

Informe de Tesorería

Ejecución del presupuesto de resultados

Fecha de cierre 31.12.2018

Ejercicio 2018. Cálculo y desviaciones

DESGLOSE DE INGRESOS ORDINARIOS Y EXTRAORDINARIOS	374.500,00	386.082,74	11.582,74	3,09%
DETALLES DE LAS PARTIDAS	PRESUP	EJECUTADO	DESVIACION	PORCENT
CUOTAS BIMENSUALES DE COLEG. EJERCIENTES	278.500,00	279.235,00	735,00	0,26%
CUOTAS BIMENSUALES DE COLEG. NO EJERCIENTES	45.000,00	45.072,00	72,00	0,16%
CUOTAS COLEGALES DE INCORPORACION	6.500,00	7.340,00	840,00	12,92%
INGRES.COLABORAC. DIVERSA + EDIC.REVISTA VENTANA SOCIAL	10.500,00	13.165,64	2.665,64	25,39%
INGRESOS POR VENTAS MATERIAL COLEGIAL	8.000,00	6.830,20	-1.169,80	-14,62%
INGRESOS POR REALIZACION DE CURSOS FORMACION	25.000,00	30.350,00	5.350,00	21,40%
INGRES.FINANCIEROS. ING EXCEPCIONAL Y ACT LUDICAS	1.000,00	4.089,90	3.089,90	308,99%
TOTAL INGRESOS ORDINARIOS / EXTRAORDINARIOS	374.500,00	386.082,74	11.582,74	3,09%

DESGLOSE DE GASTOS	374.500,00	370.999,16	-3.500,84	-0,93%
DETALLES DE LAS PARTIDAS	PRESUP	EJECUTADO	DESVIACION	PORCENT
COMPRAS MATERIAL COLEGIAL (LIB VISITA.LIB CONTRATA. ETC)	2.700,00	4.992,70	2.292,70	84,91%
REPARACION . CONSERVACION Y MANTENIMIENTOS	6.950,00	5.472,87	-1.477,13	-21,25%
APORTACIONES OTRAS INSTITUCIONES	43.750,00	45.041,14	1.291,14	2,95%
CONSUMOS Y SERVICIOS EXTERIORES	82.500,00	75.102,03	-7.397,97	-8,97%
GASTOS POR REALIZACION DE CURSOS DE FORMACION	18.500,00	17.515,94	-984,06	-5,32%
TRIBUTOS MUNICIPALES Y AJUSTES IMPUESTOS DE IVA	18.000,00	16.855,95	-1.144,05	-6,36%
GASTOS PERSONAL	186.300,00	190.300,91	4.000,91	2,15%
GASTOS FINANCIEROS	2.000,00	1.337,78	-662,22	-33,11%
PERDIDAS POR APLICACION ART 17 (APTOS C.D) Y OTROS CREDITOS	800,00	372,88	-427,12	-53,39%
DOTACIONES DE AMORTIZACION	13.000,00	14.006,96	1.006,96	7,75%
TOTAL GASTOS ORDINARIOS / EXTRAORDINARIOS	374.500,00	370.999,16	-3.500,84	-0,93%

LA CONCLUSIÓN SOBRE LA EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO ES QUE EN LOS INGRESOS HA HABIDO UNA DESVIACIÓN POSITIVA DE 11.582,74 €, LOS CUALES REPRESENTAN UN 3,09 % DE DESVIACIÓN SOBRE INGRESOS.

LA EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE GASTOS, HEMOS TENIDO UNA DESVIACIÓN POR IMPORTE NETO DE - 3.500,84 € LOS CUALES REPRESENTA, - 0,93 % DE DESVIACIÓN SOBRE GASTOS.

EN CUANTO A LOS INGRESOS LAS PRINCIPALES DESVIACIONES VIENEN POR EL INCREMENTO DE ACTIVIDADES FORMATIVAS PARTIDA QUE ARROJA UNA DESVIACIÓN POSITIVA DE 5.350 €.

TAMBIÉN SE HA PRODUCIDO UNA DESVIACIÓN POSITIVA POR IMPORTE DE 3.089,90 €, DEBIDAS A UNOS INGRESOS EXCEPCIONALES Y REALIZACIÓN DE ACTIVIDADES LÚDICAS CON OTROS COLEGIOS.

EN CUANTO A LOS GASTOS DESTACAR LA DESVIACIÓN EN LA PARTIDA DE CONSUMOS Y SEVICIOS EXTERIORES PRODUCIENDO UNA DESVIACIÓN NEGATIVA DE LA MISMA EN - 7.397,97 €.

TAMBIÉN DESTACAR DESVIACIÓN NEGATIVA EN TRIBUTOS, PRODUCIDOS POR AJUSTES DE PRORRATA, TRABAJANDO CON 6% DE IVA SOPORTADO DEDUCIBLE A LO LARGO DEL AÑO.

LA CONCLUSIÓN INMEDIATA ES QUE EN LA ACTUALIDAD SE SOPORTA COMO IVA NO DEDUCIBLE EL 15% DE TODOS LOS BIENES Y SERVICIOS QUE CONSUMEN, PASANDO A SER UN MAYOR COSTE DEL BIEN O SERVICIO.