

## PRESUPUESTOS

El Área de Presupuestos ha sido creada como consecuencia de la división del Área de Gestión Económica, que obedece a la mayor especialización que requieren los procesos relacionados con el presupuesto y su gestión, y las operaciones contables.

La novedad más destacable es la puesta en marcha de la desconcentración de determinados aspectos de la gestión económica en los distintos Centros de Gasto. Se está formando al personal implicado, coordinando y ofreciendo apoyo continuo a las oficinas económicas que funcionan ya de forma desconcentrada, definiendo sus funciones de manera que, siempre en armonía con las atribuciones de los servicios centrales, pueda lograrse la máxima agilidad administrativa y contable de los expedientes de gasto.

Hasta el momento se ha desconcentrado la gestión económica de los fondos de I+D+I; los gastos de funcionamiento del Centro Andaluz de Biología del Desarrollo; los títulos propios y el Centro de Informática y Comunicaciones, se está trabajando con la Biblioteca; Facultades y la Escuela Universitaria Politécnica estando prevista la incorporación del Área de Relaciones Internacionales e Institucionales.

CENTROS / SERVICIOS	DESCONCENTRACIÓN	NIVEL
FONDOS DE INVESTIGACIÓN	Desconcentrados con apoyo continuado	Incluye los pagos a terceros
CABD	Desconcentrados con apoyo continuado	Incluye los pagos a terceros
CEDEP	Desconcentrados con apoyo continuado	Incluye los pagos a terceros
CIC	Desconcentrados en fase inicial	No incluye pagos a terceros
BIBLIOTECA	Formación Inicial	
FACULTADES/E. POLITÉCNICA	Formación Inicial	

Con ello se espera que a corto plazo se mejore la calidad del servicio que se ofrece a la comunidad universitaria.

Al hilo de lo expuesto en el párrafo anterior, con respecto a la mejora de la calidad, señalar que desde el Área se está llevando a cabo el seguimiento de los indicadores de los procesos, realizando las medidas oportunas para conseguir los objetivos establecidos, siendo los más significativos las siguientes:



DESCRIPCIÓN	OBJETIVO	RESULTADOS 2008
Porcentaje de cumplimiento en plazo del Pago Directo	100% de facturas gestionadas	88.70% de facturas gestionadas
Porcentaje de cumplimiento en plazo de ACF	100% de facturas gestionadas	70,96% de facturas gestionadas

El Plan Estratégico de la Universidad Pablo de Olavide recoge la necesidad de implantar un sistema integral de administración electrónica con el objeto de cumplir en 2010 las exigencias legislativas, lo que, unido a la demanda de una mayor agilidad y transparencia por parte de los usuarios/as, lleva a las universidades a la obligación de adaptarse a esta nueva realidad. Para la consecución de este objetivo, el Área de Presupuestos se ha adherido a este proyecto haciendo uso del portafirm@s electrónico, para una mayor agilidad en la tramitación interna de recogida de firmas necesarias para la ejecución de los procesos, así mismo, se está trabajando para la inminente puesta en marcha de un nuevo procedimiento electrónico: la admisión telemática de facturas. Con ellos se garantiza un mayor conocimiento sobre el estado de tramitación de los expedientes y una mejor conservación de los documentos que forman parte de los mismos.

Al mismo tiempo, junto con el Centro de Informática y Comunicaciones, se está elaborado el catálogo de procedimientos electrónicos a implantar.

## DATOS ECONÓMICOS

- El presupuesto inicial de 2008 de la Universidad ascendió a 70.892.616,64 €. Estos créditos sufrieron unas modificaciones por importe de 45.613.843,86 €, por lo que el presupuesto total alcanzó los 116.506.460,50 €.
- Las obligaciones reconocidas netas han ascendido a 81.433.529,84 €, lo que supone un incremento 11,9% respecto al ejercicio 2007.
- Por tanto, el grado de ejecución de los gastos (<sup>b/a</sup>) ha sido del 70% en el 2008, frente al 69,7% realizado en el 2007.
- Los derechos reconocidos netos han sido 82.230.114,91 €, lo que representa un 11,9% más que en el ejercicio 2007.
- Comparando los derechos reconocidos netos con el presupuesto total (<sup>d/a</sup>) se obtiene un grado de ejecución del presupuesto de ingresos en el 2008 del 71%.
- La diferencia entre los derechos reconocidos netos y las obligaciones reconocidas netas determina un saldo presupuestario positivo del ejercicio de 807.585,07 €.
- El remanente de tesorería acumulado a 31 de diciembre de 2008 asciende a 26.511.656,67 €.
- El saldo de tesorería a 31 de diciembre de 2008 alcanza los 16.598.519,68 €, frente a los 16.897.786,37 € del ejercicio 2007.
- El resultado económico-patrimonial del ejercicio 2008 ha sido positivo ascendiendo a 7.616.486,81 €.
- El patrimonio neto de la Universidad a 31 de diciembre de 2008 (diferencia entre el activo real y el pasivo exigible), asciende a 220.615.625,53 €.
- Se han gestionado un total de 1295 adelantos de cajero ascendiendo a un importe global de 1.385.554,95 €.
- Con respecto al pago de haberes de personal contratado con cargo a fondos de investigación y becarios se han tramitado una media de 215 expedientes mensuales alcanzando un volumen de 4.279.175,21 €.

ESTADO DE EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS E INGRESOS

ESTADO DE EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS DE 2008 (30/06/2008)

GASTOS				
	PTº. INICIAL	MODIFICACIONES	PTº. FINAL	OBLIGS. RECONOCIDAS
CAP. I	40.767.628,47	64.153,46	40.831.781,93	18.934.930,29
CAP. II	10.983.646,54	1.525.165,79	12.508.812,33	4.009.364,37
CAP. III	663.357,69	0,00	663.357,69	311.629,42
CAP. IV	2.060.249,10	448.129,05	2.508.378,15	798.166,66
CAP. VI	14.943.600,17	32.967.555,75	47.911.155,92	6.654.882,16
CAP. VIII	60.000,00	0,00	60.000,00	18.846,75
CAP. IX	1.414.134,67	0,00	1.414.134,67	701.169,10
<b>TOTAL</b>	<b>70.892.616,64</b>	<b>35.005.004,05</b>	<b>105.897.620,69</b>	<b>31.428.988,75</b>

## ESTADO DE EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS DE 2009 (30/06/2009)

GASTOS				
	PTº. INICIAL	MODIFICACIONES	PTº. FINAL	OBLIGS. RECONOCIDAS
CAP. I	45.541.940,01	0,00	45.541.940,01	20.542.916,98
CAP. II	13.512.064,52	2.467.848,89	15.979.913,41	5.767.700,03
CAP. III	652.033,31	1.631,95	653.665,26	261.355,60
CAP. IV	2.424.643,97	1.051.223,16	3.475.867,13	1.507.422,61
CAP. VI	11.527.531,85	37.466.787,40	48.994.319,25	7.751.885,42
CAP. VIII	60.000,00	4.046,41	64.046,41	53.665,55
CAP. IX	1.554.094,41	0,00	1.554.094,41	857.468,06
<b>TOTAL</b>	<b>75.272.308,07</b>	<b>40.991.537,81</b>	<b>116.263.845,88</b>	<b>36.742.414,25</b>

## ESTADO DE EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS DE 2008 (30/06/2008)

INGRESOS				
	PREV. INICIALES	MODIFICACIONES	PREV. DEFINITIVAS	DCHOS. RECONOCIDOS
CAP. III	9.044.785,32	839.175,81	9.883.961,13	1.932.995,96
CAP. IV	45.504.977,50	647.840,17	46.152.817,67	19.204.560,09
CAP. V	471.910,99	0,00	471.910,99	224.017,19
CAP. VII	15.810.942,83	6.767.215,51	22.578.158,34	18.227.849,03
CAP. VIII	60.000,00	23.750.772,56	23.810.772,56	20.431,72
CAP. IX	0,00	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00
<b>TOTAL</b>	<b>70.892.616,64</b>	<b>35.005.004,05</b>	<b>105.897.620,69</b>	<b>42.609.853,99</b>

ESTADO DE EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS DE 2009 (30/06/2009)

INGRESOS				
	PREV. INICIALES	MODIFICACIONES	PREV. DEFINITIVAS	DCHOS. RECONOCIDOS
CAP. III	12.182.876,01	588.472,78	12.926.821,77	2.573.091,02
P. IV	52.253.054,08	464.196,83	52.753.819,28	14.772.438,79
CAP. V	544.494,88	1.858,40	546.746,43	100.162,33
CAP. VII	8.064.419,20	8.991.632,63	17.174.564,72	11.512.766,38
CAP. VIII	60.000,00	30.831.278,94	31.035.959,52	44.353,41
CAP. IX	2.167.463,90	0,00	2.167.463,90	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>75.272.308,07</b>	<b>40.877.439,58</b>	<b>116.605.375,62</b>	<b>29.002.811,93</b>

GRADO DE EJECUCIÓN DE LAS SUBVENCIONES QUE FINANCIAN LAS INVERSIONES MATERIALES

A) PLAN DE INVERSIONES 2006-2010

INVERSIONES	FINALIDAD	IMPORTE SUBVENCION	OBLIGACIONES RECONOCIDAS	GRADO EJECUCIÓN
PO -1 -06/10	Dos fases Biblioteca (2.ª fase)	3.212.567,63	3.212.567,63	100%
PO -2 -06/10	Dos fases Biblioteca (1.ª fase)	3.742.326,65	2.688.691,56	72%
PO -3 -06/10	Adaptación Edificio 24-A	4.351.756,75	4.351.756,75	100%
PO -5 -06/10	Equipamiento laboratorios CC.EE	350.000,00	350.000,00	100%
PO -6 -06/10	Equipamiento laboratorios. CC.DD.	350.000,00	274.657,61	78%
PO -7 -06/10	Equipamiento laboratorios	150.000,00	150.000,00	100%
PO -8 -06/10	Sistema de datos y microinform	309.000,00	309.501,55	100%
PO -9 -06/10	Adaptación edificio 24-A	365.000,00	365.000,00	100%
PO -10 -06/10	Equipamiento Edificio Mixto	565.000,00	565.000,00	100%
PO -11 -06/10	Accesos y Adaptación de Edificio para Administración	756.909,72	574.704,72	76%
PO -12 -06/10	Adaptación y Ampliación del Edificio 24A: Sótano y equipamiento	1.443.823,00	1.391.597,54	96%
PO -13 -06/10	Ampliación del CIC 2.ª fase, Edificio 24 C	436.657,44	459.842,21	105%
PO -14 -06/10	Equipamiento Biblioteca. 2 fases	2.459.815,83	1.176.026,82	48%
PO -15 -06/10	Edificio mixto departamental	9.841.825,35	711.525,48	7%
PO -16 -06/10	Equipamiento de Laboratorios Docentes	1.010.000,00	320.000,55	32%
PO -17 -06/10	Accesos y Adaptación de Edificios para Administración. Liquidación de Obras	176.237,15	175.007,16	99%
PO -18 -06/10	Adaptación y Ampliación del Edificio 24A: Liquidación de Obras	472.279,38	475.429,75	100%

**B) SUBVENCIONES EXCEPCIONALES**

FINALIDAD	IMPORTE SUBVENCION	OBLIGACIONES RECONOCIDAS	GRADO EJECUCIÓN
Sistema de Informac. Univ. de Andalucía "C. Educac. y Ciencia"	1.422.676,98 €	1.218.005,79 €	85,61%
Subvencion Universidad Digital, C.I.C.E.	1.247.703,94 €	747.824,35 €	59,94%
Subvención Banco de Santander para Campus Inalámbrico	60.000,00 €	59.473,23 €	99,12%
Subvencion para Campus Inalambrico VIMAX	30.000,00 €		0,00%
Subsidiación Préstamo "F. Tristán" C. Obras Públicas y T.	1.650.015,97 €	532.585,24 €	32,28%
Subv.Excep. CICE Equip. Cientif-Tec. Departamentos.	752.346,20 €	577.402,77 €	76,75%
Subv.Excep. CICE Obra de Ampliac. Centro Multidisc. I.M.	2.708.987,00 €	2.706.625,85 €	99,91%
Subv.Excep. CICE Obra de Rehabilit. y Reforma Paraninfo	1.875.000,00 €	722.496,11 €	38,53%
Subv.Excep. CICE Infraestructura Científica. Resoluc. Dic.2006	942.300,00 €	1.102.590,41 €	117,01%
Subv.Excep. CICE Infraestructura Científica.Peceras C.A.B.D.	400.000,00 €	400.854,83 €	100,00%
Subvenc.Ayuntam.Sevilla Obras en la R. Flora Tristán.	580.000,00 €	452.851,07 €	78,08%
Subvenc.Consej.Comercio,Turismo y Dtes. Instalac.Deportivas.	326.680,32 €	189.798,48 €	58,10%
Subv. M.E.C. a través de la C.I.C.E. para E.E.E.S.	187.827,00 €	187.691,48 €	99,93%
Subvenc.Consej.Comercio,Turismo y Dtes. Instalac.Deportivas.	343.750,00 €		0,00%

También se han gestionado un total de 186 subvenciones con financiación afectada, no siendo de I+D; por un total de 1.800.254,50 €; habiéndose reconocido obligaciones por 955.696,57 €. Por tanto, el grado de ejecución de las mismas asciende al 53%.