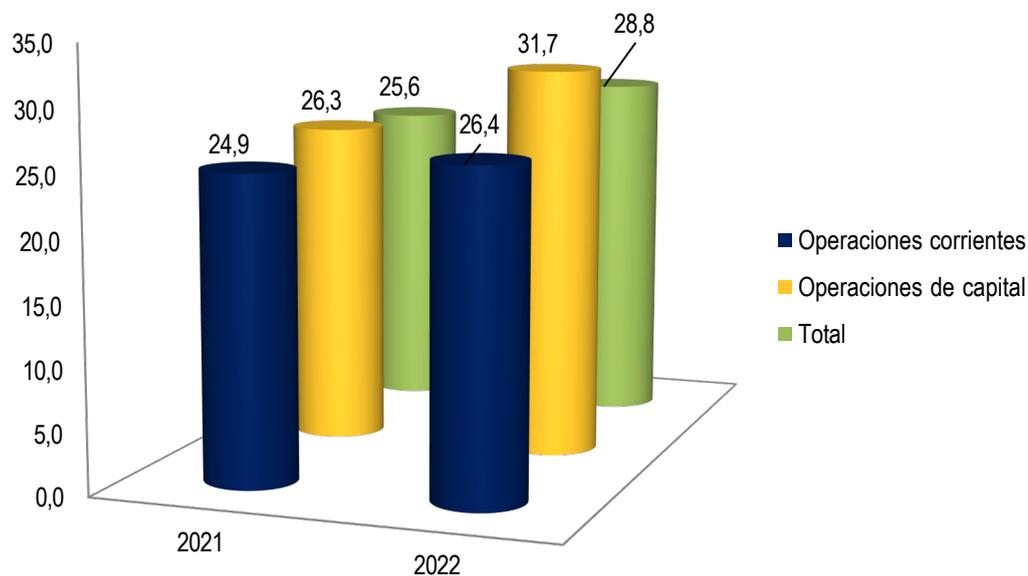


GESTIÓN PRESUPUESTARIA Y TESORERÍA

Durante el curso 2022-2023, dentro de los procesos de gestión que se llevan a cabo desde el Área podemos destacar:

- A través del Gestor de solicitudes e incidencias por tickets, se han tramitado y cerrado con éxito mil setenta solicitudes (1070 tickets)
- En relación a las solicitudes de información recibidas a través de las cuentas de correo que existen a disposición de las personas usuarias, se ha producido un incremento muy notable de las realizadas a la cuenta geingresos@upo.es debido fundamentalmente al aumento de la celebración de cursos/conferencias en la Universidad con la vuelta a la normalidad. Por otro lado, las consultas recibidas en la cuenta gepagos@upo.es, relacionada con pagos a proveedores, se observa una importante disminución debido a la periodicidad de los pagos ya que requieren menos solicitudes de información. Se han atendido un total de 3947 frente a las 3364 del curso anterior.
- Actualización Manual de Gestión del Gasto, que acompaña al Presupuesto aprobado de 2023, con el fin de adecuarlo a la normativa actual, a nuevas instrucciones y recomendaciones. Cabe destacar que la versión más reciente de dicho manual se remonta al año 2013.
- Para llevar a cabo las recomendaciones de la Comisión Antifraude de control de datos sensibles relacionados con la tramitación y pago de las facturas gestionadas, a través de UXXI, se ha realizado una mejora del sistema para que de manera automática se produzca el volcado de la cuenta corriente indicada en la factura emitida a través de FACE por el proveedor al justificante de gasto del sistema contable. Con ello se evitan errores en cuentas corrientes y posibles suplantaciones de identidad que modifiquen estos datos.
- Siguiendo en la línea de mejora del servicio a las personas usuarias, se ha implementado un nuevo medio de pago llamado QR. Con éste evitamos a las personas usuarias la necesidad de desplazarse a retirar importes en efectivo en nuestras dependencias, y se les remite a su teléfono móvil o correo electrónico un código elaborado por la entidad bancaria el cual le permite retirar la cuantía correspondiente en cajeros automáticos de dicha entidad.
- En cuanto al promedio de pago a proveedores se cumple con los plazos establecidos en la normativa vigente como se refleja en el siguiente gráfico:

PERIODO MEDIO DE PAGO A PROVEEDORES 2022-2021



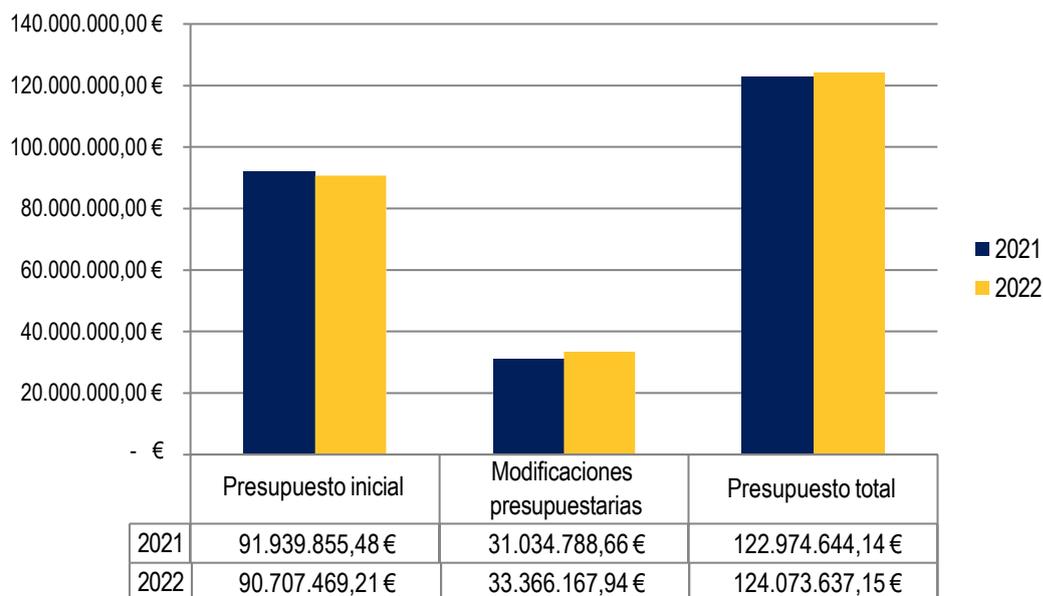
La gestión de imputación y pago de la nómina mensual en la que se incluyen los pagos de los honorarios a PDI con cargo a contratos/convenios del artículo 60 LOSU (antiguo 83 de la LOU), así como, la inclusión de los pagos de honorarios de cualquier tipología que se realicen a favor del personal de la UPO, ha experimentado incremento en relación al ejercicio anterior, tal y como se refleja en los siguientes datos:

	Curso 2021-2022	Curso 2020-2021
Total pago de haberes (<i>excepto Capítulo 1</i>)	8.147.482,47 €	6.557.780,55 €
Promedio mensual nóminas (<i>excepto Capítulo 1</i>)	329	297

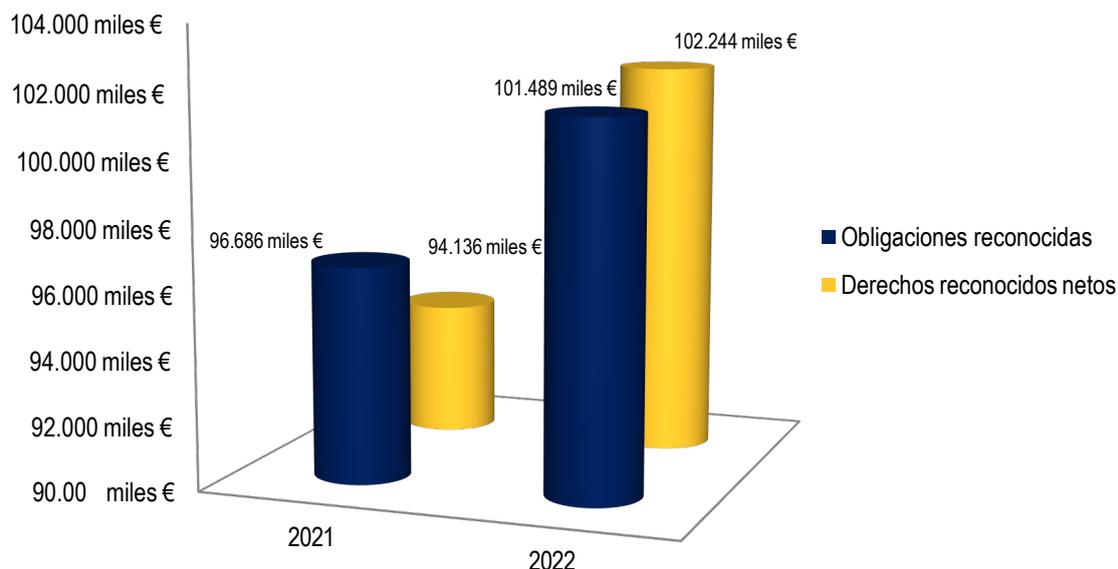
DATOS ECONÓMICOS

El presupuesto total del ejercicio 2022 se representa en los siguientes cuadros, incluyendo las comparativas con el ejercicio anterior 2021:

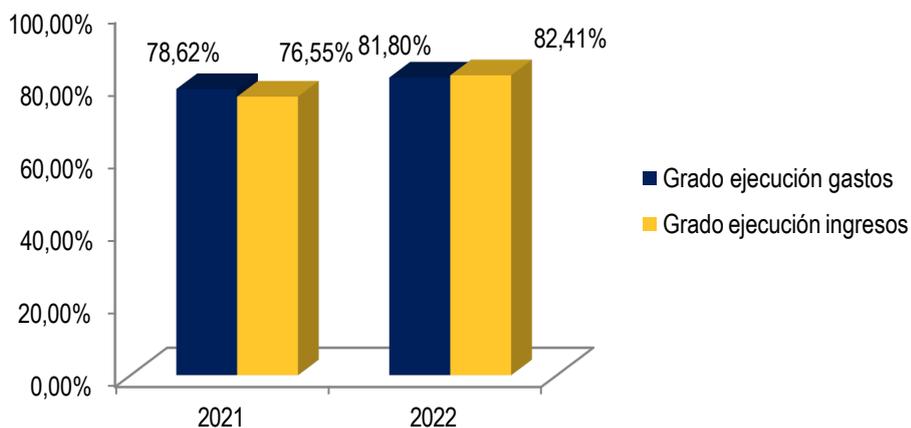
PRESUPUESTO TOTAL 2022 - 2021



COMPARATIVA INGRESOS / GASTOS 2022-2021



GRADO DE EJECUCIÓN

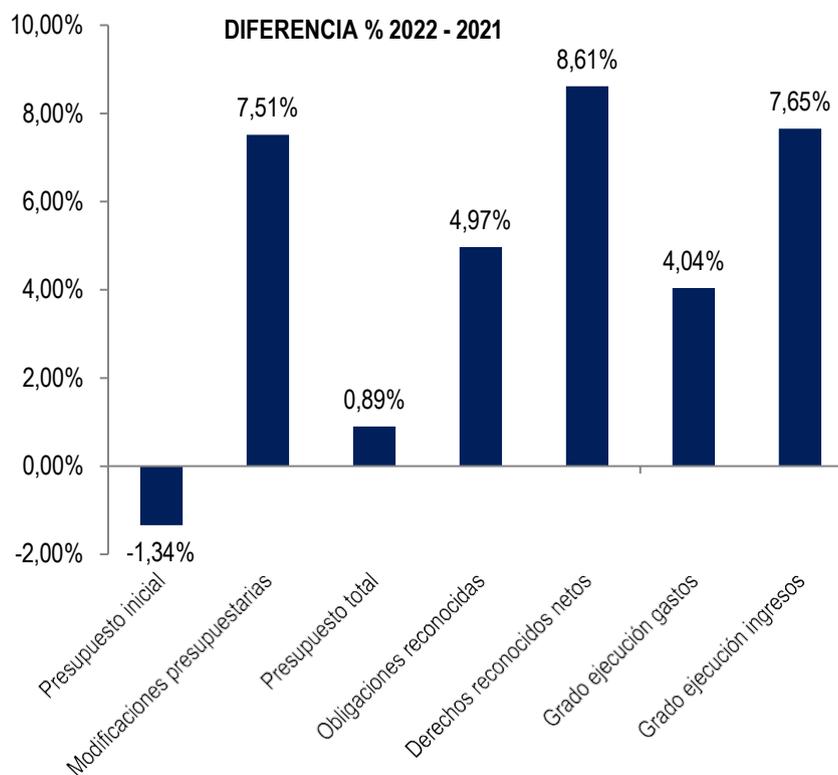


	2021	2022
Grado ejecución gastos (1)	78,62%	81,80%
Grado ejecución ingresos (2)	76,55%	82,41%

(1) Obligaciones reconocidas/Presupuesto total

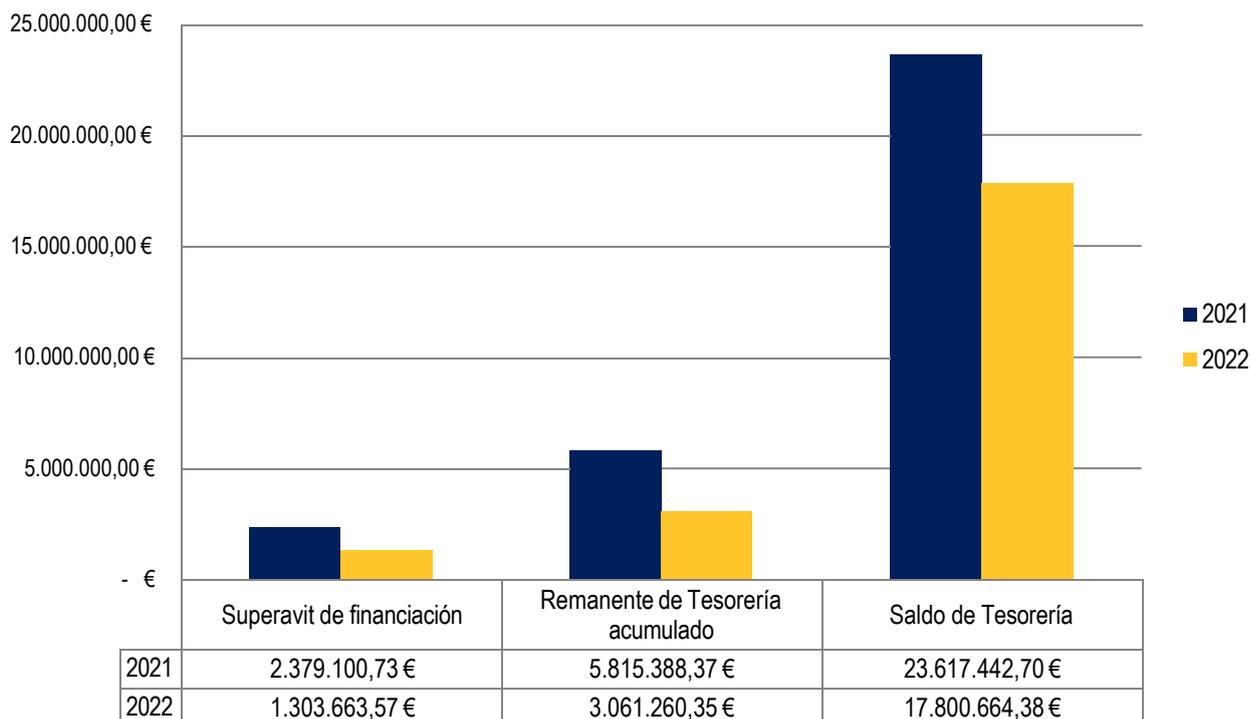
(2) Derechos reconocidos netos/Presupuesto total

El porcentaje de incremento/decremento de estas principales magnitudes respecto al ejercicio anterior:



El superávit/déficit de financiación, remanente de tesorería acumulados y saldos de tesorería del ejercicio a 31 de diciembre de 2022 con respecto al ejercicio anterior de 2021:

REMANENTE TESORERIA 2022 - 2021



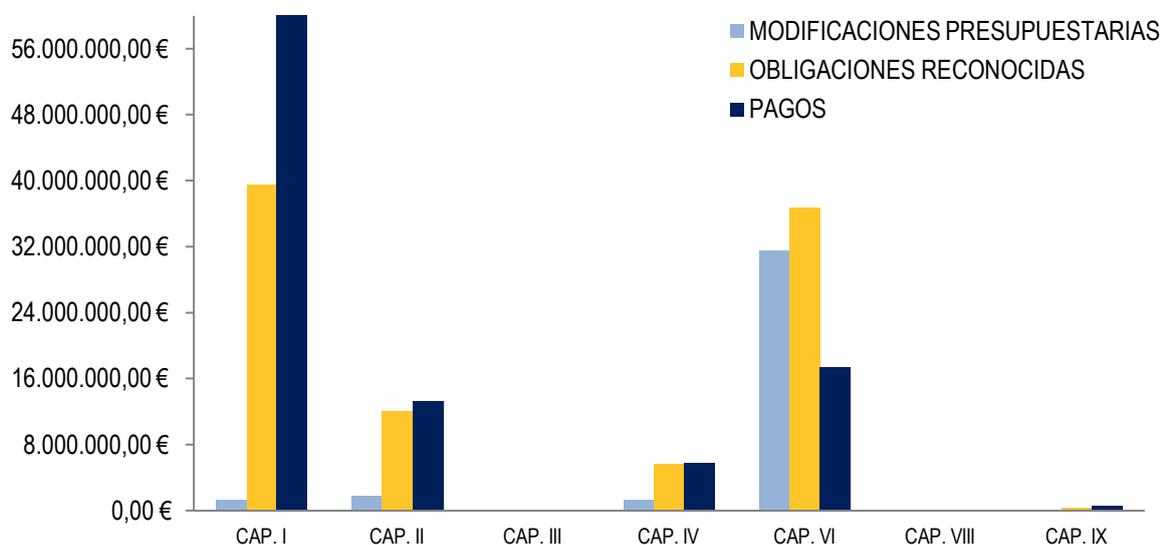
ESTADOS DE EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO EN EL CURSO ACADÉMICO 2022-2023

ESTADO DE EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS EN EL PERIODO 30/06/2022 A 31/12/2022					
CAPÍTULOS GASTO	PRESUPUESTO INICIAL	MODIFICACIONES	PRESUPUESTO TOTAL	OBLIGACIONES RECONOCIDAS	PAGOS
CAP. I	61.562.748,72 €	1.305.489,66 €	62.868.238,38 €	39.412.045,05 €	38.570.441,71 €
CAP. II	15.030.933,44 €	-312.967,01 €	14.717.966,43 €	9.946.271,27 €	7.966.732,64 €
CAP. III	97.700,45 €	-17.295,23 €	80.405,22 €	47.374,15 €	47.398,92 €
CAP. IV	5.049.286,38 €	-36.794,23 €	5.012.492,15 €	4.231.130,92 €	4.502.708,29 €
CAP. VI	8.283.202,58 €	6.825.069,35 €	15.108.271,93 €	11.993.512,03 €	10.218.974,59 €
CAP. VIII	60.000,00 €	6.000,00 €	66.000,00 €	26.768,34 €	20.768,34 €
CAP. IX	623.597,64 €	962,50 €	624.560,14 €	319.606,05 €	319.606,05 €
TOTAL	90.707.469,21 €	7.770.465,04 €	98.477.934,25 €	65.976.707,81 €	61.646.630,54 €

ESTADO DE EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS EN EL PERIODO 01/01/2023 A 30/06/2023

CAPÍTULOS GASTO	PRESUPUESTO INICIAL	MODIFICACIONES	PRESUPUESTO TOTAL	OBLIGACIONES RECONOCIDAS	PAGOS
CAP. I	66.970.755,00 €		66.970.755,00 €		24.333.247,17 €
CAP. II	15.902.789,11 €	2.105.867,70 €	18.008.656,81 €	2.105.867,70 €	5.236.901,54 €
CAP. III	57.774,14 €	8.770,55 €	66.544,69 €	8.770,55 €	26.686,93 €
CAP. IV	5.422.436,03 €	1.364.026,05 €	6.786.462,08 €	1.364.026,05 €	1.236.042,60 €
CAP. VI	8.920.950,94 €	24.669.648,74 €	33.590.599,68 €	24.669.648,74 €	7.194.505,80 €
CAP. VIII	60.000,00 €	4.345,08 €	64.345,08 €	4.345,08 €	40.726,01 €
CAP. IX	773.782,10 €		773.782,10 €		157.550,01 €
TOTAL	98.108.487,32 €	28.152.658,12 €	126.261.145,44 €	28.152.658,12 €	38.225.660,06 €

GASTOS POR CURSO ACADÉMICO 2022-2023



ESTADO DE EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS EN EL PERIODO 30/06/2022 A 31/12/2022

CAPÍTULOS INGRESO	PREVISIÓN INICIAL	MODIFICACIONES	PREVISIÓN DEFINITIVA	DERECHOS RECONOCIDOS	COBROS
CAP. III	12.365.239,41 €	382.261,87 €	12.747.501,28 €	13.156.774,52 €	6.777.266,22 €
CAP. IV	44.139.534,12 €	702.722,92 €	44.842.257,04 €	35.152.947,54 €	35.250.723,32 €
CAP. V	204.909,38 €		204.909,38 €	95.865,48 €	38.828,73 €
CAP. VII	33.549.558,27 €	4.926.216,32 €	38.475.774,59 €	8.988.330,43 €	11.003.766,37 €
CAP. VIII	448.228,03 €	1.303.650,53 €	1.751.878,56 €	14.798,39 €	14.798,39 €
CAP. IX		455.613,40 €	455.613,40 €	621.625,40 €	621.625,40 €
TOTAL	90.707.469,21 €	7.770.465,04 €	98.477.934,25 €	58.030.341,76 €	53.707.008,43 €

ESTADO DE EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS EN EL PERIODO 01/01/2023 A 30/06/2023

CAPÍTULOS INGRESO	PREVISIÓN INICIAL	MODIFICACIONES	PREVISIÓN DEFINITIVA	DERECHOS RECONOCIDOS	COBROS
CAP. III	12.490.354,82 €	335.195,80 €	12.825.550,62 €	1.146.314,32 €	909.716,61 €
CAP. IV	69.412.674,00 €	2.490.687,23 €	71.903.361,23 €	32.284.051,86 €	32.040.378,62 €
CAP. V	95.453,96 €		95.453,96 €	78.849,00 €	51.605,09 €
CAP. VII	14.162.003,21 €	4.111.101,79 €	18.273.105,00 €	10.512.552,37 €	5.366.131,89 €
CAP. VIII	1.948.001,33 €	21.215.673,30 €	23.163.674,63 €	16.573,34 €	16.573,34 €
CAP. IX					
TOTAL	98.108.487,32 €	28.152.658,12 €	126.261.145,44 €	44.038.340,89 €	38.384.405,55 €

INGRESOS POR CURSO ACADÉMICO 2022-2023

