientos Internos de Tesorería				
		TOTAL MES DE ENERO	147.648,55	133.823,09	13.825,46	
		TOTAL ACUMULADO:	147.648,55	133.823,09	13.825,46	

0602171055

LS002

CONSORCIO UNED DE PONFERRADA

León

MAYOR DE CUENTAS. Ejercicio: 2016

Pág. 1

CUENTA: 449003 Centro Asociado deudor anticipo tesorería INTECCA						
OPER. ASTO.	FECHA Nº DOC	DESCRIPCION	MOVIMIENTOS		SALDOS	
			DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
1 1	01/01/16 Apertura	APERTURA DE LA CONTABILIDAD	159.043,03		159.043,03	
121 218	01/01/16 DIR 0003	Ajuste recomendado IGAE para reflejar el Saldo Neto de los Movimientos Internos de Tesorería		133.823,09	25.219,94	
122 219	01/01/16 DIR 0004	Ajuste recomendado IGAE para reflejar el Saldo Neto de los Movimientos Internos de Tesorería		11.000,00	14.219,94	
132 233	19/01/16 MPO 0005	MT_01_Para hacer frente al pago de facturas y S.sociales (Trans. de INTECCA al CA)	3.000,00		17.219,94	
TOTAL MES DE ENERO			162.043,03	144.823,09	17.219,94	
189 321	03/06/16 MPO 0007	MT_05_hacer frente a la pago de las nóminas del personal del CA Mayo 2016 (Transf INT a CA)	6.500,00		23.719,94	
192 324	16/06/16 MPO 0008	MT_07_Para hacer frente al pago del 24% extra 2015 y pagos S.sociales (Trans de INTECCA al CA)	5.000,00		28.719,94	
TOTAL MES DE JUNIO			11.500,00	0,00	11.500,00	
195 327	05/07/16 ICN 0004	MT_08_Para el pago de las facturas de teléfono de INTECCA (Transf. del CA a INTECCA)(Devolución)		100,00	28.619,94	
197 329	20/07/16 ICN 0005	MT_09_Para el pago IRPF del 2º Trim. 2016 de INTECCA (Transf. del CA a INTECCA)(Devolución)		8.100,00	20.519,94	
198 330	21/07/16 MPO 0011	MT_10_Para pago nóminas prof. tutores(abril, mayo y junio) y descubierto cuenta (Tran. IN a CA)	64.000,00		84.519,94	
200 332	22/07/16 MPO 0012	MT_11_Para hacer frente al descubierto en cuenta del CA en Banco Sabadell (Tran. de INTECCA a CA)	500,00		85.019,94	
TOTAL MES DE JULIO			64.500,00	8.200,00	56.300,00	
204 336	31/08/16 ICN 0006	MT_13_Para el pago Nómina agosto 2016 INTECCA y S.sociales (Tran. CA a INTECCA)(Devolución)		15.674,42	69.345,52	
TOTAL MES DE AGOSTO			0,00	15.674,42	15.674,42 €	
206 338	27/09/16 ICN 0009	MT_14_Para el pago de Nóminas y déficit de la cuenta (Transf. del CA a INTECCA)(Devolución)		27.000,00	42.345,52	
TOTAL MES DE SEPTIEMBRE			0,00	27.000,00	27.000,00 €	
411 675	14/10/16 ICN 0012	MT_15_Para el pago de Nóminas, S.Sociales, IRPF,etc. (Transf. del CA a INTECCA)(Devolución)		34.300,00	8.045,52	
207 339	31/10/16 MPO 0015	MT_17_Para hacer frente al pago Nóminas del PAS y servicios del CA (Transf. del INTECCA al CA)	10.000,00		18.045,52	
209 341	31/10/16 MPO 0018	MT_18_Para frente pago facturas Google y ARFER de INTECCA pagadas por CA (Tran. de INTECCA a CA)	1.073,75		19.119,27	
TOTAL MES DE OCTUBRE			11.073,75	34.300,00	23.226,25 €	
TOTAL ACUMULADO:			259.116,78	229.997,51	29.119,27	

0602171057

LS002



CONSORCIO UNED DE PONFERRADA

León

MAYOR DE CUENTAS. Ejercicio: 2016

Pág. 2

CUENTA: 449003 Centro Asociado deudor anticipo tesorería INTECCA						
OPER.	FECHA	DESCRIPCION	MOVIMIENTOS		SALDOS	
ASTO.	Nº DOC		DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
1302	21/12/16	MT_26_Movimiento Tesorería de Intecca al CA para pagar nóminas prof-tutores Oct- Dic 2016	10.000,00		29.119,27	
2160	MPO 00048					
		TOTAL MES DE DICIEMBRE	10.000,00	0,00	10.000,00	
		TOTAL ACUMULADO:	259.116,78	229.997,51	29.119,27	

0602171057

LS002



CONSORCIO UNED DE PONFERRADA

León

MAYOR DE CUENTAS. Ejercicio: 2016

Pág. 1

CUENTA: 449004 Centro Asociado deudor anticipo tesorería Campus N						
OPER.	FECHA	DESCRIPCION	MOVIMIENTOS		SALDOS	
ASTO.	Nº DOC		DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
122	01/01/16	Ajuste recomendado IGAE para reflejar el Saldo	11.000,00		11.000,00	
219	DIR 0004	Neto de los Movimientos Internos de Tesorería				
		TOTAL MES DE ENERO	11.000,00	0,00	11.000,00	
1304	29/12/16	MT_29_Movimiento Tesorería para liquidar la cuenta	552,63		11.552,63	
2162	MPO 0007	del Banco Santander del Campus Noroeste				
		TOTAL MES DE DICIEMBRE	552,63	0,00	552,63	
		TOTAL ACUMULADO:	11.552,63	0,00	11.552,63	

0602171057

LS002

CONSORCIO UNED DE PONFERRADA

León

MAYOR DE CUENTAS. Ejercicio: 2016

Pág. 1

CUENTA: 419001 INTECCA Acreedor por anticipo Tesorería Centro						
OPER. ASTO.	FECHA Nº DOC	DESCRIPCION	MOVIMIENTOS		SALDOS	
			DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
1 1	01/01/16 Apertura	APERTURA DE LA CONTABILIDAD		148.043,03		148.043,03 €
120 217	01/01/16 DIR 00002	Ajuste recomendado IGAE para reflejar el Saldo Nelo de los Movimientos Internos de Tesorería	133.823,09			14.219,94 €
133 234	19/01/16 ICN 00001	MT_01_Para hacer frente al pago de facturas y S.sociales (Trans. de INTECCA al CA)		3.000,00		17.219,94 €
TOTAL MES DE ENERO			133.823,09	151.043,03		17.219,94 €
190 322	03/06/16 ICN 00002	MT_05_ hacer frente al pago de las nóminas del personal del CA Mayo 2016(Tras. de INTECCA al CA)		6.500,00		23.719,94 €
193 325	16/06/16 ICN 00003	MT_07_Para hacer frente al pago del 24% extra 2015 y pagos S.sociales (Trans. de INTECCA al CA)		5.000,00		28.719,94 €
TOTAL MES DE JUNIO			0,00	11.500,00		11.500,00 €
194 326	05/07/16 MPO 00009	MT_08_Para el pago de las facturas de teléfono de INTECCA (Transf. del CA a INTECCA)(Devolución)	100,00			28.619,94 €
196 328	20/07/16 MPO 00010	MT_09_Para el pago IRPF del 2º Trim. 2016 de INTECCA (Transf. del CA a INTECCA)(Devolución)	8.100,00			20.519,94 €
199 331	21/07/16 ICN 00006	MT_10_Para pago nóminas prof. tutores(abril, mayo y junio) y descubierto cuenta (Tran. IN a CA)		64.000,00		84.519,94 €
201 333	22/07/16 ICN 00007	MT_11_Para hacer frente al descubierto en cuenta del CA en Banco Sabadell (Tran. de INTECCA a CA)		500,00		85.019,94 €
TOTAL MES DE JULIO			8.200,00	64.500,00		56.300,00 €
203 335	31/08/16 MPO 00013	MT_13_Para el pago Nómina agosto 2016 INTECCA y S.sociales (Tran. CA a INTECCA)(Devolución)	15.674,42			69.345,52 €
TOTAL MES DE AGOSTO			15.674,42	0,00	15.674,42	
205 337	27/09/16 MPO 00014	MT_14_Para el pago de Nóminas y déficit de la cuenta (Transf. del CA a INTECCA)(Devolución)	27.000,00			42.345,52 €
TOTAL MES DE SEPTIEMBRE			27.000,00	0,00	27.000,00	
410 674	14/10/16 MPO 00043	MT_15_Para el pago de Nóminas, S.Sociales, IRPF,etc. (Transf. del CA a INTECCA)(Devolución)	34.300,00			8.045,52 €
208 340	31/10/16 ICN 00010	MT_17_Para hacer frente al pago Nóminas del PAS y servicios del CA (Transf. del INTECCA al CA)		10.000,00		18.045,52 €
210 342	31/10/16 ICN 00011	MT_18_Para frente pago facturas Google y ARFER de INTECCA pagadas por CA (Tran. de INTECCA a CA)		1.073,75		19.119,27 €
TOTAL MES DE OCTUBRE			34.300,00	11.073,75	23.226,25	
1303 2161	21/12/16 ICN 00018	MT_25_Movimiento Tesorería de Intecca al CA para pagar nóminas prof-tutores Oct- Dic 2016		10.000,00		29.119,27 €
TOTAL MES DE DICIEMBRE			0,00	10.000,00		10.000,00 €
TOTAL ACUMULADO:			218.997,51	248.116,78		29.119,27 €

0602171059

LS002

CONSORCIO UNED DE PONFERRADA

León

MAYOR DE CUENTAS. Ejercicio: 2016

Pág. 1

CUENTA: 419002 Campus Noroeste Acreedor anticipo Tesorería Centro						
OPER.	FECHA	DESCRIPCION	MOVIMIENTOS		SALDOS	
			DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
ASTO.	Nº DOC					
1	01/01/16	APERTURA DE LA CONTABILIDAD		24.825,46		24.825,46 €
1	Apertura					
123	01/01/16	Ajuste recomendación IGAE Saldos Netos	13.825,46			11.000,00 €
220	DIR 0005	Movimientos Internos Tesorería				
TOTAL MES DE ENERO			13.825,46	24.825,46		11.000,00 €
1305	29/12/16	MT_29_Movimiento Tesorería para liquidar la cuenta		552,63		11.552,63 €
2163	ICN 0019	del Banco Santander del Campus Noroeste				
TOTAL MES DE DICIEMBRE			0,00	552,63		552,63 €
TOTAL ACUMULADO:			13.825,46	25.378,09		11.552,63 €

0602171100

LS002

CONSORCIO UNED DE PONFERRADA

León

MAYOR DE CUENTAS. Ejercicio: 2016

Pág. 1

CUENTA: 419003 Centro Asociado Acreedor anticipo Tesorería INTECCA						
OPER.	FECHA	DESCRIPCION	MOVIMIENTOS		SALDOS	
			DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
ASTO.	Nº DOC					
1	01/01/16	APERTURA DE LA CONTABILIDAD		133.823,09		133.823,09 €
1	Apertura					
121	01/01/16	Ajuste recomendado IGAE para reflejar el Saldo	133.823,09		0,00	0,00 €
218	DIR 00003	Neto de los Movimientos Internos de Tesorería				
TOTAL MES DE ENERO			133.823,09	133.823,09	0,00	0,00 €
TOTAL ACUMULADO:			133.823,09	133.823,09	0,00	0,00 €

0602171100

LS002

5. AUTORIZACIÓN:

Informe “Movimientos internos de tesorería”, Propuesto por:

Gerente General del Consorcio
(*Sr. Jorge Vega Núñez*)
A 31 de diciembre 2016



Expediente “Movimientos internos de tesorería”, Autorizado por:

Director Centro Asociado UNED Ponferrada (Q2400549H)
(*Sr. José Antonio López González*)
A 31 de diciembre 2016



Director Campus Noroeste (Q-2400584E)
(*Sr. José Luís Prieto Arroyo*)
A 31 de diciembre 2016



Director Centro Tecnológico INTECCA (Q2400575C)
(*Sr. Jorge Vega Núñez*)
A 31 de diciembre 2016



CONSORCIO UNED DE PONFERRADA

León

GENERAL POR PARTIDAS. Ejercicio: 2017

18. INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA

18.2. EJERCICIOS CERRADOS

1) PRESUPUESTO DE GASTOS. OBLIGACIONES DE PRESUPUESTOS CERRADOS

Pág. 1

APLIC. PRESUPUESTARIA				DESCRIPCIÓN	OBLIGACIONES PEND. DE PAGO A 1 DE ENERO	MODIFICACIONES SALDO INICIAL Y ANULACIONES	TOTAL OBLIGACIONES	PRESCRIPCIONES	PAGOS REALIZADOS	OBLIGACIONES PDTES. DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE
AÑO	ORG.	PRG.	ECO.							
2014	5	9		Aula Universitaria Villablino Q2400549H (Viejo)						
				ACTUACIONES DE CARÁCTER GENERAL.						
			14127	Coordinación Aula Villablino	256,17	0,00	256,17	0,00	0,00	256,17
			48007	Profesores tutores Villablino	4.760,72	0,00	4.760,72	0,00	0,00	4.760,72
	TOTALES CL. POR PROGRAMAS: 9				5.016,89	0,00	5.016,89	0,00	0,00	5.016,89
	TOTALES C. ORGANICA: 5				5.016,89	0,00	5.016,89	0,00	0,00	5.016,89
	9	9		Centro Tecnológico INTECCA Q2400575C (Viejo)						
				ACTUACIONES DE CARÁCTER GENERAL.						
			21203	Gastos generales edificio INTECCA	23.000,00	0,00	23.000,00	0,00	23.000,00	0,00
			TOTALES CL. POR PROGRAMAS: 9				23.000,00	0,00	23.000,00	0,00
TOTALES C. ORGANICA: 9				23.000,00	0,00	23.000,00	0,00	23.000,00	0,00	
TOTALES EJERCICIO: 2014				28.016,89	0,00	28.016,89	0,00	23.000,00	5.016,89	
2015										
Suma y sigue:					28.016,89	0,00	28.016,89	0,00	23.000,00	5.016,89

CONSORCIO UNED DE PONFERRADA

León

GENERAL POR PARTIDAS. Ejercicio: 2017

18. INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA

18.2. EJERCICIOS CERRADOS

1) PRESUPUESTO DE GASTOS. OBLIGACIONES DE PRESUPUESTOS CERRADOS

Pág. 2

APLIC. PRESUPUESTARIA				DESCRIPCIÓN	OBLIGACIONES PEND. DE PAGO A 1 DE ENERO	MODIFICACIONES SALDO INICIAL Y ANULACIONES	TOTAL OBLIGACIONES	PRESCRIPCIONES	PAGOS REALIZADOS	OBLIGACIONES PDTES. DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE	
AÑO	ORG.	PRG.	ECO.								
2015	1	920	64001	Centro Universitario Ponferrada Q2400549H (Viejo)							
				Administración General.							
				Libros Bilioteca	389,99	0,00	389,99	0,00	0,00	389,99	
				TOTALES CL. POR PROGRAMAS: 920	389,99	0,00	389,99	0,00	0,00	389,99	
	TOTALES C. ORGANICA: 1					389,99	0,00	389,99	0,00	0,00	389,99
	11	920	21205	Campus Noroeste Q2400584E (Viejo)							
				Administración General.							
				Gastos Generales edificio Campus	246,56	0,00	246,56	0,00	0,00	246,56	
				TOTALES CL. POR PROGRAMAS: 920	246,56	0,00	246,56	0,00	0,00	246,56	
	TOTALES C. ORGANICA: 11					246,56	0,00	246,56	0,00	0,00	246,56
2	920	14124	Aula Universitaria San Andrés Q2400549H (Viejo)								
			Administración General.								
			Coordinación Aula San Andrés	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00		
Suma y sigue:					36.226,52	0,00	36.226,52	0,00	23.000,00	13.226,52	

CONSORCIO UNED DE PONFERRADA

León

GENERAL POR PARTIDAS. Ejercicio: 2017

18. INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA

18.2. EJERCICIOS CERRADOS

1) PRESUPUESTO DE GASTOS. OBLIGACIONES DE PRESUPUESTOS CERRADOS

Pág. 3

APLIC. PRESUPUESTARIA				DESCRIPCIÓN	OBLIGACIONES PEND. DE PAGO A 1 DE ENERO	MODIFICACIONES SALDO INICIAL Y ANULACIONES	TOTAL OBLIGACIONES	PRESCRIPCIONES	PAGOS REALIZADOS	OBLIGACIONES PDRES. DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE
AÑO	ORG.	PRG.	ECO.							
2015			48004	Profesores tutores San Andrés	6.073,08	0,00	6.073,08	0,00	0,00	6.073,08
				TOTALES CL. POR PROGRAMAS: 920	7.573,08	0,00	7.573,08	0,00	0,00	7.573,08
				TOTALES C. ORGANICA: 2	7.573,08	0,00	7.573,08	0,00	0,00	7.573,08
		5		Aula Universitaria Villablino Q2400549H (Viejo)						
			920	Administración General.						
			23108	Gastos Locomoción Villablino	310,08	0,00	310,08	0,00	0,00	310,08
			48007	Profesores tutores Villablino	3.273,35	0,00	3.273,35	0,00	0,00	3.273,35
				TOTALES CL. POR PROGRAMAS: 920	3.583,43	0,00	3.583,43	0,00	0,00	3.583,43
				TOTALES C. ORGANICA: 5	3.583,43	0,00	3.583,43	0,00	0,00	3.583,43
		9		Centro Tecnológico INTECCA Q2400575C (Viejo)						
		920	Administración General.							
		21203	Gastos generales edificio INTECCA	2.302,66	0,00	2.302,66	0,00	2.302,66	0,00	
		22715	Gastos Gestoría INTECCA	983,04	0,00	983,04	0,00	0,00	983,04	
Suma y sigue:					45.971,46	0,00	45.971,46	0,00	27.777,59	18.193,87

CONSORCIO UNED DE PONFERRADA

León

GENERAL POR PARTIDAS. Ejercicio: 2017

18. INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA

18.2. EJERCICIOS CERRADOS

1) PRESUPUESTO DE GASTOS. OBLIGACIONES DE PRESUPUESTOS CERRADOS

Pág. 4

APLIC. PRESUPUESTARIA				DESCRIPCIÓN	OBLIGACIONES PEND. DE PAGO A 1 DE ENERO	MODIFICACIONES SALDO INICIAL Y ANULACIONES	TOTAL OBLIGACIONES	PRESCRIPCIONES	PAGOS REALIZADOS	OBLIGACIONES PDRES. DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE	
AÑO	ORG.	PRG.	ECO.								
2015			23002	Dietas INTECCA	2.875,81	0,00	2.875,81	0,00	2.474,93	400,88	
			23102	Gastos Locomoción INTECCA	2.693,90	0,00	2.693,90	0,00	2.693,90	0,00	
				TOTALES CL. POR PROGRAMAS: 920	8.855,41	0,00	8.855,41	0,00	7.471,49	1.383,92	
				TOTALES C. ORGANICA: 9	8.855,41	0,00	8.855,41	0,00	7.471,49	1.383,92	
				TOTALES EJERCICIO: 2015	20.648,47	0,00	20.648,47	0,00	7.471,49	13.176,98	
2016	10	920		Centro Universitario Ponferrada (CIF-Q2400549H)							
				Administración General.							
			13003	Personal de Administración y Servicios	15.683,30	0,00	15.683,30	0,00	15.683,30	0,00	
			13004	Secretaría General y Gestor de Administración	7.354,14	0,00	7.354,14	0,00	7.354,14	0,00	
			13005	Gestor Administrativo y Coordinación Académica	7.476,33	0,00	7.476,33	0,00	7.476,33	0,00	
			13006	Gerencia y Coordinación Tecnológica	7.549,91	0,00	7.549,91	0,00	7.549,91	0,00	
			13009	Regularización Extra CA	4.661,15	0,00	4.661,15	0,00	4.661,15	0,00	
Suma y sigue:					92.140,19	0,00	92.140,19	0,00	73.946,32	18.193,87	

CONSORCIO UNED DE PONFERRADA

León

GENERAL POR PARTIDAS. Ejercicio: 2017

18. INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA

18.2. EJERCICIOS CERRADOS

1) PRESUPUESTO DE GASTOS. OBLIGACIONES DE PRESUPUESTOS CERRADOS

Pág. 5

APLIC. PRESUPUESTARIA				DESCRIPCIÓN	OBLIGACIONES PEND. DE PAGO A 1 DE ENERO	MODIFICACIONES SALDO INICIAL Y ANULACIONES	TOTAL OBLIGACIONES	PRESCRIPCIONES	PAGOS REALIZADOS	OBLIGACIONES PDRES. DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE
AÑO	ORG.	PRG.	ECO.							
2016				14129 Coordinación COIE	750,00	0,00	750,00	0,00	750,00	0,00
				16005 Regularización Seguros Sociales CA	15.685,77	0,00	15.685,77	0,00	6.785,28	8.900,49
				21201 Mantenimiento de Edificio	329,33	0,00	329,33	0,00	329,33	0,00
				21202 Mantenimiento Ascensor	535,05	0,00	535,05	0,00	535,05	0,00
				21204 Mantenimiento equipo climatización	2.416,40	0,00	2.416,40	0,00	2.416,40	0,00
				21208 Mantenimiento equipo incendios	357,57	0,00	357,57	0,00	357,57	0,00
				22000 Material de oficina CA	2.196,20	0,00	2.196,20	0,00	2.196,20	0,00
				22007 Mantenimiento Sistema Contable Consorcio	272,25	0,00	272,25	0,00	272,25	0,00
				22100 Energía eléctrica.	6.307,31	0,00	6.307,31	0,00	6.307,31	0,00
				22102 Gas.	5.140,77	0,00	5.140,77	0,00	5.140,77	0,00
				22109 Material de Laboratorio	32,79	0,00	32,79	0,00	32,79	0,00
				22110 Productos de limpieza y aseo.	511,23	0,00	511,23	0,00	511,23	0,00
				22301 Portes CA	337,89	0,00	337,89	0,00	337,89	0,00
Suma y sigue:					126.262,85	0,00	126.262,85	0,00	99.168,39	27.094,46

CONSORCIO UNED DE PONFERRADA

León

GENERAL POR PARTIDAS. Ejercicio: 2017

18. INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA

18.2. EJERCICIOS CERRADOS

1) PRESUPUESTO DE GASTOS. OBLIGACIONES DE PRESUPUESTOS CERRADOS

Pág. 6

APLIC. PRESUPUESTARIA				DESCRIPCIÓN	OBLIGACIONES PEND. DE PAGO A 1 DE ENERO	MODIFICACIONES SALDO INICIAL Y ANULACIONES	TOTAL OBLIGACIONES	PRESCRIPCIONES	PAGOS REALIZADOS	OBLIGACIONES PDRES. DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE
AÑO	ORG.	PRG.	ECO.							
2016				22401 Seguro riesgo edificio	0,10	0,00	0,10	0,00	0,00	0,10
				22601 Atenciones protocolarias y representativas.	110,00	0,00	110,00	0,00	110,00	0,00
				22609 Conferencias y Cursos	3.167,56	0,00	3.167,56	0,00	3.167,56	0,00
				22700 Servicio Limpieza y Aseo CA	1.104,58	0,00	1.104,58	0,00	1.104,58	0,00
				22713 Desinfección y desratización	290,40	0,00	290,40	0,00	290,40	0,00
				22714 Gastos Gestoría CA	1.282,60	0,00	1.282,60	0,00	1.282,60	0,00
				31006 Intereses préstamo Caja España	196,19	0,00	196,19	0,00	196,19	0,00
				48001 Profesores tutores CA	4.707,72	0,00	4.707,72	0,00	4.707,73	-0,01
				62601 Equipamiento Tecnológico Centro Asociado	133,71	0,00	133,71	0,00	133,71	0,00
				64001 Libros Biblioteca	2.012,31	0,00	2.012,31	0,00	2.012,31	0,00
				91303 Amortización préstamo Caja España	2.851,98	0,00	2.851,98	0,00	2.851,98	0,00
				TOTALES CL. POR PROGRAMAS: 920	93.454,54	0,00	93.454,54	0,00	84.553,96	8.900,58
				TOTALES C. ORGANICA: 10	93.454,54	0,00	93.454,54	0,00	84.553,96	8.900,58
Suma y sigue:					142.119,90	0,00	142.119,90	0,00	115.025,45	27.094,45

CONSORCIO UNED DE PONFERRADA

León

GENERAL POR PARTIDAS. Ejercicio: 2017

18. INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA

18.2. EJERCICIOS CERRADOS

1) PRESUPUESTO DE GASTOS. OBLIGACIONES DE PRESUPUESTOS CERRADOS

Pág. 7

APLIC. PRESUPUESTARIA				DESCRIPCIÓN	OBLIGACIONES PEND. DE PAGO A 1 DE ENERO	MODIFICACIONES SALDO INICIAL Y ANULACIONES	TOTAL OBLIGACIONES	PRESCRIPCIONES	PAGOS REALIZADOS	OBLIGACIONES PDTES. DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE	
AÑO	ORG.	PRG.	ECO.								
2016	13	920	48008	Aula Universitaria La Bañeza (CIF-Q2400549H)							
				Administración General.							
				Profesores tutores CUID La Bañeza	6.073,08	0,00	6.073,08	0,00	6.073,08	0,00	
				TOTALES CL. POR PROGRAMAS: 920	6.073,08	0,00	6.073,08	0,00	6.073,08	0,00	
	TOTALES C. ORGANICA: 13					6.073,08	0,00	6.073,08	0,00	6.073,08	0,00
	15	920		Aula Universitaria Villablino (CIF-Q2400549H)							
				Administración General.							
				14127 Coordinación Aula Villablino	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	
				23108 Gastos Locomoción Villablino	1.086,80	0,00	1.086,80	0,00	1.086,80	0,00	
				48007 Profesores tutores Villablino	16.700,97	0,00	16.700,97	0,00	16.700,97	0,00	
				TOTALES CL. POR PROGRAMAS: 920	19.287,77	0,00	19.287,77	0,00	19.287,77	0,00	
	TOTALES C. ORGANICA: 15					19.287,77	0,00	19.287,77	0,00	19.287,77	0,00
	20			Campus Noroeste (Q-2400584E)							
Suma y sigue:					167.480,75	0,00	167.480,75	0,00	140.386,30	27.094,45	

CONSORCIO UNED DE PONFERRADA

León

GENERAL POR PARTIDAS. Ejercicio: 2017

18. INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA

18.2. EJERCICIOS CERRADOS

1) PRESUPUESTO DE GASTOS. OBLIGACIONES DE PRESUPUESTOS CERRADOS

Pág. 8

APLIC. PRESUPUESTARIA				DESCRIPCIÓN	OBLIGACIONES PEND. DE PAGO A 1 DE ENERO	MODIFICACIONES SALDO INICIAL Y ANULACIONES	TOTAL OBLIGACIONES	PRESCRIPCIONES	PAGOS REALIZADOS	OBLIGACIONES PDTES. DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE
AÑO	ORG.	PRG.	ECO.							
2016		920		Administración General.						
			14020	Coordinación Territorial del Campus Noroeste	12.053,28	0,00	12.053,28	0,00	0,00	12.053,28
			21205	Gastos Generales edificio Campus	241,50	0,00	241,50	0,00	0,00	241,50
				TOTALES CL. POR PROGRAMAS: 920	12.294,78	0,00	12.294,78	0,00	0,00	12.294,78
				TOTALES C. ORGANICA: 20	12.294,78	0,00	12.294,78	0,00	0,00	12.294,78
		30		Centro Tecnológico INTECCA (CIF-Q2400575C)						
			920	Administración General.						
			13007	Personal INTECCA	22.769,38	0,00	22.769,38	0,00	22.769,38	0,00
			13008	Regularización Extra INTECCA	671,87	0,00	671,87	0,00	671,87	0,00
			16004	Prevención riesgos laborales INTECCA	378,80	0,00	378,80	0,00	378,80	0,00
		16006	Regularización Seguros Sociales INTECCA	3.417,15	0,00	3.417,15	0,00	0,00	3.417,15	
		21203	Gastos generales edificio INTECCA	2.255,40	0,00	2.255,40	0,00	2.255,40	0,00	
		21601	Mantenimiento Equipos Proceso Información INTECCA	2.609,10	0,00	2.609,10	0,00	2.609,10	0,00	
Suma y sigue:					211.881,59	0,00	211.881,59	0,00	169.070,85	42.810,74

CONSORCIO UNED DE PONFERRADA

León

GENERAL POR PARTIDAS. Ejercicio: 2017

18. INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA

18.2. EJERCICIOS CERRADOS

1) PRESUPUESTO DE GASTOS. OBLIGACIONES DE PRESUPUESTOS CERRADOS

Pág. 9

APLIC. PRESUPUESTARIA				DESCRIPCIÓN	OBLIGACIONES PEND. DE PAGO A 1 DE ENERO	MODIFICACIONES SALDO INICIAL Y ANULACIONES	TOTAL OBLIGACIONES	PRESCRIPCIONES	PAGOS REALIZADOS	OBLIGACIONES PDRES. DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE
AÑO	ORG.	PRG.	ECO.							
2016				22211 Gasto telefónico INTECCA	4,36	0,00	4,36	0,00	0,00	4,36
				22703 Servicio Limpieza y Aseo INTECCA	231,56	0,00	231,56	0,00	231,56	0,00
				22715 Gastos Gestoría INTECCA	1.055,12	0,00	1.055,12	0,00	1.055,12	0,00
				22718 Auditoria Gestión Calidad ISO	1.452,00	0,00	1.452,00	0,00	1.452,00	0,00
				23002 Dietas INTECCA	427,86	0,00	427,86	0,00	427,86	0,00
				23102 Gastos Locomoción INTECCA	1.041,73	0,00	1.041,73	0,00	1.041,73	0,00
				62602 Equipamiento Informático ATECA ETICA	2.904,59	0,00	2.904,59	0,00	2.904,59	0,00
				TOTALES CL. POR PROGRAMAS: 920	39.218,92	0,00	39.218,92	0,00	35.797,41	3.421,51
				TOTALES C. ORGANICA: 30	39.218,92	0,00	39.218,92	0,00	35.797,41	3.421,51
				TOTALES EJERCICIO: 2016	170.329,09	0,00	170.329,09	0,00	145.712,22	24.616,87
TOTAL:					218.994,45	0,00	218.994,45	0,00	176.183,71	42.810,74

CONSORCIO UNED DE PONFERRADA

León

RESUMEN GENERAL POR APLICACIONES. Ejercicio: 2017

18. INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA

18.2. EJERCICIOS CERRADOS

2) DERECHOS A COBRAR DE PRESUPUESTOS CERRADOS. a) DERECHOS PENDIENTES DE COBRO TOTALES

Pág. 1

APLICACIÓN PRESUPUESTARIA			DESCRIPCIÓN	PENDIENTES DE COBRO A 1 DE ENERO	MODIFIC. SALDO INICIAL	DERECHOS ANULADOS	DERECHOS CANCELADOS	RECAUDACIÓN	PENDIENTES DE COBRO A 31 DE DICIEMBRE	
AÑO	ORG.	ECO.								
2014	1		Centro Universitario Ponferrada Q2400549H (Viejo)							
		39001	Ingresos CA compensación gastos generales edificio	23.000,00	0,00	0,00	0,00	23.000,00	0,00	
		TOTALES CAPITULO: 3			23.000,00	0,00	0,00	0,00	23.000,00	0,00
		42030	UNED. Subvención ordinaria	10.770,64	0,00	0,00	0,00	0,00	10.770,64	
	TOTALES CAPITULO: 4			10.770,64	0,00	0,00	0,00	0,00	10.770,64	
	TOTALES C. ORGANICA: 1			33.770,64	0,00	0,00	0,00	23.000,00	10.770,64	
		5		Aula Universitaria Villablino Q2400549H (Viejo)						
			46206	De Ayuntamiento de Villablino	5.016,89	0,00	0,00	0,00	0,00	5.016,89
	TOTALES CAPITULO: 4			5.016,89	0,00	0,00	0,00	0,00	5.016,89	
	TOTALES C. ORGANICA: 5			5.016,89	0,00	0,00	0,00	0,00	5.016,89	
TOTALES EJERCICIO: 2014			38.787,53	0,00	0,00	0,00	23.000,00	15.787,53		
2015	1		Centro Universitario Ponferrada Q2400549H (Viejo)							
		Suma y sigue:			40.671,20	0,00	0,00	0,00	25.302,66	15.368,54

CONSORCIO UNED DE PONFERRADA

León

RESUMEN GENERAL POR APLICACIONES. Ejercicio: 2017

18. INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA

18.2. EJERCICIOS CERRADOS

2) DERECHOS A COBRAR DE PRESUPUESTOS CERRADOS. a) DERECHOS PENDIENTES DE COBRO TOTALES

Pág. 2

APLICACIÓN PRESUPUESTARIA			DESCRIPCIÓN	PENDIENTES DE COBRO A 1 DE ENERO	MODIFIC. SALDO INICIAL	DERECHOS ANULADOS	DERECHOS CANCELADOS	RECAUDACIÓN	PENDIENTES DE COBRO A 31 DE DICIEMBRE	
AÑO	ORG.	ECO.								
2015	1		Centro Universitario Ponferrada Q2400549H (Viejo)							
		39001	Ingresos CA compensación gastos generales edificio	1.883,67	0,00	0,00	0,00	2.302,66	-418,99	
		TOTALES CAPITULO: 3			1.883,67	0,00	0,00	0,00	2.302,66	-418,99
		TOTALES C. ORGANICA: 1			1.883,67	0,00	0,00	0,00	2.302,66	-418,99
	11			Campus Noroeste Q2400584E (Viejo)						
		34202	Cursos Campus Noroeste	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	
		TOTALES CAPITULO: 3			3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00
		TOTALES C. ORGANICA: 11			3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00
	2			Aula Universitaria S. Andrés R. Q2400549H (Viejo)						
		46203	De ayuntamiento de San Andrés del Rabanedo	7.573,08	0,00	0,00	0,00	0,00	7.573,08	
		TOTALES CAPITULO: 4			7.573,08	0,00	0,00	0,00	0,00	7.573,08
		TOTALES C. ORGANICA: 2			7.573,08	0,00	0,00	0,00	0,00	7.573,08
Suma y sigue:				51.244,28	0,00	0,00	0,00	25.302,66	25.941,62	

CONSORCIO UNED DE PONFERRADA

León

RESUMEN GENERAL POR APLICACIONES. Ejercicio: 2017

18. INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA

18.2. EJERCICIOS CERRADOS

2) DERECHOS A COBRAR DE PRESUPUESTOS CERRADOS. a) DERECHOS PENDIENTES DE COBRO TOTALES

Pág. 3

APLICACIÓN PRESUPUESTARIA			DESCRIPCIÓN	PENDIENTES DE COBRO A 1 DE ENERO	MODIFIC. SALDO INICIAL	DERECHOS ANULADOS	DERECHOS CANCELADOS	RECAUDACIÓN	PENDIENTES DE COBRO A 31 DE DICIEMBRE	
AÑO	ORG.	ECO.								
2015	5		Aula Universitaria Villablino Q2400549H (Viejo)							
		46206	De Ayuntamiento de Villablino	3.583,43	0,00	0,00	0,00	0,00	3.583,43	
		TOTALES CAPITULO: 4			3.583,43	0,00	0,00	0,00	0,00	3.583,43
		TOTALES C. ORGANICA: 5			3.583,43	0,00	0,00	0,00	0,00	3.583,43
		TOTALES EJERCICIO: 2015			16.040,18	0,00	0,00	0,00	2.302,66	13.737,52
2016	10		Centro Universitario Ponferrada (CIF-Q2400549H)							
		39001	Ingresos CA compensación gastos generales edificio	2.496,90	0,00	0,00	0,00	2.255,40	241,50	
		TOTALES CAPITULO: 3			2.496,90	0,00	0,00	0,00	2.255,40	241,50
		42030	UNED. Subvención ordinaria	142.248,35	0,00	0,00	0,00	123.452,76	18.795,59	
		46201	Ayuntamiento de Ponferrada	43.000,00	0,00	0,00	0,00	43.000,00	0,00	
		TOTALES CAPITULO: 4			185.248,35	0,00	0,00	0,00	166.452,76	18.795,59
TOTALES C. ORGANICA: 10			187.745,25	0,00	0,00	0,00	168.708,16	19.037,09		
Suma y sigue:				242.572,96	0,00	0,00	0,00	194.010,82	48.562,14	

CONSORCIO UNED DE PONFERRADA

León

RESUMEN GENERAL POR APLICACIONES. Ejercicio: 2017

18. INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA

18.2. EJERCICIOS CERRADOS

2) DERECHOS A COBRAR DE PRESUPUESTOS CERRADOS. a) DERECHOS PENDIENTES DE COBRO TOTALES

Pág. 4

APLICACIÓN PRESUPUESTARIA			DESCRIPCIÓN	PENDIENTES DE COBRO A 1 DE ENERO	MODIFIC. SALDO INICIAL	DERECHOS ANULADOS	DERECHOS CANCELADOS	RECAUDACIÓN	PENDIENTES DE COBRO A 31 DE DICIEMBRE	
AÑO	ORG.	ECO.								
2016	15		Aula Universitaria Villablino (CIF-Q2400549H)							
		46206	De Ayuntamiento de Villablino	19.287,77	0,00	0,00	0,00	19.287,77	0,00	
		TOTALES CAPITULO: 4			19.287,77	0,00	0,00	0,00	19.287,77	0,00
	TOTALES C. ORGANICA: 15			19.287,77	0,00	0,00	0,00	19.287,77	0,00	
	20			Campus Noroeste (CIF-Q2400584E)						
		42034	UNED. Campus Noroeste	12.053,28	0,00	0,00	0,00	0,00	12.053,28	
		TOTALES CAPITULO: 4			12.053,28	0,00	0,00	0,00	12.053,28	
	TOTALES C. ORGANICA: 20			12.053,28	0,00	0,00	0,00	12.053,28		
	30			Centro Tecnológico INTECCA (CIF-Q2400575C)						
		42036	UNED. Contrato Programa INTECCA	40.000,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00	0,00	
		TOTALES CAPITULO: 4			40.000,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00	
	TOTALES C. ORGANICA: 30			40.000,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00		
TOTAL:				313.914,01	0,00	0,00	0,00	253.298,59	60.615,42	

CONSORCIO UNED DE PONFERRADA

León

RESUMEN GENERAL POR APLICACIONES. Ejercicio: 2017

18. INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA

18.2. EJERCICIOS CERRADOS

2) DERECHOS A COBRAR DE PRESUPUESTOS CERRADOS. a) DERECHOS PENDIENTES DE COBRO TOTALES

Pág. 5

APLICACIÓN PRESUPUESTARIA			DESCRIPCIÓN	PENDIENTES DE COBRO A 1 DE ENERO	MODIFIC. SALDO INICIAL	DERECHOS ANULADOS	DERECHOS CANCELADOS	RECAUDACIÓN	PENDIENTES DE COBRO A 31 DE DICIEMBRE
AÑO	ORG.	ECO.							
2016									
TOTALES EJERCICIO: 2016				259.086,30	0,00	0,00	0,00	227.995,93	31.090,37
TOTAL:				313.914,01	0,00	0,00	0,00	253.298,59	60.615,42

CONSORCIO UNED DE PONFERRADA

León

N.I.F.: Q2400549H

EJERCICIO CONTABLE 2017
CONTABILIDAD GENERAL

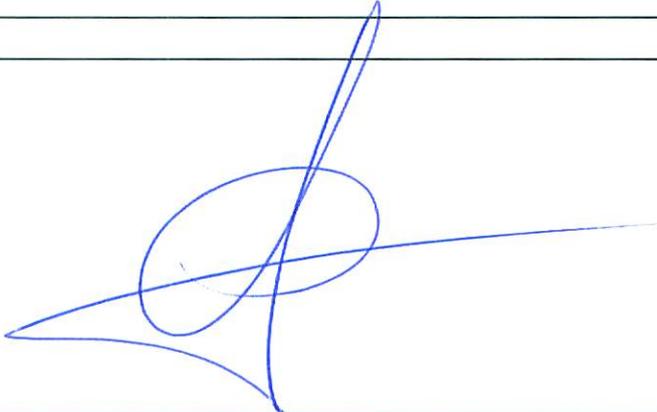
DIR DOCUMENTO DE ASIENTOS DIRECTOS
DOCUMENTO Nº: 00011
<input checked="" type="checkbox"/> PRINCIPAL <input type="checkbox"/> COMPLEMENTARIO

REFERENCIA 717101643
EXPEDIENTE LICAMPUS

DEBE:	CUENTA	DENOMINACION	HABER:
488,06	419002	Campus Noroeste Acreedor anticipo Tesoreria Centro	
	449004	Centro Asociado deudor anticipo tesorería Campus N	488,06
TOTAL DEBE: 488,06			TOTAL HABER: 488,06

DESCRIPCION DE LA OPERACION: EXP.LICAMPUS_Compensación Gastos Generales Edificio CA vs Campus AJUSTE_1.1
--

DOCUMENTOS ADJUNTOS:

Sentado en el diario de operaciones: Fecha: 23/10/2017 OPERACION Nº: 1643 El Funcionario	 
---	--

CONSORCIO UNED DE PONFERRADA

León

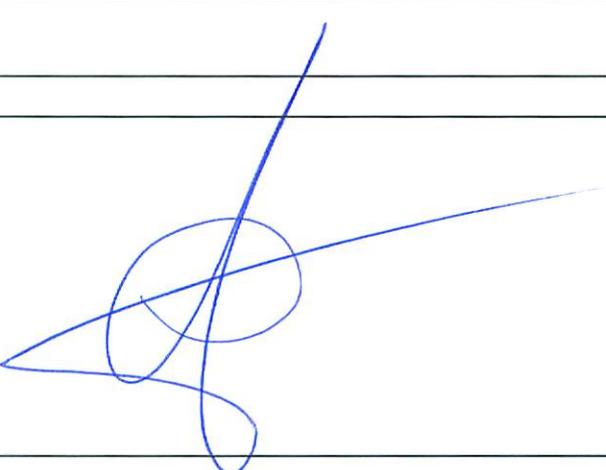
N.I.F.: Q2400549H

EJERCICIO CONTABLE 2017	DIR DOCUMENTO DE ASIENTOS DIRECTOS	REFERENCIA 717101644
CONTABILIDAD GENERAL	DOCUMENTO Nº: 00012	EXPEDIENTE LICAMPUS
	<input checked="" type="checkbox"/> PRINCIPAL <input type="checkbox"/> COMPLEMENTARIO	

DEBE:	CUENTA DENOMINACION	HABER:
11.064,57	120000 Resultados de ejercicios anteriores. 449004 Centro Asociado deudor anticipo tesorería Campus N	11.064,57
TOTAL DEBE: 11.064,57		TOTAL HABER: 11.064,57

DESCRIPCION DE LA OPERACION: <p style="text-align: center;">EXP.LICAMPUS; Eliminación cuenta Activo del Campus con CA y reflejo en el resultado</p> <p style="text-align: center;">AJUSTE_1.2</p>
--

DOCUMENTOS ADJUNTOS:

Sentado en el diario de operaciones: Fecha: 23/10/2017 OPERACION Nº: 1644 El Funcionario	 
---	--

CONSORCIO UNED DE PONFERRADA

León

N.I.F.: Q2400549H

EJERCICIO CONTABLE 2017
CONTABILIDAD GENERAL

DIR DOCUMENTO DE ASIENTOS DIRECTOS
DOCUMENTO N°: 00013
<input checked="" type="checkbox"/> PRINCIPAL <input type="checkbox"/> COMPLEMENTARIO

REFERENCIA 717101645
EXPEDIENTE LICAMPUS

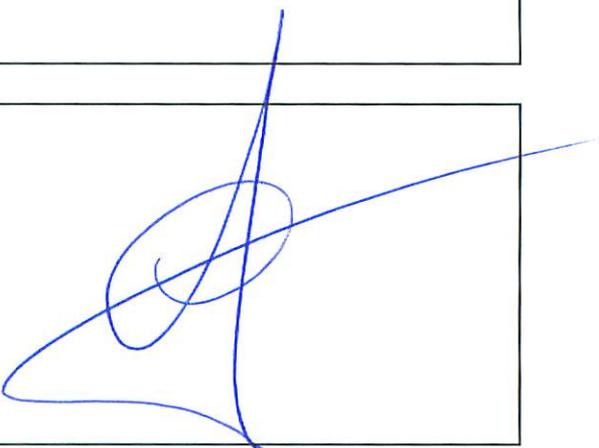
DEBE:	CUENTA	DENOMINACION	HABER:
13.825,46	120000	Resultados de ejercicios anteriores.	
	449001	INTECCA deudor por anticipo tesoreria Campus	13.825,46
TOTAL DEBE: 13.825,46			TOTAL HABER: 13.825,46

DESCRIPCION DE LA OPERACION:
EXP.LICAMPUS; Eliminación cuenta Activo del Campus con INTECCA y reflejo en el resultado

AJUSTE_2

DOCUMENTOS ADJUNTOS:

Sentado en el diario de operaciones:
Fecha: 23/10/2017
OPERACION N°: 1645
El Funcionario



CONSORCIO UNED DE PONFERRADA

León

N.I.F.: Q2400549H

EJERCICIO CONTABLE 2017
CONTABILIDAD GENERAL

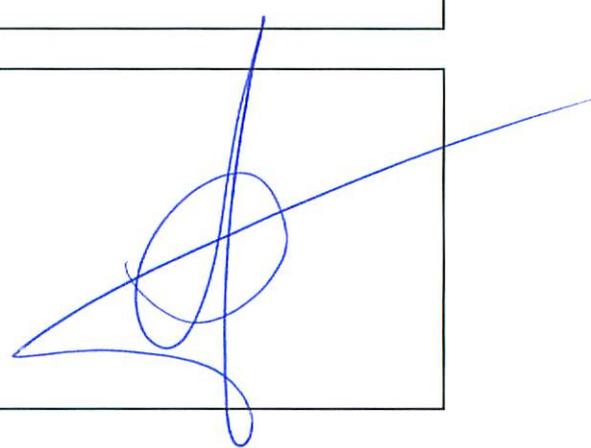
DIR DOCUMENTO DE ASIENTOS DIRECTOS
DOCUMENTO N°: 00014
<input checked="" type="checkbox"/> PRINCIPAL <input type="checkbox"/> COMPLEMENTARIO

REFERENCIA 717101646
EXPEDIENTE LICAMPUS

DEBE:	CUENTA	DENOMINACION	HABER:
11.064,57	419002 120000	Campus Noroeste Acreedor anticipo Tesoreria Centro Resultados de ejercicios anteriores.	11.064,57
TOTAL DEBE: 11.064,57			TOTAL HABER: 11.064,57

DESCRIPCION DE LA OPERACION: EXP.LICAMPUS; Eliminación deuda del CA con el CAMPUS(Liquidación) AJUSTE_3.1

DOCUMENTOS ADJUNTOS:

Sentado en el diario de operaciones: Fecha: 23/10/2017 OPERACION N°: 1646 El Funcionario		
---	---	--

CONSORCIO UNED DE PONFERRADA

León

N.I.F.: Q2400549H

EJERCICIO CONTABLE 2017
CONTABILIDAD GENERAL

DIR DOCUMENTO DE ASIENTOS DIRECTOS
DOCUMENTO Nº: 00015
<input checked="" type="checkbox"/> PRINCIPAL <input type="checkbox"/> COMPLEMENTARIO

REFERENCIA 717101647
EXPEDIENTE LICAMPUS

DEBE:	CUENTA	DENOMINACION	HABER:
13.825,46	419006	Campus Noroeste Acreedor anticipo tesorería INTECCA	
	120000	Resultados de ejercicios anteriores.	13.825,46
TOTAL DEBE: 13.825,46			TOTAL HABER: 13.825,46

DESCRIPCION DE LA OPERACION:

EXP.LICAMPUS; Eliminación deuda INTECCA con el CAMPUS(Liquidación)

AJUSTE_3.2

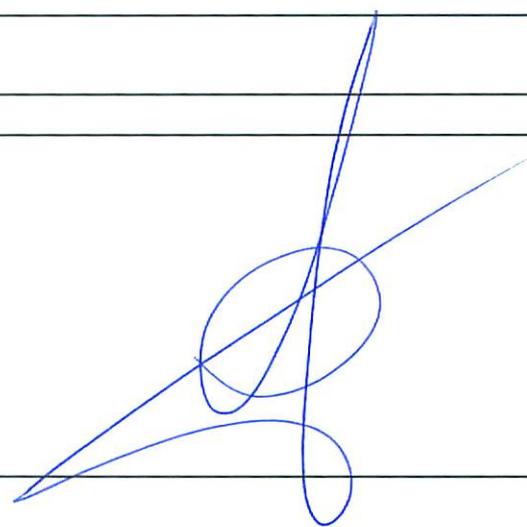
DOCUMENTOS ADJUNTOS:

Sentado en el diario de operaciones:

Fecha: 23/10/2017

OPERACION Nº: 1647

El Funcionario



CONSORCIO UNED DE PONFERRADA

León

N.I.F.: Q2400549H

EJERCICIO CONTABLE 2017	MIT MOVIMIENTOS INTERNOS DE TESORERIA MANDAMIENTO DE PAGO Y DOC. DE INGRESO	REFERENCIA 717101695
CONTABILIDAD DE OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS		DOCUMENTO N°: 00006
	<input checked="" type="checkbox"/> PRINCIPAL <input type="checkbox"/> COMPLEMENTARIO	

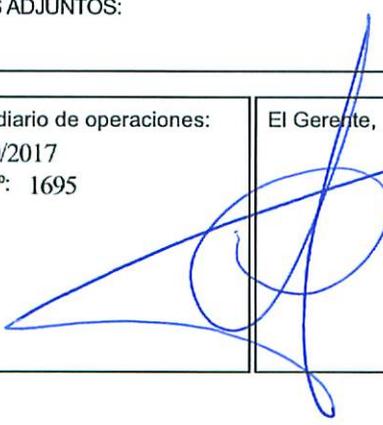
APLICACION NO PRESUPUESTARIA: Agrupación: Concepto: 556000 Movimientos internos de tesorería.	IMPORTE: 1.111,41
IMPORTE (en letra): Mil ciento once euros con cuarenta y un céntimos	

CAJA / BANCO PAGADOR: 570002 Caja Campus Noroeste

CAJA / BANCO PERCEPTOR: 570000 Caja Centro Asociado

DESCRIPCION DE LA OPERACION: EXP.LICAMPUS_Saldar cuenta Caja Campus Noroeste (Liquidación)
--

DOCUMENTOS ADJUNTOS:

Sentado en el diario de operaciones: Fecha: 23/10/2017 OPERACION N°: 1695 El Funcionario	El Gerente, 	El Ordenador de Pagos,	El Secretario General,
---	--	------------------------	------------------------

ANEXO II:
**Propuesta de ajuste en la
Contabilidad 2017, en respuesta al
Informe Provisional de Auditoría de
Cuentas de la IGAE correspondiente
al Ejercicio 2016.**

**SRA. INTERVENTORA TERRITORIAL
AVDA/ ORDOÑO II Nº 29
24071 LEÓN**

Ponferrada, a 06 de Junio de 2017

En relación con el Informe provisional de auditoría de cuentas correspondiente al ejercicio 2016 que la IGAE ha realizado de las cuentas del Consorcio Universitario UNED Ponferrada, en el punto: **III. Resultados del Trabajo**.

Se han puesto de manifiesto una serie de hechos o circunstancias significativas, que requieren de ajustes que iremos proponiendo punto por punto según su clasificación:

Cuantificables:

1. *La valoración del edificio no se ajusta a la norma de reconocimiento y valoración 14 de la Instrucción del modelo simplificado de contabilidad local, aplicada para la elaboración de estas cuentas. Se ha contabilizado, en el momento inicial, por un valor que supera al acreditado como valor razonable en 343.098,04€.*

Procedemos:

1.1_ Ajustar el valor del edificio según el valor indicado en el acta de recepción del mismo.

1.2_ Corregir el exceso de amortización realizada desde el año 2003 al año 2016 (14 años), método lineal del 2% anual.

1.3_ Corregir el importe de la subvención, al tratarse de una subvención de capital se debe trasladar el 100% de la amortización, para evitar que tenga repercusión neta en el resultado del ejercicio, corregimos el exceso que se llevó a la subvención.

Asiento en el libro diario:

AJUSTE_Cuantificables_1

AJUSTE_Cuantificables_1.1_Corrección de valor inicial del Edificio UNED

_____ X _____		
343.098,04 € (130001) Subvención Edificio UNED	(211001) Edificio UNED	343.098,04 €
_____ X _____		

AJUSTE_Cuantificables_1.2_Corrección exceso de amortización

_____ X _____		
96.067,45 € (281110) Amort. Acum. Edificio UNED	(120000) Resultado Ejercicios Anter.	96.067,45 €
_____ X _____		

AJUSTE_Cuantificables_1.3_Corregir el exceso de amortiz. llevado a la cuenta de subvención

_____ X _____		
96.067,45 € (120000) Resultado Ejercicios Anter.	(130001) Subvención Edificio UNED	96.067,45 €
_____ X _____		

Reflejo en el mayor:

211001 Edificio UNED		130001 Subvención Edificio UNED	
SALDO a 31/12/16	2.930.650,95 €	SALDO a 31/12/16	2.120.011,16 €
AJUSTE_Cuantificable_1.1	343.098,04 €	AJUSTE_Cuantificable_1.1	343.098,04 €
		AJUSTE_Cuantificable_1.3	96.067,45 €
Saldo Deudor	2.587.552,91 €	Saldo Acreedor	1.872.980,57 €

281110 Amort. Acum. Edif. UNED		120000 Resultado Ejercicios Anter.	
SALDO a 31/12/16	803.472,31 €	SALDO a 31/12/16	53.676,46 €
AJUSTE_Cuantificable_1.2	96.067,45 €	AJUSTE_Cuantificable_1.1	96.067,45 €
		AJUSTE_Cuantificable_1.3	96.067,45 €
Saldo Acreedor	707.404,86 €	Saldo Deudor	53.676,46 €

2. *Parte del inmovilizado intangible valorado en 262.967,67€ está mal clasificado. Dado que se trata de activos que cumplen con las condiciones que señala la norma de reconocimiento y valoración 1 sobre Inmovilizado material, deberían ser clasificados como tal. Estos activos no se han amortizado en ningún momento desde su adquisición.*

La cuenta de inmovilizado intangible:

(200001) Fondos biblioteca.....262.967,67€, representa los libros y resto de material que son financiados con fondos propios del consorcio (podemos considerar que se trata de subvenciones ordinarias o ingresos de cursos), por lo tanto, no se consideró como una subvención de capital.

Esta partida no se amortizó, ni se traspasó a resultados del ejercicio.

Por lo tanto, procederemos:

2.1_Reclasificación correcta de las cuentas.

2.2_Calcular la amortización acumulada, aplicamos el método de amortización lineal o de cuotas fijas, considerando el coeficiente lineal máximo 10%. (Aplicando la tabla aprobada en la ley 27/2014 del impuesto de sociedades, para otros elementos: 10%).

Realizamos un inventario ordenado por año y fecha de adquisición de los libros de los últimos 10 años del (2007 al 2016), ya que, al amortizarse a un porcentaje del 10% anual, todo los libros anteriores al año 2006 tendrían que estar totalmente amortizados. Calculamos lo que falta por amortizar y por diferencia con el total de inversión deducimos el importe de la amortización acumulada.

Se adjunta **Anexo_01_Inventario Biblioteca.**

Asiento en el libro diario:

AJUSTE_Cuantificables_2

AJUSTE_Cuantificables_2.1_Reclasificación de cuentas

X		
262.967,67 € (219001) Fondos Biblioteca UNED		
	(200001) Fondos Biblioteca	262.967,67 €
X		

AJUSTE_Cuantificables_2.2_Amortización acumulada hasta 2016 (Amortización lineal del 10%)

X		
244.653,44 € (120000) Resultado Ejercicios Anteriores		
	(281970) Amort. Acum. Fondos Biblioteca	244.653,44 €
X		

Reflejo en el libro Mayor:

200001 Fondos Biblioteca		219001 Fondos Biblioteca UNED	
SALDO a 31/12/16	262.967,67 €		
AJUSTE_Cuantificable_2.1	262.967,67 €	AJUSTE_Cuantificable_2.1	262.967,67 €
Saldada cuenta	- €	Saldo Deudor	262.967,67 €

281970 Amort. Acum. Fondos Biblioteca UNED		120000 Resultado Ejer. Anteriores	
		SALDO a 31/12/16	53.676,46 €
AJUSTE_Cuantificable_2.2	244.653,41 €	AJUSTE_Cuantificable_1.1	96.067,45 €
		AJUSTE_Cuantificable_1.3	96.067,45 €
		AJUSTE_Cuantificable_2.2	244.653,41 €
Saldo Acreedor	244.653,41 €	Saldo Deudor	298.329,87 €

3. Los gastos de investigación y desarrollo activados como inmovilizado intangible por importe de 291.000,00€ no se han amortizado, incumplándose la norma de reconocimiento y valoración 5.5 “inmovilizado intangible”. Este inmovilizado, teniendo en cuenta el ejercicio de su activación, debería de estar totalmente amortizado.
4. Los gastos de investigación y desarrollo activados fueron financiados con una subvención de capital, como no se ha contabilizado amortización, tampoco se ha imputado a resultados el importe de la misma, 291.000,00€, figurando, erróneamente, como subvención pendiente de imputación en la cuenta 100001.

Los puntos 3 y 4 referentes a la cuenta de inmovilizado intangible **(200031) Investigación y Desarrollo** por importe de **291.000,00€**, son las inversiones realizadas en el año 2007 en relación con el proyecto de investigación llevado por INTECCA para la obtención de software que ha servido como base para la aplicación web que soporta la plataforma AVIP. Parte de este software desembocó en una propiedad intelectual que está registrada. En todo caso, el Contrato Programa de INTECCA, vigente desde el año 2008, regula la propiedad de todos los desarrollos que realice INTECCA y que corresponderá a la UNED.

Al tenerse que haber amortizado con un porcentaje del 25% anual en un periodo de 4 años debería haber quedado totalmente amortizado y por lo tanto debe figurar en el balance con un valor neto contable igual a cero y la cuenta **(100001) Subvención de Capital UNED.....291.000,00 €**, al tenerse que haber llevado a una cuenta específica, **(130004) Subvención Investigación y Desarrollo**, pero al haber estado totalmente amortizado habría quedada totalmente saldada.

Procederemos a realizar un ajuste, donde se refleje que el inmovilizado intangible está totalmente amortizado y saldamos la cuenta de subvención de Capital UNED.

Asiento en el libro diario:

AJUSTE_Cuantificables_3

AJUSTE_Cuantificables_3_Saldar la cuenta Subvención de Capital y totalmente amortizado

	x	
291.000,00 € (100001) Subvenciones Capital UNED		
	(280001) Amort. Acum. Invest. y Desar.	291.000,00 €
	x	

Reflejo en el libro mayor:

	100001 Subvenciones Capital UNED		280001 Amort. Acum. Invest y Des.
SALDO a 31/12/16	291.000,00 €		
AJUSTE_Cuantificable_3	291.000,00 €	AJUSTE_Cuantificable_3	291.000,00 €
Saldada cuenta	- €	Saldo Acreedor	291.000,00 €

5. La amortización de los elementos de inmovilizado material, por importe de 2.379.569,79€ se acumula en una sola cuenta cuando los activos están clasificados en dos cuentas distintas.

La cuenta **(281700) Amort. Acum. EPI.....2.379.569,79 €**, acumula la amortización de las cuentas de inmovilizado material:

(217001) Equipamiento Tecnológico CA 219.069,55€

(217002) Equipamiento Tecnológico INTECCA 2.212.019,87 €

Estos elementos se amortizan por el método lineal, aplicando un porcentaje del 25%. Para que en contabilidad se refleje de forma individualiza la amortización acumulada de cada cuenta de inmovilizado, procederemos a realizar un asiento, donde vamos a desdoblar la cuenta de amortización acumulada equipos proceso información en otras dos cuentas de amortización acumulada para cada inmovilizado:

Asiento en el libro diario:

AJUSTE_Cuantificables_3 y 4
Desdoblamiento de la cuenta

2.379.569,79 € (281700) Amort. Acum. EPIS		x	
	(281701) Amort. Acum. Equip. Tecn. CA	214.427,03 €	
	(281702) Amort. Acum. Equip. Tecn. INTECCA	2.165.142,76 €	
		x	

Reflejo en el libro mayor:

		281701 Amort. Acum. Equip. Tecn. CA	
		AJUSTE_Cuantificables_3 y 4	214.427,03 €
		<i>Saldo Acreedor</i>	214.427,03 €
281700 Amort. Acum. EPIS			
SALDO a 31/12/16	2.379.569,79 €		
AJUSTE_Cuantificables_3 y 4	2.379.569,79 €		
<i>Saldada cuenta</i>	0,00 €		
		281702 Amort. Acum. Equip. Tecn. INTECCA	
		AJUSTE_Cuantificables_3 y 4	2.165.142,76 €
		<i>Saldo Acreedor</i>	2.165.142,76 €

6. No se ha contabilizado de acuerdo con la norma de reconocimiento y valoración 13 "Transferencias y subvenciones" una de las subvenciones de capital por importe de 6.383,04€.

Se trata de compras de equipos informáticos que se han activado en sus respectivas cuentas (217001 Equipamiento tecnológico CA y 217002 Equipamiento tecnológico INTECCA) y que no se han recibido subvenciones de capital, sino que se han financiado con recursos propios, el error de interpretación se puede deber a una confusa redacción de la memoria.

7. Se contabilizan en el ejercicio corriente obligaciones de ejercicios cerrados que no estaban contabilizados en el ejercicio correspondiente, por importe de 42.885,90€.

Entendemos que se refiere a los expedientes:

- **EXP. 48005_CA_2016 Profesores tutores la Bañeza.**
Certificaciones: O01_48005_CA_2016 y P01_48005_CA_2016
- **EXP. 23106_CA_2016 Gastos locomoción la Bañeza.**
Certificaciones: O01_23106_CA_2016 y P01_23106_CA_2016
- **EXP. 48007_CA_2016 Profesores tutores Villablino.**
Certificación: O01_48007_CA_2016
- **EXP. 23108_CA_2016 Gastos locomoción Villablino.**
Certificación: O01_23106_CA_2016

Estos expedientes son referentes al curso 2015-2016 (*de octubre 2015 a Junio 2016*) del aula de la Bañeza y el aula de Villablino. Hemos realizado el reconocimiento de la obligación (O) en el ejercicio 2016, pero deberíamos haber aplicado el principio contable del devengo y el principio de correlación de ingresos y gastos, y por lo tanto, haber reconocido los gastos de los tres meses (octubre, noviembre y diciembre del 2015) en el ejercicio 2015.

Para el curso (2016-2017) hemos cometido el mismo error y deberíamos haber reconocido en el ejercicio 2016 los gastos correspondientes a los meses de (octubre, noviembre y diciembre del 2016) pero al estar ya cerrado el ejercicio 2016, ya no lo podemos solucionar.

Para el curso (2017-2018), vamos a solucionar el problema y reconocer los gastos correspondientes a los meses de (octubre, noviembre y diciembre del 2017).

En el ejercicio 2016: (no se periodificó los 3 meses del 2015)

- **EXP. 48005_CA_2016 Profesores tutores la Bañeza.**
Certificaciones: O01_48005_CA_2016 y P01_48005_CA_2016
- **EXP. 23106_CA_2016 Gastos locomoción la Bañeza.**
Certificaciones: O01_23106_CA_2016 y P01_23106_CA_2016

Reconocimiento de la Obligación (O)

1767	25/10/16	1081	O	00464	116101081			
EXP.48005_CA_2016; Retribuciones Profesores Tutores La Bañeza curso 15-16. C.O1								
1768	25/10/16	1081	O	00464	116101081			
650000	Transferencias y subvenciones.						22.774,05	
400000	Acreedores por obligaciones reconocidas. Presupuesto de gast							22.774,05
EXP.48005_CA_2016; Retribuciones Profesores Tutores La Bañeza curso 15-16. C.O1								
1771	25/10/16	1083	O	00465	116101083			
EXP.23106_CA_216; Gastos Locomoción La Bañeza Profesores Tutores Curso 15-16. C. O1								
1772	25/10/16	1083	O	00465	116101083			
629000	Suministros, comunicaciones y otros servicios.						1.220,76	
400000	Acreedores por obligaciones reconocidas. Presupuesto de gast							1.220,76
EXP.23106_CA_216; Gastos Locomoción La Bañeza Profesores Tutores Curso 15-16. C. O1								

Realización del pago (P)

1769	26/10/16	1082	K 00445	116101081		
400000	Acreeedores por obligaciones reconocidas. Presupuesto de gast				22.774,05	
557000	Formalización.					546,58
571001	Caja España Centro Asociado					22.227,47
EXP.48005_CA_2016; Pago Retribuciones Profesores Tutores La Bañeza curso 15-16. C.P1						
1770	26/10/16	1082	K 00445	116101081		
557000	Formalización.				546,58	
475000	Hacienda Pública, acreedor por diversos conceptos.					546,58
EXP.48005_CA_2016; Pago Retribuciones Profesores Tutores La Bañeza curso 15-16. C.P1						
1773	26/10/16	1084	K 00446	116101083		
400000	Acreeedores por obligaciones reconocidas. Presupuesto de gast				1.220,76	
571001	Caja España Centro Asociado					1.220,76
EXP.23106_CA_216; Pago Gastos Locomoción La Bañeza Profesores Tutores Curso 15-16. C. P1						
1776	26/10/16	1086	K 00447	116101085		
400000	Acreeedores por obligaciones reconocidas. Presupuesto de gast				657,79	
557000	Formalización.					123,34
571001	Caja España Centro Asociado					534,45
EXP.14125_CA_2016; Pago Coordinación Aula de La Bañeza Curso 15-16; C.P1						

Lo realizado en el año 2016 en el aula de Villablino:

- **EXP. 48007_CA_2016 Profesores tutores Villablino.**
Certificación: O01_48007_CA_2016
- **EXP. 23108_CA_2016 Gastos locomoción Villablino.**
Certificación: O01_23106_CA_2016

Reconocimiento de la Obligación (O)

2491	31/12/16	1494	O 00658	116101494		
EXP.23108_CA_2016; Gastos Locomoción Aula de Villablino (Curso 2015-2016). C. O1						
2492	31/12/16	1494	O 00658	116101494		
629000	Suministros, comunicaciones y otros servicios.				1.086,80	
400000	Acreeedores por obligaciones reconocidas. Presupuesto de gast					1.086,80
EXP.23108_CA_2016; Gastos Locomoción Aula de Villablino (Curso 2015-2016). C. O1						
2493	31/12/16	1495	O 00659	116101495		
EXP.48007_CA_2016; Nómina Profesores Tutores Villablino (Curso 2015-2016) C.O1						
2494	31/12/16	1495	O 00659	116101495		
650000	Transferencias y subvenciones.				16.700,97	
400000	Acreeedores por obligaciones reconocidas. Presupuesto de gast					16.700,97
EXP.48007_CA_2016; Nómina Profesores Tutores Villablino (Curso 2015-2016) C.O1						

Realización del pago (P)

Que está pendiente de pago pues tenemos pendiente también el ingreso del curso 2016 de Villablino.

8. *Se contabilizan gastos por importe superior al que se deduce de los documentos acreditativos de los compromisos adquiridos, en particular el que se deduce del pago de la cuota de autónomos de seguridad social de la adjudicataria del servicio de limpieza que suponen 3.205,10€.*

En lo referente a la aplicación presupuestaria(10_920_22700_2016) **servicio de limpieza y aseo CA**. Al enviar la documentación escaneada se cometió un error y en algunas certificaciones del **reconocimiento de la obligación (O)**, no se escaneó el documento acreditativo de los autónomos, que procedo a enviar para cada una de las doce certificaciones, en el anexo:

Anexo_02_AUTÓNOMOS LIMPIEZA

Con el pago de los autónomos se cumple, con la cláusula tercera del contrato del servicio de limpieza y aseo que el centro asociado tiene firmada.

Para los seis primeros meses del ejercicio 2017, le hemos solicitado que incluya en la factura, el concepto e importe de los autónomos, junto con el documento acreditativo de los autónomos. Añadir que éste problema quedará finalmente resuelto cuando se saque un nuevo contrato y el prestador del servicio incluya en la factura el importe bruto.

9. *No existe documentación acreditativa de todos los saldos de las cuentas al cierre del ejercicio, en particular los correspondientes a dietas y gastos de locomoción de INTECCA por importe de 7.472,50€.*

Corresponde a obligaciones reconocidas pendientes de pago de los ejercicios 2015 y 2016 de las dietas y gastos de locomoción de INTECCA, del Director, de las aplicaciones presupuestarias:

(9_920_23002_2015) Dietas INTECCA: 2.875,81 €

(9_920_23102_2015) Gastos locomoción INTECCA: 2.696,90 €

(30_920_23002_2016) Dietas INTECCA: 437,86 €

(30_920_23102_2016) Gastos locomoción INTECCA: 1.041,73 €

No hemos enviado a la IGAE la documentación acreditativa de cada dieta, por qué debemos resolver primero el problema que surge cuando el Director viajó con otro miembro de INTECCA y adelanto el gasto correspondiente. Para lo que tenemos dos opciones:

1. Que el Director pierda la parte correspondiente al acompañante al cuál le adelantó el dinero.
2. Que se le pague la dieta al acompañante y éste devuelva el importe al Director.

Durante el ejercicio 2017, se procederá a resolver aplicando una de las dos opciones.

10. Las partidas pendientes de aplicación, tanto de ingresos como de pagos, no están reflejadas en la contabilidad presupuestaria, además han perdido el carácter de provisionalidad que caracteriza a este tipo de partidas dado que llevan, al menos, dos ejercicios como pendientes de aplicación. El importe de los pagos pendientes de aplicación asciende a 1.600,00€ y los ingresos pendientes de aplicación a 76,00€.

Al haber pasado más de dos años procederemos a dar de baja dichas cuentas, realizando los siguientes asientos:

Asientos en el libro diario:

AJUSTE_Cuantificables_10

AJUSTE_Cuantificables_10.1_Dar de baja cuenta

_____ X _____		
76,00 € (554000) Cobros pedientes de aplicación		
	(120000) Resultado ejercicios anteriores	76,00 €
_____ X _____		

AJUSTE_Cuantificables_10.2_Dar de baja cuenta

_____ X _____		
	(555000) Pagos pedientes de aplicación	1.600,00 €
1.600,00 € (120000) Resultado ejercicios anteriores		
_____ X _____		

Reflejo en el libro Mayor:

	554000 Cobros pendt. aplicación		555000 Pagos pendt. aplicación
SALDO a 31/12/16	76,00 €	SALDO a 31/12/16	1.600,00 €
ajuste_cuantificables_10.1	76,00 €	ajuste_cuantificables_10.2	1.600,00 €
Saldada cuenta	0,00 €	Saldada cuenta	0,00 €

	120000 Resultado Ejercicios Anter.
SALDO a 31/12/16	53.676,46 €
AJUSTE_Cuantificable_1.1	96.067,45 €
AJUSTE_Cuantificable_1.3	96.067,45 €
AJUSTE_Cuantificable_2.2	244.653,41 €
AJUSTE_Cuantificable_10.1	76,00 €
AJUSTE_Cuantificable_10.2	1.600,00 €
Saldo Deudor	299.853,87 €

11. El saldo de las cuenta 475000 "Hacienda Pública acreedor por diversos conceptos" y 476000 "Organismos de previsión social acreedores" no representa el importe pendiente de pago a estos organismos que se deduce de la documentación acreditativa, además se desconoce la composición del saldo entrante que repercute también en el saldo al cierre del ejercicio. La diferencia detectada en la cuenta 475000 asciende a 19.497,38€ y en la cuenta 476000 a 5.461,63€.

Debido a las limitaciones del programa contable, cuando se produce el **reconocimiento de la obligación (O)**, el programa informático solo refleja en el libro diario, el importe bruto del gasto; y cuando se **realiza el pago (P)**, es cuando el programa informático, refleja en el libro diario y en el libro mayor el importe correspondiente a las cuentas **(475000) Hacienda Pública acreedor por diversos conceptos** y **(476000) Organismos de previsión social acreedores**; Por este motivo, hay diferencias al final del ejercicio, un buen ejemplo se produce en el **reconocimiento de la obligación** de nóminas o prestaciones de profesionales en el ejercicio 2016 y que la **realización de la pago** se produce en el ejercicio 2017 o siguientes.

Ejemplo: Nómina PASGA mes Diciembre del 2016

➤ Reconocimiento de la obligación (O).(30/12/2016)

1892	30/12/16	1147	O 00499	116101147		
EXP.13004_CA_2016; Nómina PASGA DICIEMBRE 2016; C. O15						
1893	30/12/16	1147	O 00499	116101147		
640000	Gastos de personal y prestaciones sociales.				2.451,38	
400000	Acreedores por obligaciones reconocidas. Presupuesto de gast					2.451,38
EXP.13004_CA_2016; Nómina PASGA DICIEMBRE 2016; C. O15						
1894	30/12/16	1148	O 00500	116101148		
EXP.13005_CA_2016; Nómina PASGA DICIEMBRE 2016; C. O15						
1895	30/12/16	1148	O 00500	116101148		
640000	Gastos de personal y prestaciones sociales.				2.492,11	
400000	Acreedores por obligaciones reconocidas. Presupuesto de gast					2.492,11
EXP.13005_CA_2016; Nómina PASGA DICIEMBRE 2016; C. O15						
1896	30/12/16	1149	O 00501	116101149		
EXP.13006_CA_2016; Nómina PASGA DICIEMBRE 2016; C. O15						
1897	30/12/16	1149	O 00501	116101149		
640000	Gastos de personal y prestaciones sociales.				2.565,69	
400000	Acreedores por obligaciones reconocidas. Presupuesto de gast					2.565,69
EXP.13006_CA_2016; Nómina PASGA DICIEMBRE 2016; C. O15						

➤ Realización del pago (P) = K.(04/01/2017)

15	04/01/17	6	K 00005	216101147		
401000	Acreedores por obligaciones reconocidas. Presupuestos de gas				2.451,38	
557000	Formalización.					817,68
571007	Banco Sabadell Herrero CA					1.633,70
EXP.13004_CA_2016; Pago Nómina PASGA DICIEMBRE 2016; C. P15						
16	04/01/17	6	K 00005	216101147		
557000	Formalización.				817,68	
475000	Hacienda Pública, acreedor por diversos conceptos.					612,85
476000	Organismos de Previsión Social, acreedores.					204,83
EXP.13004_CA_2016; Pago Nómina PASGA DICIEMBRE 2016; C. P15						
17	04/01/17	7	K 00006	216101148		
401000	Acreedores por obligaciones reconocidas. Presupuestos de gas				2.492,11	
557000	Formalización.					781,42
571007	Banco Sabadell Herrero CA					1.710,69
EXP.13005_CA_2016; Pago Nómina PASGA DICIEMBRE 2016; C. P15						
18	04/01/17	7	K 00006	216101148		
557000	Formalización.				781,42	
475000	Hacienda Pública, acreedor por diversos conceptos.					573,19
476000	Organismos de Previsión Social, acreedores.					208,23
EXP.13005_CA_2016; Pago Nómina PASGA DICIEMBRE 2016; C. P15						
19	04/01/17	8	K 00007	216101149		
401000	Acreedores por obligaciones reconocidas. Presupuestos de gas				2.565,69	
557000	Formalización.					854,32
571007	Banco Sabadell Herrero CA					1.711,37
EXP.13006_CA_2016; Pago Nómina PASGA DICIEMBRE 2016; C. P15						
20	04/01/17	8	K 00007	216101149		
557000	Formalización.				854,32	
475000	Hacienda Pública, acreedor por diversos conceptos.					641,42
476000	Organismos de Previsión Social, acreedores.					212,90

Estas diferencias desaparecen una vez que se van realizando los pagos.

Para el ejercicio 2017, realizaremos un Excel de control para reflejar todas aquellas operaciones reconocidas durante el ejercicio 2017 de nóminas y retenciones de profesionales que son reconocidas durante el ejercicio 2017 y quedan pendientes de pago hasta el ejercicio 2018.

Mencionar que estamos al corriente de pagos con la tesorería general de la seguridad social y la agencia tributaria.

12. *El resultado de las operaciones financieras no es correcto, se han detectado gastos financieros no contabilizados como tal por 494,60€.*

Se procederá en el próximo ejercicio a separar los intereses financieros de las comisiones bancarias en cada centro de coste, llevando el importe a su partida correspondiente:

(10_920_22710_2017) Comisiones Bancarias CA

(10_920_31007_2017) Intereses operación Financiera Sabadell CA

(30_920_22710_2017) Comisiones Bancarias CA

(30_920_31008_2017) Intereses oper. Financiera Sabadell INTECCA

13. *Se contabilizan como prestaciones de servicios tributos pagados por el centro por un importe total de 1.700,19€.*

Entendemos que se refiere a los siguientes conceptos:

1º Recogida de basura (GERSULconsorcio provincial de gestión de residuos), lo tenemos en la partida de gastos **22711** y al ser un tributo debería ir en una cuenta donde el **concepto** debería ser del grupo **5 (Tributos)**, para el próximo ejercicio lo realizaremos en la aplicación presupuestaria: (10_920_22**5**03_2017)

2º Depuración de aguas (al prestar el servicio una empresa privada "FCC Aqualia SL"), no sabemos si también lo debemos contabilizar en una cuenta cuyo **concepto** sea del grupo 5 (tributos), se contabilizo en la cuenta **22724**, alternativa: (10_920_22**5**04_2017)

3º Servicio de Agua (prestado por "Aquona SAU") se contabilizo en la cuenta **22101**, la alternativa sería (10_920_22**5**02_2017)

Por favor, confirmar si son estos los gastos contabilizados incorrectamente como prestación de servicio, para que en el próximo ejercicio se proceda a corregir estos errores.

14. *Hay gastos de personal por importe de 2.907,79€ para los que no se realiza la correspondiente cotización a la seguridad social.*

Entendemos que se refiere a los gastos imputados en las siguientes aplicaciones presupuestarias:

➤ (10_920_16001_2016) Coordinación COIE

➤ (12_920_14125_2016) Coordinación Aula de la Bañeza

➤ (13_920_14127_2016) Coordinación Aula de Villablino

Están en el Capítulo **1 (Personal)**, no se le aplicó la cotización a la seguridad social, al considerar que son actividades propias de los profesores tutores y seguir el criterio indicado por la sede central, de aplicar a los profesores tutores solo la retención del IRPF; una posible solución, aunque no perfecta, sería que los perceptores estén en el capítulo 4, otra solución que se debería consultar con la sede central sería considerar estas cantidades como gastos de personal y realizar la correspondiente cotización a la seguridad social.

0Las aplicaciones presupuestarias a las que se imputan gastos por importe de 27.676,22€ no se corresponden con las que se deducen de la documentación acreditativa, incumpléndose el principio de imputación presupuestaria

Entendemos que se refiere a los gastos de la aplicación presupuestaria: **(13_920_48005_2016) Profesores tutores I a B Bañeza**, los gastos corresponden a los profesores tutores del aula de la Bañeza, **dicha aula depende del Centro Asociado UNED Ponferrada**. Por ese motivo, puede llevar a error la documentación acreditativa, pero es correcta, pues las aulas dependen del Centro Asociado UNED Ponferrada y se contabilizan en sus aplicaciones presupuestarias específicas.

El reconocimiento de la obligación (**001_48005_CA_2016**):

Consortio Público UNED Ponferrada CENTRO ASOCIADO (CA)		 	
CERTIFICACIÓN ORDINARIA RECONOCIMIENTO DE LA OBLIGACIÓN [O]			
DENOMINACIÓN DEL SERVICIO: Profesores Tutores La Bañeza del Centro Asociado de UNED Ponferrada.			
EMPRESA: Centro Universitario UNED Ponferrada NIF/CIF: Q2400549H Nº FRA.: RETRIBUCIONES PROF-TUTORES CURSO 15-16 Nº EXP.: 48005/CA/2016 APLICACIÓN PRESUPUESTARIA: 2016-13-920-48005 (Profesores Tutores La Bañeza) PRESUPUESTO AÑO 2016: 22.774,05€ FECHA: 04-10-16 CERTIFICACIÓN NÚMERO: 1 PERIODO: CURSO 2015-2016			
DESCRIPCIÓN DE LA OPERACIÓN: Certificación de la Nómina de los Profesores Tutores La Bañeza del Centro Asociado de la UNED de Ponferrada, se ha realizado correctamente en el plazo acordado según las condiciones acordadas.			
IMPORTE BRUTO:		22.774,05 €	
Descuentos			
476000 Organismos de Previsión Social, acreedores		-	€
475000 Hacienda Pública, acreedor por diversos conceptos		546,58	€
419000 Otros Acreedores no presupuestarios		-	€
449000 Otros deudores no presupuestarios		-	€
IMPORTE LÍQUIDO:		22.227,47 €	
DOCUMENTOS ADJUNTOS: 1º Documento de reconocimiento de la obligación 2º			
Documento Propuesto por: GERENTE Fecha 25-10-16 General del Consorcio (Sr. Jorge Vega Núñez)			
		Documento Autorizado por: DIRECTOR a Fecha: 25-10-16 Centro Asociado UNED Ponferrada (Q2400549H) (Sr. José Antonio López González)	

La documentación acreditativa es:

UNED		PONFERRADA		Aula La Bañeza Curso 2015-2016		
		CENTRO ASOCIADO DE PONFERRADA				
NOMBRE Y APELLIDOS	NOMINA	DIETAS	%	Retención	TOTAL	
DESIREE PIÑERO FERNÁNDEZ	3036,54	606,10	2,00	60,73	3581,91	
LORENA MURCIEGO VIDAL	3036,54	0,00	2,00	60,73	2975,81	
ROSA Mª. PEREZ MATO	3036,54	331,02	5,00	151,83	3215,73	
PEDRO ANTONIO CORDERO GUERRERO	3036,54	283,64	2,00	60,73	3259,45	
SABINA GUDIÁN MARTÍNEZ	3036,54	0,00	2,00	60,73	2975,81	
ISAAC ALBERTO GARCIA CASTRO	3036,54	0,00	2,00	60,73	2975,81	
LAZARO VIJANDE FERNANDEZ	657,79	0,00	18,75	123,34	534,45	
VICTOR CAÑUETO BELLOSO	1518,27	0,00	2,00	30,37	1487,90	
MARIA PILAR VIDAL LORENZO	3036,54	0,00	2,00	60,73	2975,81	
TOTAL	23431,84	1220,76		669,91	23982,69	
					24.652,60	


 EL GERENTE
 Fdo.: D. Jorge Vega Núñez.

De la columna **nómina** la cantidad del Sr. Lázaro Vijante Fernández por importe de 657,79 €, corresponde a la aplicación presupuestaria **(13_920_14125_2016) Coordinación Aula La Bañeza.**

En la documentación que se os envió ésta la realización del pago (P), **P01_48005_CA_2017.**

No Cuantificables:

- La memoria no contiene toda la información que exige el plan contable en lo referente al inmovilizado y a las subvenciones.

Para el próximo ejercicio, trataremos de añadir a la memoria toda la información que la normativa contable exige en lo referente al inmovilizado y a las subvenciones.

Errores sistémicos:

- 16.No se ha realizado ningún tipo de evaluación del deterioro del inmovilizado material, incumplándose la norma de reconocimiento y valoración 1.8.

Trataremos de cumplir en lo posible, con los requerimientos que en éste aspecto exige la normativa, teniendo en cuenta la dificultad práctica de disponer de un peritaje de los riesgos.

- 17.La amortización de los elementos de inmovilizado material se calculan por años completos, independientemente de la fecha de adquisición.

Hasta el ejercicio 2016, la amortización se ha realizado por años completos, debido a que su cálculo se realiza de forma manual en una hoja Excel, ya que, el programa contable no lo realizaba, pero a partir del ejercicio 2017, se realizará la amortización teniendo en cuenta la fecha de adquisición según la recomendación indicada por la IGAE.

- 18.La dinámica contable de las subvenciones ordinarias recibidas de la UNED es incorrecta al reconocerse los derechos con criterio de caja y no con criterio de devengo, existiendo deficiencias en la documentación acreditativa de la concesión de estas subvenciones.

En el próximo ejercicio, se intentará aplicar el criterio del devengo y solicitar a los patronos la documentación acreditativa de las subvenciones por adelantado, de éste modo, se pueda adjuntar a la documentación.

- 19.Las subvenciones que la UNED concede discrecionalmente, para las que no existe ningún tipo de acuerdo previo de financiación de actividades y, por lo tanto, tienen un carácter claramente extraordinario se contabilizan como subvenciones ordinarias.

Consideramos que las subvenciones que se reciben por las pruebas presenciales (Exámenes) y la realización de cursos (Máster formación), no son excepcionales pues se repiten en cada ejercicio, ya que, así está establecido por la sede central.

- 20.Las retrocesiones de fondos que hace la entidad financiera, por imposibilidad de ejecutar órdenes de pago, se contabilizan con apuntes negativos, cuando deberían registrarse extrapresupuestariamente.

Para el próximo ejercicio 2017, si nos vuelve a suceder, procederemos a registra extrapresupuestariamente las retrocesiones de los fondos, según la recomendación de la IGAE.

21.No se han reflejado los compromisos adquiridos para ejercicios posteriores al de las cuentas:

22.1 Las transferencias y subvenciones concedidas, como consecuencia de la aprobación del plan académico docente, no se contabilizan, ni financiera ni presupuestariamente, en el momento de la concesión sino en el del pago.

22.2 Los derivados de las amortizaciones pendientes de un préstamo no tienen reflejo presupuestario.

A partir del ejercicio 2017, procederemos a reflejar los compromisos adquiridos para ejercicios posteriores en el ejercicio donde se adquiere, aplicando la normativa establecida.

22.Las devoluciones de ingresos no están acreditadas documentalmente.

Procedemos a enviar de nuevo las devoluciones de ingresos de curso del centro asociado y del campus noroeste, una vez que hemos añadido el certificado de devolución a cada devolución.

➤ Exp. 10_31201_CA_2016 Cursos Centro Asociado

Anexo_03_Devoluciones Centro

➤ Exp. 20_31202_CN_2016 Cursos Campus Noroeste

Anexo_04_Devoluciones Campus

Para el próximo ejercicio 2017, a partir del mes de junio se procederá a realizar una contabilización individual de ingresos para poder asociar directamente si se produce una devolución del ingreso por suspensión del curso.

Adjunto ejemplo:certificado de devolución:



23. El modelo 190. Declaración Informativa de “Retenciones e ingresos a cuenta. Rendimientos del trabajo y de actividades económicas, premios y determinadas ganancias patrimoniales e imputaciones de rentas. Resumen anual de retenciones” no se incluyen las percepciones satisfechas por la persona o entidad declarante sino las devengadas.

El **modelo 190**, se ha venido realizando por las percepciones devengadas, de acuerdo a una recomendación, que por confusión o error entendimos de la agencia tributaria.

Para el próximo ejercicio, a partir del 2º trimestre del 2017, siguiendo la recomendación de la IGAE, ya hemos corregido este error y se realizarán en función de las percepciones satisfechas por la persona o entidad.

24. En el inventario no se refleja el valor neto contable ni la amortización de los elementos.

En el inventario del 2016, solo reflejamos el valor neto contable total del cada inmovilizado, pero para el próximo ejercicio 2017, se procederá a realizar un inventario individualizado de los elementos para reflejar la amortización individual y el valor neto contable individual.

25. Las subvenciones recibidas para cursos, a las que se aplica la ley general de subvenciones, no se contabilizan como tal, sino como ingresos de tasas de los cursos.

A partir del ejercicio 2017 desde junio, procederemos a contabilizar las subvenciones recibidas para los cursos en su aplicación presupuestaria correspondiente.

26. No es posible conocer la composición del saldo al inicio de la cuenta 100 “patrimonio” y como consecuencia la del saldo al cierre del mismo.

La cuenta **(100000) Patrimonio.....258.426,68€** (saldo 31-12-16), en los últimos ejercicios no se ha realizado ningún ajuste, por lo tanto, entendemos que su saldo procede de la contabilidad inicial del Consorcio, en el que los responsables en aquel momento lo debieron calcular como diferencia entre el Activo menos el Pasivo.

CONSORCIO UNED DE PONFERRADA

León

N.I.F.: Q2400549H

EJERCICIO CONTABLE 2017
CONTABILIDAD GENERAL

DIR DOCUMENTO DE ASIENTOS DIRECTOS
DOCUMENTO Nº: 00002
<input checked="" type="checkbox"/> PRINCIPAL <input type="checkbox"/> COMPLEMENTARIO

REFERENCIA 717101073
EXPEDIENTE 2017/AJUST

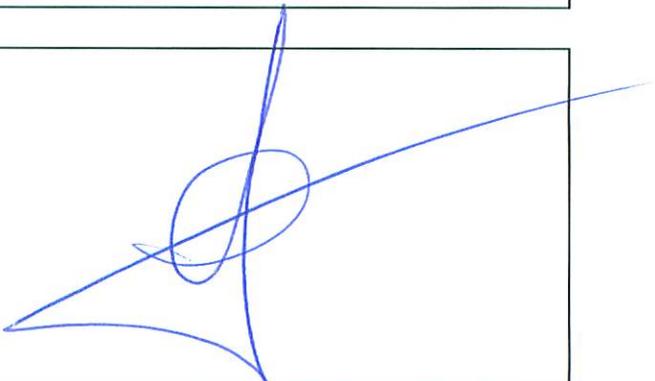
DEBE:	CUENTA	DENOMINACION	HABER:
343.098,04	130001	Subvención Edificio UNED	
	211001	Edificio UNED	343.098,04
TOTAL DEBE: 343.098,04			TOTAL HABER: 343.098,04

DESCRIPCION DE LA OPERACION:
Ajuste_Cuantificables_1.1_Corrección de valor inicial del Edificio UNED

Ajustes propuestos a la IGAE, por auditoría cuentas del ejercicio 2016

DOCUMENTOS ADJUNTOS:

Sentado en el diario de operaciones:
Fecha: 01/01/2017
OPERACION Nº: 1073
El Funcionario



CONSORCIO UNED DE PONFERRADA

León

N.I.F.: Q2400549H

EJERCICIO CONTABLE 2017
CONTABILIDAD GENERAL

DIR DOCUMENTO DE ASIENTOS DIRECTOS
DOCUMENTO Nº: 00003
<input checked="" type="checkbox"/> PRINCIPAL <input type="checkbox"/> COMPLEMENTARIO

REFERENCIA 717101074
EXPEDIENTE 2017/AJUST

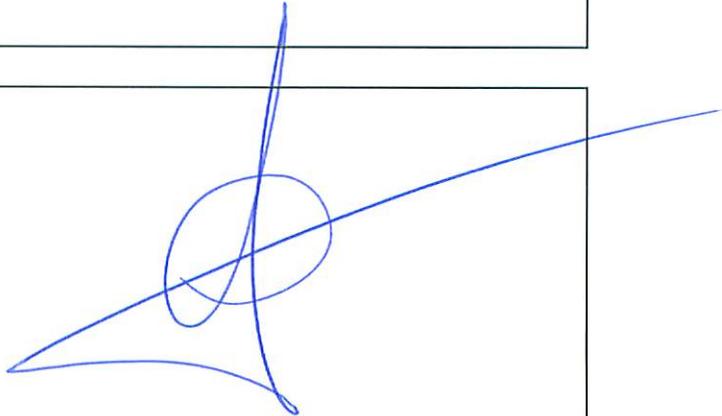
DEBE:	CUENTA	DENOMINACION	HABER:
96.067,45	281110	Amortización Acumulada Edificio UNED	
	120000	Resultados de ejercicios anteriores.	96.067,45
TOTAL DEBE: 96.067,45			TOTAL HABER: 96.067,45

DESCRIPCION DE LA OPERACION:
Ajuste_Cuantificables_1.2_Corrección exceso de amortización

Ajustes propuestos a la IGAE, por auditoría cuentas del ejercicio 2016

DOCUMENTOS ADJUNTOS:

Sentado en el diario de operaciones:
Fecha: 01/01/2017
OPERACION Nº: 1074
El Funcionario



CONSORCIO UNED DE PONFERRADA

León

N.I.F.: Q2400549H

EJERCICIO CONTABLE 2017
CONTABILIDAD GENERAL

DIR DOCUMENTO DE ASIENTOS DIRECTOS
DOCUMENTO N°: 00003
<input checked="" type="checkbox"/> PRINCIPAL <input type="checkbox"/> COMPLEMENTARIO

REFERENCIA 717101074
EXPEDIENTE 2017/AJUST

DEBE:	CUENTA	DENOMINACION	HABER:
96.067,45	281110	Amortización Acumulada Edificio UNED	
	120000	Resultados de ejercicios anteriores.	96.067,45
TOTAL DEBE: 96.067,45			TOTAL HABER: 96.067,45

DESCRIPCION DE LA OPERACION:
Ajuste_Cuantificables_1.2_Corrección exceso de amortización

Ajustes propuestos a la IGAE, por auditoría cuentas del ejercicio 2016

DOCUMENTOS ADJUNTOS:

Sentado en el diario de operaciones:
Fecha: 01/01/2017
OPERACION N°: 1074
El Funcionario



CONSORCIO UNED DE PONFERRADA

León

N.I.F.: Q2400549H

EJERCICIO CONTABLE 2017
CONTABILIDAD GENERAL

DIR DOCUMENTO DE ASIENTOS DIRECTOS
DOCUMENTO N°: 00004
<input checked="" type="checkbox"/> PRINCIPAL <input type="checkbox"/> COMPLEMENTARIO

REFERENCIA 717101075
EXPEDIENTE 2017/AJUST

DEBE:	CUENTA	DENOMINACION	HABER:
96.067,45	120000	Resultados de ejercicios anteriores.	
	130001	Subvención Edificio UNED	96.067,45
TOTAL DEBE: 96.067,45			TOTAL HABER: 96.067,45

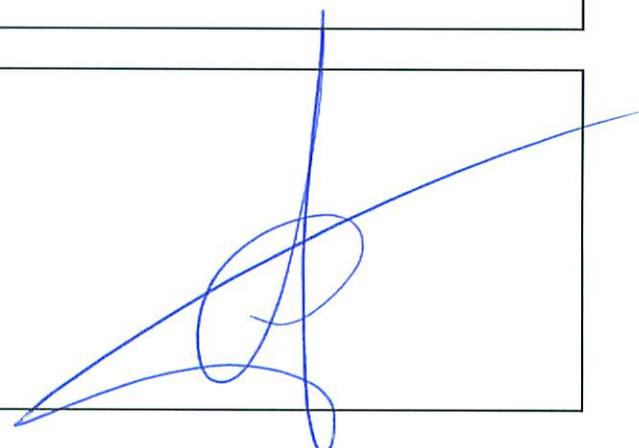
DESCRIPCION DE LA OPERACION:

Ajuste_Cuantificables_1.3_Corregir el exceso de amortización llevado a la cuenta de subvención

Ajustes propuestos a la IGAE, por auditoría cuentas del ejercicio 2016

DOCUMENTOS ADJUNTOS:

Sentado en el diario de operaciones:
Fecha: 01/01/2017
OPERACION N°: 1075
El Funcionario



CONSORCIO UNED DE PONFERRADA

León

N.I.F.: Q2400549H

EJERCICIO CONTABLE 2017
CONTABILIDAD GENERAL

DIR DOCUMENTO DE ASIENTOS DIRECTOS
DOCUMENTO Nº: 00005
<input checked="" type="checkbox"/> PRINCIPAL <input type="checkbox"/> COMPLEMENTARIO

REFERENCIA 717101076
EXPEDIENTE 2017/AJUST

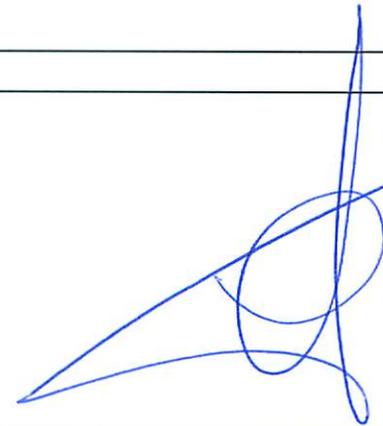
DEBE:	CUENTA	DENOMINACION	HABER:
262.967,67	219001	Fondos Biblioteca UNED	
	200001	Fondos Biblioteca	262.967,67
TOTAL DEBE: 262.967,67			TOTAL HABER: 262.967,67

DESCRIPCION DE LA OPERACION:
Ajuste_Cuantificables_2.1_Reclasificación de cuentas_Fondos biblioteca

Ajustes propuestos a la IGAE, por auditoría cuentas del ejercicio 2016

DOCUMENTOS ADJUNTOS:

Sentado en el diario de operaciones:
Fecha: 01/01/2017
OPERACION Nº: 1076
El Funcionario



CONSORCIO UNED DE PONFERRADA

León

N.I.F.: Q2400549H

EJERCICIO CONTABLE 2017
CONTABILIDAD GENERAL

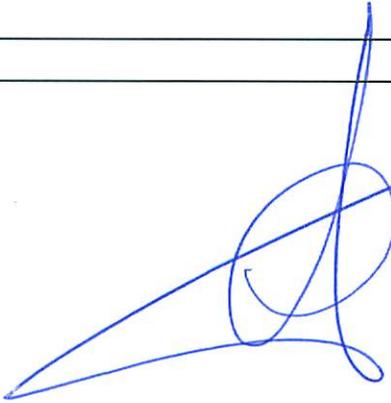
DIR DOCUMENTO DE ASIENTOS DIRECTOS
DOCUMENTO N°: 00006
<input checked="" type="checkbox"/> PRINCIPAL <input type="checkbox"/> COMPLEMENTARIO

REFERENCIA 717101077
EXPEDIENTE 2017/AJUST

DEBE:	CUENTA	DENOMINACION	HABER:
244.653,44	120000	Resultados de ejercicios anteriores.	
	281970	Amortización Acumulada Fondos Biblioteca UNED	244.653,44
TOTAL DEBE: 244.653,44			TOTAL HABER: 244.653,44

DESCRIPCION DE LA OPERACION: Ajuste_Cuantificables_2.2_Amortización Acumulada hasta 2016 (Amortización lineal del 10%) Ajustes propuestos a la IGAE, por auditoría cuentas del ejercicio 2016

DOCUMENTOS ADJUNTOS:

Sentado en el diario de operaciones: Fecha: 01/01/2017 OPERACION N°: 1077 El Funcionario		
---	---	--

CONSORCIO UNED DE PONFERRADA

León

N.I.F.: Q2400549H

EJERCICIO CONTABLE 2017
CONTABILIDAD GENERAL

DIR DOCUMENTO DE ASIENTOS DIRECTOS
DOCUMENTO Nº: 00007
<input checked="" type="checkbox"/> PRINCIPAL <input type="checkbox"/> COMPLEMENTARIO

REFERENCIA 717101078
EXPEDIENTE 2017/AJUST

DEBE:	CUENTA	DENOMINACION	HABER:
291.000,00	100001	Subvenciones capital UNED	
	280001	Amortización acumulada Investigación y Desarrollo	291.000,00
TOTAL DEBE: 291.000,00			TOTAL HABER: 291.000,00

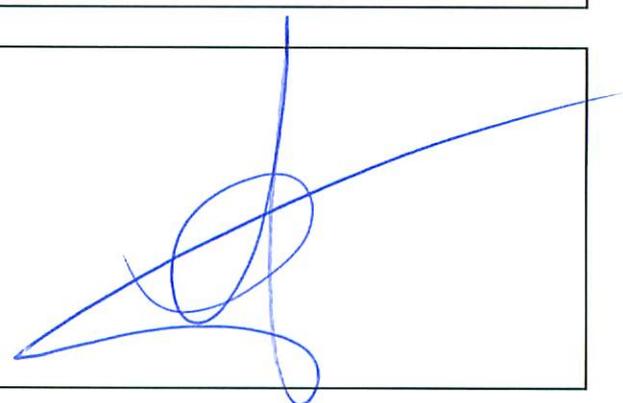
DESCRIPCION DE LA OPERACION:

Ajuste_Cuantificables_3_Saldar la cuenta Subvención de Captital, totalmente amortizado

Ajustes propuestos a la IGAE, por auditoría cuentas del ejercicio 2016

DOCUMENTOS ADJUNTOS:

Sentado en el diario de operaciones:
Fecha: 01/01/2017
OPERACION Nº: 1078
El Funcionario



CONSORCIO UNED DE PONFERRADA

León

N.I.F.: Q2400549H

EJERCICIO CONTABLE 2017
CONTABILIDAD GENERAL

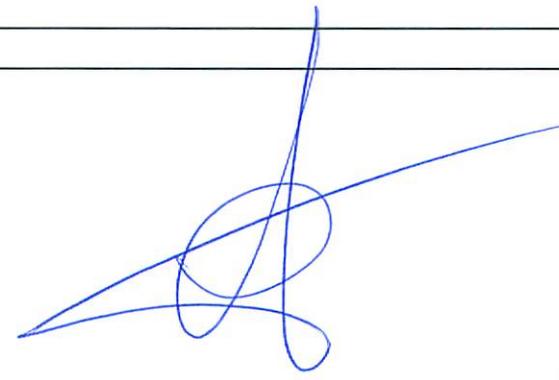
DIR DOCUMENTO DE ASIENTOS DIRECTOS
DOCUMENTO Nº: 00008
<input checked="" type="checkbox"/> PRINCIPAL <input type="checkbox"/> COMPLEMENTARIO

REFERENCIA 717101079
EXPEDIENTE 2017/AJUST

DEBE:	CUENTA	DENOMINACION	HABER:
2.379.579,69	281700	Amortización acumulada de equipos para procesos de informaci	
	281701	Amortización Acumulada Equipamiento Tecnológico CA	214.388,18
	281702	Amortización Acumulada Equipamiento Tecnológico INTECCA	2.165.191,51
TOTAL DEBE: 2.379.579,69			TOTAL HABER: 2.379.579,69

DESCRIPCION DE LA OPERACION: Ajuste_Cuantificables_5_Desdoblamiento de la cuenta Amortización Acumulada EPIS Ajustes propuestos a la IGAE, por auditoría cuentas del ejercicio 2016

DOCUMENTOS ADJUNTOS:

Sentado en el diario de operaciones: Fecha: 01/01/2017 OPERACION Nº: 1079 El Funcionario		
---	---	--

CONSORCIO UNED DE PONFERRADA

León

N.I.F.: Q2400549H

EJERCICIO CONTABLE 2017
CONTABILIDAD GENERAL

DIR DOCUMENTO DE ASIENTOS DIRECTOS
DOCUMENTO N°: 00009
<input checked="" type="checkbox"/> PRINCIPAL <input type="checkbox"/> COMPLEMENTARIO

REFERENCIA 717101080
EXPEDIENTE 2017/AJUST

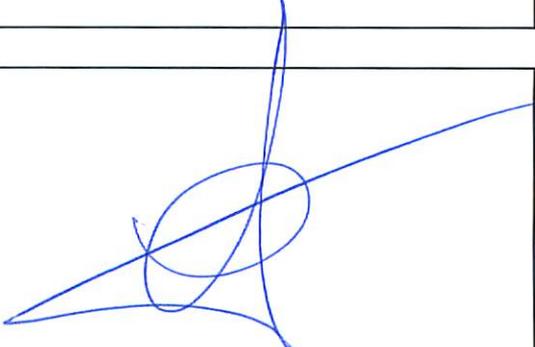
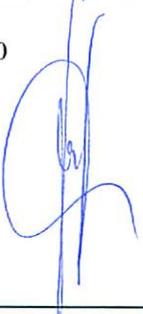
DEBE:	CUENTA	DENOMINACION	HABER:
76,00	554000	Cobros pendientes de aplicación.	
	120000	Resultados de ejercicios anteriores.	76,00
TOTAL DEBE: 76,00			TOTAL HABER: 76,00

DESCRIPCION DE LA OPERACION:
Ajuste_Cuantificables_10.1_Dar de baja la cuenta 554000

Ajustes propuestos a la IGAE, por auditoría cuentas del ejercicio 2016

DOCUMENTOS ADJUNTOS:

Sentado en el diario de operaciones:
Fecha: 01/01/2017
OPERACION N°: 1080
El Funcionario



CONSORCIO UNED DE PONFERRADA

León

N.I.F.: Q2400549H

EJERCICIO CONTABLE 2017
CONTABILIDAD GENERAL

DIR DOCUMENTO DE ASIENTOS DIRECTOS
DOCUMENTO N°: 00010
<input checked="" type="checkbox"/> PRINCIPAL <input type="checkbox"/> COMPLEMENTARIO

REFERENCIA 717101081
EXPEDIENTE 2017/AJUST

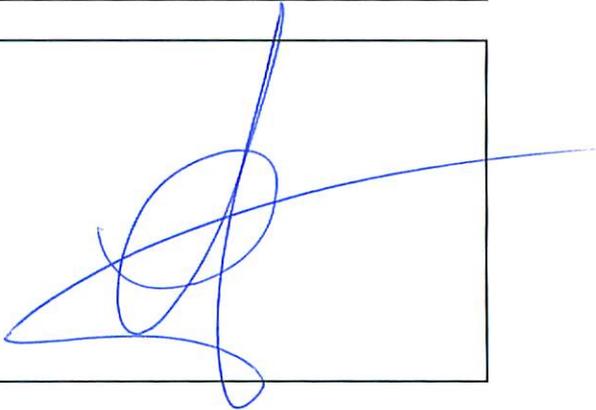
DEBE:	CUENTA	DENOMINACION	HABER:
1.600,00	120000	Resultados de ejercicios anteriores.	
	555000	Pagos pendientes de aplicación.	1.600,00
TOTAL DEBE: 1.600,00			TOTAL HABER: 1.600,00

DESCRIPCION DE LA OPERACION:
Ajuste_Cuantificables_10_2_Dar de baja la cuenta 555000

Ajustes propuestos a la IGAE, por auditoría cuentas del ejercicio 2016

DOCUMENTOS ADJUNTOS:

Sentado en el diario de operaciones:
Fecha: 01/01/2017
OPERACION N°: 1081
El Funcionario



ANEXO III: Movimientos Internos de Tesorería 2017.

CONSORCIO UNED DE PONFERRADA

León

MAYOR DE CUENTAS. Ejercicio: 2017

Pág. 1

CUENTA: 449003 Centro Asociado deudor anticipo tesorería INTECCA						
OPER.	FECHA	DESCRIPCION	MOVIMIENTOS		SALDOS	
ASTO.	Nº DOC		DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
1 1	01/01/17 Apertura	APERTURA DE LA CONTABILIDAD	29.119,27		29.119,27	
		TOTAL MES DE ENERO	29.119,27	0,00	29.119,27	
358 476	06/03/17 MPO 00011	MT_03_Movimiento de Tesorería para hacer el pago liquid. compl.SSocial 2013(Trans.INTECCA al CA)	5.260,07		34.379,34	
		TOTAL MES DE MARZO	5.260,07	0,00	5.260,07	
819 1173	08/06/17 MPO 00068	MT_06_Movimiento de Tesorería para pago préstamo, limpieza, cursos y otros (Transf INTECCA a CA)	12.000,00		46.379,34	
901 1289	29/06/17 MPO 00071	MT_08_Movimiento de Tesorería para pago S.Sociales CA, Nómina PAS y otros (Transf INTECCA a CA)	19.802,05		66.181,39	
		TOTAL MES DE JUNIO	31.802,05	0,00	31.802,05	
980 1402	19/07/17 MPO 00078	MT_09_Movimiento de tesorería para pago Ret. IRPF 2T, S.sociales CA y otros (Tran. INTECCA a CA)	20.000,00		86.181,39	
1028 1470	31/07/17 MPO 00087	MT_10_Movimiento de tesorería para el pago de la nómina Julio 2017 PAS (Transf.de INTECCA al CA)	10.000,00		96.181,39	
		TOTAL MES DE JULIO	30.000,00	0,00	30.000,00	
1607 2294	31/10/17 MPO 00110	MT_11_Movimiento de tesorería para el pago nómina Oct.2017 PAS y Otros (Transf.de INTECCA al CA)	9.185,00		105.366,39	
		TOTAL MES DE OCTUBRE	9.185,00	0,00	9.185,00	
1741 2493	29/11/17 MPO 00113	MT_12; Movimiento de Tesorería para pago de los S.Sociales del C.A (Transfer. de INTECCA al C.A)	7.000,00		112.366,39	
		TOTAL MES DE NOVIEMBRE	7.000,00	0,00	7.000,00	
1823 2622	18/12/17 ICN 00449	MT_14; Movimiento de Tesorería devolución del C.A a INTECCA (Transfer. de CA a INTECCA)		50.000,00	62.366,39	
1965 2860	31/12/17 Cierre	CIERRE DE LA CONTABILIDAD.		62.366,39	0,00	0,00 €
		TOTAL MES DE DICIEMBRE	0,00	112.366,39		112.366,39 €
		TOTAL ACUMULADO:	112.366,39	112.366,39	0,00	0,00 €

CONSORCIO UNED DE PONFERRADA

León

MAYOR DE CUENTAS. Ejercicio: 2017

Pág. 1

CUENTA: 419001 INTECCA Acreedor por anticipo Tesorería Centro						
OPER.	FECHA	DESCRIPCION	MOVIMIENTOS		SALDOS	
ASTO.	Nº DOC		DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
1 1	01/01/17 Apertura	APERTURA DE LA CONTABILIDAD		29.119,27		29.119,27 €
		TOTAL MES DE ENERO	0,00	29.119,27		29.119,27 €
360 478	06/03/17 ICN 00130	MT_03_Movimiento de Tesorería para hacer el pago liquid. compl.S.Social2013(Trans.INTECCA al CA)		5.260,07		34.379,34 €
		TOTAL MES DE MARZO	0,00	5.260,07		5.260,07 €
832 1192	08/06/17 ICN 00219	MT_06_Movimiento de Tesorería para pago préstamo, limpieza, cursos y otros(Transf INTECCA a CA)		12.000,00		46.379,34 €
903 1291	29/06/17 ICN 00241	MT_08_Movimiento de Tesorería para pago S.Sociales CA, Nómina PAS y otros (Transf INTECCA a CA)		19.802,05		66.181,39 €
		TOTAL MES DE JUNIO	0,00	31.802,05		31.802,05 €
982 1404	19/07/17 ICN 00261	MT_09_Movimiento de tesorería para pago Ret. IRPF 2T, S.sociales CA y otros (Tran. INTECCA a CA)		20.000,00		86.181,39 €
1036 1479	31/07/17 ICN 00272	MT_10_Movimiento de tesorería para el pago de la nómina Julio 2017 PAS (Transf.de INTECCA al CA)		10.000,00		96.181,39 €
		TOTAL MES DE JULIO	0,00	30.000,00		30.000,00 €
1609 2296	31/10/17 ICN 00424	MT_11_Movimiento de tesorería para el pago nómina Oct.2017 PAS y Otros (Transf.de INTECCA al CA)		9.185,00		105.366,39 €
		TOTAL MES DE OCTUBRE	0,00	9.185,00		9.185,00 €
1743 2495	29/11/17 ICN 00438	MT_12; Movimiento de Tesorería para pago de los S.Sociales del C.A (Transfer. de INTECCA al C.A)		7.000,00		112.366,39 €
		TOTAL MES DE NOVIEMBRE	0,00	7.000,00		7.000,00 €
1822 2621	18/12/17 MPO 00120	MT_14; Movimiento de Tesorería devolución del C.A a INTECCA (Transfer. de CA a INTECCA)	50.000,00			62.366,39 €
1965 2860	31/12/17 Cierre	CIERRE DE LA CONTABILIDAD.	62.366,39		0,00	0,00 €
		TOTAL MES DE DICIEMBRE	112.366,39	0,00	112.366,39	
		TOTAL ACUMULADO:	112.366,39	112.366,39	0,00	0,00 €

CONSORCIO UNED DE PONFERRADA

León

AUXILIAR DE ACTAS DE ARQUEO. Ejercicio: 2017

PERIODO: 01/01/2017 a 31/12/2017

Pág. 1

En UNED DE PONFERRADA a 31 de diciembre de 2017

Constituidos en la Tesorería de esta Corporación los claveros que firman,

M^a Gloria Fernández Merayo, Presidenta,

Jorge Vega Núñez, Gerente,

José Antonio López González, Secretario General,

se procede a efectuar el arqueo de fondos existentes en esta fecha, y comprobados previamente los libros de contabilidad de la Intervención con los de la Tesorería, aparecieron conformes, dando el siguiente resultado:

EXISTENCIA INICIAL			13.610,48
Entradas:	De presupuesto corriente	886.917,73	
	De Presupuestos cerrados	253.298,59	
	De Operaciones No Presupuestarias	1.355.370,29	
	Total Entradas:		2.495.586,61
Salidas:	De presupuesto corriente	912.062,89	
	De Presupuestos cerrados	177.171,10	
	De Operaciones No Presupuestarias	1.396.897,25	
	Total Salidas:		2.486.131,24
EXISTENCIA FINAL			23.065,85

Valores en depósito:

Existencia inicial	Entradas	Salidas	Existencia final
0,00	0,00	0,00	0,00

Y para que conste se extiende la presente acta, que firman los expresados señores en el lugar y fecha indicados.

El Presidente del Consorcio,

El Gerente,

El Secretario General,

CONSORCIO UNED DE PONFERRADA

León

AUXILIAR DE ACTAS DE ARQUEO. Ejercicio: 2017

PERIODO: 01/01/2017 a 31/12/2017

Pág. 2

SEGUNDA PARTE: ESTADO DE SITUACION DE EXISTENCIAS EN TESORERIA					
CTA. PGCP	DENOMINACION CAJA O CUENTA CORRIENTE	EXISTENCIAS INICIALES	COBROS	PAGOS	EXISTENCIAS FINALES
570000	Caja Centro Asociado	39,38	1.111,41	483,70	667,09
570001	Caja INTECCA	40,48	0,00	0,00	40,48
570002	Caja Campus Noroeste	1.111,41	0,00	1.111,41	0,00
571001	Caja España Centro Asociado	1.590,70	87.831,00	86.351,54	3.070,16
571007	Banco Sabadell Herrero CA	0,00	1.284.987,84	1.269.429,98	15.557,86
571008	Banco Sabadell Herrero INTECCA	10.828,51	1.005.392,35	1.012.490,60	3.730,26
Total:		13.610,48	2.379.322,60	2.369.867,23	23.065,85

El Presidente del Consorcio,

El Gerente,

El Secretario General,

CONSORCIO UNED DE PONFERRADA

León

AUXILIAR DE ACTAS DE ARQUEO. Ejercicio: 2017

PERIODO: 01/01/2017 a 31/12/2017

Pág. 3

TERCERA PARTE: ESTADO DE CONCILIACIÓN BANCARIA								
CTA. PGCP	SALDO SEGÚN ENTIDAD BANCARIA (1)	COBROS CONTABILIZADOS POR ENTIDAD Y NO POR BANCO (2)	PAGOS CONTABILIZADOS POR ENTIDAD Y NO POR BANCO (3)	COBROS CONTABILIZADOS P. BANCO y NO POR ENTIDAD (4)	PAGOS CONTABILIZADOS P. BANCO y NO POR ENTIDAD (5)	SALDO CONCILIADO (1+2+5) - (3+4) (6)	SALDO SEGÚN LA ENTIDAD (7)	DIFERENCIA DE SALDOS (6 - 7) (8)
570000	667,09	0,00	0,00	0,00	0,00	667,09	667,09	0,00
570001	40,48	0,00	0,00	0,00	0,00	40,48	40,48	0,00
570002	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
571001	3.070,16	0,00	0,00	0,00	0,00	3.070,16	3.070,16	0,00
571007	15.557,86	0,00	0,00	0,00	0,00	15.557,86	15.557,86	0,00
571008	3.730,26	0,00	0,00	0,00	0,00	3.730,26	3.730,26	0,00
Total:	23.065,85	0,00	0,00	0,00	0,00	23.065,85	23.065,85	0,00

El Presidente del Consorcio,

El Gerente,

El Secretario General,