

2023

Presupuesto UNED – MÁLAGA y Bases de Ejecución



UNED
UNED Málaga

Memoria y Bases de ejecución del Presupuesto ejercicio 2023

INTRODUCCIÓN

El proyecto de presupuesto 2023 del Centro Asociado a la UNED en Málaga se desarrolla bajo las instrucciones de la Orden HFP/535/2022, de 9 de junio, por la que se dictan las normas para la elaboración de los Presupuestos Generales del Estado para 2023, publicada en el BOE del 13 de junio de 2022.

Como en el año anterior, a los presupuestos de explotación y capital de la Universidad Nacional de Educación a Distancia (UNED) aprobados por el Consejo Social, o en su defecto el proyecto aprobado por su Consejo de Gobierno, se unirán los presupuestos de aquellos centros asociados a los que resulte de aplicación la adaptación del Plan General de Contabilidad Pública aprobada por la Intervención General de la Administración del Estado mediante (Resolución de 10 de octubre de 2018), al objeto de su incorporación de forma agregada o consolidada en los Presupuestos Generales del Estado. Adicionalmente la UNED presentará sus presupuestos de forma individualizada.

El criterio general de presupuestación, en lo que a ingresos y gastos se refiere, se adecúa al cumplimiento del objetivo de estabilidad presupuestaria y sostenibilidad.

PLAN ESTRATÉGICO, OBJETIVOS PRINCIPALES Y ACTUACIONES 2022

El plan estratégico 2022 del Centro Asociado a la UNED en Málaga abarcaba objetivos que emanan de las diversas áreas de Dirección. Seguía una línea de transversalidad que se inició el año anterior.

Dada la situación excepcional ocasionada por la pandemia del COVID-19, la cual está provocando una ralentización en el normal desarrollo de muchos de los proyectos del Centro ajeno a la voluntad de la Dirección, parte de los objetivos se tienen que prorrogar en el tiempo durante el ejercicio 2023 para su consecución parcial o definitiva.

El Centro Asociado a la UNED en Málaga tiene entre algunos de sus objetivos principales el afianzamiento del compromiso de cumplimientos del sistema de calidad. Con ello se pretende conseguir la implantación de una serie de procedimientos que permitan no solo mantener el nivel I sino apostar dentro de dos ejercicios por el nivel II

Área Formativa

- **OBJETIVO 1:** MEJORAR LA OFERTA DE LOS CURSOS DE EXTENSIÓN UNIVERSITARIA a través del nuevo régimen económico de los cursos de extensión y de la impartición de cursos de interés general que deriven en un elevado número de matrículas.

- **OBJETIVO 2:** PUESTA EN MARCHA DE LOS CURSOS DE VERANO con una oferta que sea actual y del interés de la ciudadanía.
- **OBJETIVO 3:** POTENCIAR LAS ACTIVIDADES CULTURALES gratuitas y en abierto poniendo así de relieve el marcado carácter social de la UNED. Fuerte apuesta por el proyecto “Los Viernes de la UNED”

Área Clientes

- **OBJETIVO 1:** PREVENCIÓN DEL ABANDONO, FOMENTO DE LA EMPLEABILIDAD Y EL EMPRENDIMIENTO a través de las jornadas de acogida y del recién estrenado COIE.
- **OBJETIVO 2:** DETECTAR PUNTOS FUERTES Y DÉBILES EN NUESTRO SISTEMA DE TUTORÍAS mediante la realización de encuestas a los diferentes colectivos y del uso del portal estadístico de la UNED.
- **OBJETIVO 3:** Oferta y puesta en marcha de los nuevos grados en Educación Infantil e ingeniería de la Energía.

Área Gestión y tecnología

- **OBJETIVO 1:** SEGUIR MEJORANDO NUESTRO SISTEMA DE TRANSMISIÓN DE TUTORÍAS ONLINE mediante la modernización de los actuales equipos informáticos y aulas AVIP. Este objetivo se encontraba entre los del ejercicio anterior y se pretende poco a poco renovar todo el material tecnológico. Objetivo en parte cumplido.
- **OBJETIVO 2:** _PROSEGUIR CON LA FORMACIÓN/ACTUALIZACIÓN DEL PAS. Se pretende así que el personal laboral del Centro reciba la formación adecuada para así desarrollar de una manera más eficiente su trabajo y conocer las últimas herramientas de gestión implantadas por la propia UNED. Durante el ejercicio 2022, se han llevado ya a cabo acciones en esta línea.
- **OBJETIVO 3:** AFIANZAR EL COMPROMISO DE CUMPLIMIENTO DEL SISTEMA DE GARANTÍA INTERNO DE CALIDAD EN LA GESTIÓN NIVEL I

Área Infraestructura

- **OBJETIVO 1:** CONTINUAR EL PROCESO DE ADECUACIÓN LAS INSTALACIONES DEL CENTRO mediante las necesarias reformas que permitan a nuestros alumnos y tutores una mejor experiencia docente. Este objetivo es una continuación del programado para el ejercicio anterior y se pretende extenderlo a los equipos destinados a gestión.
- **OBJETIVO 2:** _PROCESOS DE LICITACIONES continuar con el proceso de licitaciones iniciado en el ejercicio anterior hasta regularizar todos los servicios recurrentes. Parte de este objetivo ya se ha cumplido.

- **OBJETIVO 3:** USO DE LA PLATAFORMA DE CONTRATACIÓN CENTRALIZADA para la compra de todo el material de oficina necesario para la realización de las pruebas presenciales y la actividad del Centro, así como para el resto de los servicios y bienes que sean susceptibles de su compra a través de esta plataforma con el objetivo de optimizar la gestión de recursos del centro.

4. Programa de inversiones

- **Gastos de personal:** Se estima un gasto de 686 miles de euros (sueldos, cargas sociales, etc.).
- **Gastos en becas:** Se estima un gasto de 13 miles de euros
- **Gastos de gestión ordinaria:** Se prevé aumentar en un 1% el gasto en profesores tutores. Se estima un gasto total de gestión ordinaria de 840 miles de euros.
- **Inversiones:** Las inversiones que se realizarán en el centro serán las necesarias para el correcto funcionamiento, mantenimiento de este y necesidades para el desarrollo y cumplimiento de los objetivos anteriormente descritos tales como la renovación y actualización de equipos informáticos, arreglos en las instalaciones y los fondos bibliográficos necesarios.

En resumen, se estima un gasto, amortizaciones incluidas, de 1.579 miles de euros en el año 2023 lo que garantiza la estabilidad presupuestaria buscada arrojando un resultado de económico-patrimonial de 5 miles de euros.

5. Financiación

En lo que se refiere a ingresos, estimados en 1.584 miles de euros para todo el 2023, se desglosa en las siguientes partidas:

- Según instrucciones de la UNED, se consigna la cantidad de 1.141 miles de euros en concepto de transferencias y subvenciones.
- Se presupuesta la misma aportación de La Diputación de Málaga que en años anteriores, 200 miles de euros (Art. 16.4 Estatutos del Consorcio Universitario Centro Asociado a la UNED "María Zambrano" en Málaga).
- Se presupuesta la misma aportación del Ayuntamiento de Málaga que en años anteriores, 75 miles de euros. (Art. 16.4 Estatutos del Consorcio Universitario Centro Asociado a la UNED "María Zambrano" en Málaga).
- Se presupuesta la misma aportación de la Fundación UNICAJA que en años anteriores 40 miles de euros. (Art. 16.4 Estatutos del Consorcio Universitario Centro Asociado a la UNED "María Zambrano" en Málaga).
- Se presupuesta la cantidad de 81 miles de euros como aportación del Ayuntamiento de Marbella.
- Se presupuesta la cantidad de 5 miles de euros como aportación del Ayuntamiento de Ronda
- En el apartado de prestación de servicios se presupuesta la cantidad de 30 miles de euros.
- Otros: 12 miles de euros.

Tanto los gastos que conlleven la consecución de los objetivos anteriormente descritos como las inversiones, se prevé acometerlas con la financiación del presupuesto corriente.

6. Condicionantes y otros factores de incidencia en el desarrollo del presupuesto 2023

En el momento de la elaboración de estos presupuestos el mayor condicionante para el desarrollo del presupuesto 2023, al igual que en el ejercicio anterior, es la situación de incertidumbre que vivimos por el impacto de la pandemia.

La matrícula del curso 2022-2023, se prevé que pueda experimentar un aumento debido a la implantación de dos nuevos grados, lo cual redundará positivamente en la financiación proveniente de la UNED.

Por ello, siendo optimistas y situándonos en el escenario más favorable, se espera abordar total o parcialmente las acciones destinadas a la consecución de objetivos.

No obstante, el objetivo de estabilidad presupuestaria y la sostenibilidad del Centro serán la línea fundamental para mantener un control exhaustivo del presupuesto y adaptar los gastos en la medida que las necesidades y la situación lo requieran.

NORMAS DE EJECUCIÓN

1. Competencias

La autorización del gasto y ordenación de pagos corresponden al director, no obstante,

- a) La Junta Rectora, deberá aprobar aquellos gastos que supongan contratación de obras, servicios o suministros cuyo valor sea superior al 5% de los ingresos estimados y los derivados de la contratación de personal fijo o permanente, sin cuya previa aprobación no podrán efectuarse.
- b) Podrá delegar en el secretario del Centro la autorización de gastos y pagos menores, cuya cifra no sea superior a 3.000 euros.

2. Derechos y obligaciones

Los derechos y obligaciones que genere el Centro Asociado darán lugar a los correspondientes flujos de ingresos y pagos de este que se realizarán a través de las cuentas corrientes autorizadas. La gestión recaudatoria y la tramitación de gastos y pagos se llevará a cabo por el director del Centro conforme a estas normas de ejecución y aquellas otras que sean de aplicación general.

3. Contabilidad

Los ingresos y pagos se contabilizarán de acuerdo con la Resolución de 10 de octubre de 2018, de la Intervención General de la Administración del Estado, por la que se aprueba la adaptación del

Plan General de Contabilidad Pública a los centros asociados de la Universidad Nacional de Educación a Distancia.

4. Contratos

Se registrarán según la Ley de Contratos del Sector Público.

5. Patrimonio

Para la administración y disposición de sus bienes patrimoniales, el Centro debe contar con un inventario valorado y del oportuno plan de amortizaciones, y dotarse de un sistema permanente de actualización del mismo.

6. Actividades no regladas

- a. El conjunto de actividades que revistan este carácter deberá contener para su aprobación, además de los requisitos establecidos, un documento financiero en donde consten los ingresos o bienes que como mínimo deben obtenerse con estas actividades, así como los gastos o costes máximos que para la realización de los mismos se autorizan que tendrán como límite los ingresos realmente producidos.
- b. La distribución de los ingresos o bienes procedentes de la actividad se regirá por la normativa propia de la UNED (cursos de verano) o por el “Régimen económico de los cursos de extensión universitaria impartidos en el Centro Asociado a la UNED en Málaga” (cursos de extensión, propios y actividades culturales) aprobado en Junta Rectora del 13 de diciembre de 2019.



Presupuesto 2023

PRESUPUESTOS GENERALES DEL ESTADO 2023

ENTIDAD: Centro Asociado a la UNED María Zambrano en Málaga

(En Miles de euros sin decimales)

Nº CUENTAS	PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO PATRIMONIAL	Clave	Real 2021	Previsión 2022	Presupuesto 2023
720, 721, 722, 723, 724, 725, 726, 727, 728, 73 740, 742 744 729	1. Ingresos tributarios y cotizaciones sociales a) Impuestos b) Tasas c) Otros ingresos tributarios d) Cotizaciones sociales	01110 01113 01111 01112 01114			
	2. Transferencias y subvenciones recibidas	01120	1.547	1.338	1.554
751	a) Del ejercicio a.1) subvenciones recibidas para financiar gastos del ejercicio - de la Administración General del Estado - de los organismos autónomos de la Administración General del Estado - de otros del sector público estatal de carácter administrativo - del sector público estatal de carácter empresarial o fundacional - de la Unión Europea - de otros	01121 01122 01123 01124 01125 01126 01127 01128	1.547 86 86	1.338	1.554 88 88
750	a.2) transferencias - de la Administración General del Estado - de los organismos autónomos de la Administración General del Estado - de otros del sector público estatal de carácter administrativo - del sector público estatal de carácter empresarial o fundacional - de la Unión Europea - de otros	01129 01130 01131 01132 01133 01134 01135	1.461 1.461	1.338 1.338	1.466 1.466
752	a.3) subvenciones recibidas para cancelación de pasivos que no supongan financiación específica de un elemento patrimonial - de la Administración General del Estado - de los organismos autónomos de la Administración General del Estado - de otros del sector público estatal de carácter administrativo - del sector público estatal de carácter empresarial o fundacional - de la Unión Europea - de otros	01136 01137 01138 01139 01140 01141 01142			
7530	b) Imputación de subvenciones para el inmovilizado no financiero	01143			

PRESUPUESTOS GENERALES DEL ESTADO 2023

ENTIDAD: Centro Asociado a la UNED María Zambrano en Málaga

(En Miles de euros sin decimales)

Nº CUENTAS	PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO PATRIMONIAL	Clave	Real 2021	Previsión 2022	Presupuesto 2023
754	c) Imputación de subvenciones para activos corrientes y otras	01144			
	3. Ventas netas y prestaciones de servicios	01150	41	30	30
700, 701, 702, 703, 704, (706), (708), (709)	a) Ventas netas	01151			
741, 705	b) Prestación de servicios	01152	41	30	30
71*, 7930, 7937, (6930), (6937)	4. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación y deterioro de valor	01160			
780, 781, 782, 783	5. Trabajos realizados por la entidad para su inmovilizado	01170			
776, 777	6. Otros ingresos de gestión ordinaria	01180			
795	7. Excesos de provisiones	01190			
	A) TOTAL INGRESOS DE GESTIÓN ORDINARIA (1+2+3+4+5+6+7)	01100	1.588	1.368	1.584
	8. Gastos de personal	01210	-596	-597	-686
(640), (641)	a) Sueldos, salarios y asimilados	01211	-439	-457	-514
(642), (643), (644), (645)	b) Cargas sociales	01212	-157	-140	-172
(65)	9. Transferencias y subvenciones concedidas	01220	-7		-13
	- al sector público estatal de carácter administrativo	01221	-7		-13
	- al sector público estatal de carácter empresarial o fundacional	01222			
	- a otros	01223			
	10. Aprovisionamientos	01230			
(600), (601), (602), (605), (607), 606, 608, 609, 61*	a) Consumo de mercaderías y otros aprovisionamientos	01231			
(6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	b) Deterioro de valor de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos	01232			
	11. Otros gastos de gestión ordinaria	01240	-638	-730	-839
(62)	a) Suministros y servicios exteriores	01241	-637	-730	-838
(63)	b) Tributos	01242	-1		-1
(676)	c) Otros	01243			
(68)	12. Amortización del inmovilizado	01250	-29	-31	-40
	B) TOTAL DE GASTOS DE GESTIÓN ORDINARIA (8+9+10+11+12)	01200	-1.270	-1.358	-1.578
	I. Resultado (ahorro o desahorro) de la gestión ordinaria (A+B)	01300	318	10	6
	13. Deterioro de valor y resultados por enajenación del inmovilizado no financiero y activos en estado de venta	01410			

* Su signo puede ser positivo o negativo

PRESUPUESTOS GENERALES DEL ESTADO 2023

ENTIDAD: Centro Asociado a la UNED María Zambrano en Málaga

(En Miles de euros sin decimales)

Nº CUENTAS	PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO PATRIMONIAL	Clave	Real 2021	Previsión 2022	Presupuesto 2023
(690), (691), (692), (6938), 790, 791, 792, 799, 7938	a) Deterioro de valor	01411			
770, 771, 772, 774, (670), (671), (672), (674)	b) Bajas y enajenaciones	01412			
7531	c) Imputación de subvenciones para el inmovilizado no financiero	01413			
	14. Otras partidas no ordinarias	01420			
773, 778	a) Ingresos	01421			
(678)	b) Gastos	01422			
	II. Resultado de las operaciones no financieras (I+13+14)	01400	318	10	6
	15. Ingresos financieros	01510	-1	-3	
7630	a) De participaciones en instrumentos de patrimonio	01511			
760	a.1) En entidades del grupo, multigrupo y asociadas	01512			
	a.2) En otras entidades	01513			
	b) De valores negociables y de créditos del activo inmovilizado	01514	-1	-3	
7631, 7632	b.1) En entidades del grupo, multigrupo y asociadas	01515			
761, 762, 769, 76454, (66454)	b.2) Otros	01516	-1	-3	
	16. Gastos financieros	01520			-1
(663)	a) Por deudas con entidades del grupo, multigrupo y asociadas	01521			
(660), (661), (662), (669), 76451, (66451)	b) Otros	01522			-1
784, 785, 786, 787	17. Gastos financieros imputados al activo	01530			
	18. Variación del valor razonable en activos y pasivos financieros	01540			
7646, (6646), 76459, (66459)	a) Derivados financieros	01541			
7640, 7642, 76452, 76453, (6640), (6642), (66452), (66453)	b) Otros activos y pasivos a valor razonable con imputación en resultados	01542			
7641, (6641)	c) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta	01543			
768, (668)	19. Diferencias de cambio	01550			
	20. Deterioro de valor, bajas y enajenaciones de activos y pasivos financieros	01560			
7960, 7961, 7965, 766, (6960), (6961), (6965), (666), 7970, (6970), (6670)	a) De entidades del grupo, multigrupo y asociadas	01561			
765, 7966, 7971, (665), (6671), (6962), (6966), (6971)	b) Otros	01562			
	III. Resultado de las operaciones financieras (15+16+17+18+19+20)	01500	-1	-3	-1

PRESUPUESTOS GENERALES DEL ESTADO 2023

ENTIDAD: Centro Asociado a la UNED María Zambrano en Málaga

(En Miles de euros sin decimales)

Nº CUENTAS	PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO PATRIMONIAL	Clave	Real 2021	Previsión 2022	Presupuesto 2023
	IV. Resultado (ahorro o desahorro) neto del ejercicio (II+III)	01600	317	7	5

PRESUPUESTOS GENERALES DEL ESTADO 2023

ENTIDAD: Centro Asociado a la UNED María Zambrano en Málaga

(En Miles de euros sin decimales)

PRESUPUESTO DE CAPITAL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO	Clave	Real 2021	Previsión 2022	Presupuesto 2023
I. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE GESTIÓN				
A) Cobros (+)	04100	2.161	1.362	1.554
1. Ingresos tributarios y cotizaciones sociales	04110			
2. Transferencias y subvenciones recibidas	04120	2.099	1.349	1.466
3. Ventas netas y prestaciones de servicios	04130	62	13	88
4. Gestión de recursos recaudados por cuenta de otros entes	04140			
5. Intereses y dividendos cobrados	04150			
6. Otros cobros	04160			
B) Pagos (-)	04200	-1.235	-1.322	-1.538
7. Gastos de personal	04210	-587	-597	-686
8. Transferencias y subvenciones concedidas	04220	-7		-13
9. Aprovisionamientos	04230			
10. Otros gastos de gestión	04240	-640	-725	-838
11. Gestión de recursos recaudados por cuenta de otros entes	04250			
12. Intereses pagados	04260			
13. Otros pagos	04270	-1		-1
Flujos netos de efectivo por actividades de gestión (A+B)	04300	926	40	16
II. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN				
C) Cobros (+)	04400			
1. Venta de inversiones reales	04410			
2. Venta de activos financieros	04420			
3. Otros cobros de las actividades de inversión	04430			
4. Unidad de actividad	04440			
D) Pagos (-)	04500	-56	-36	-60
5. Compra de inversiones reales	04510	-56	-36	-60
6. Compra de activos financieros	04520			
7. Otros pagos de las actividades de inversión	04530			
8. Unidad de actividad	04540			
Flujos netos de efectivo por actividades de inversión (C+D)	04600	-56	-36	-60

PRESUPUESTOS GENERALES DEL ESTADO 2023

ENTIDAD: Centro Asociado a la UNED María Zambrano en Málaga

(En Miles de euros sin decimales)

PRESUPUESTO DE CAPITAL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO	Clave	Real 2021	Previsión 2022	Presupuesto 2023
III. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN				
E) Aumentos en el patrimonio (+)	04710			
1. Aportaciones de la entidad o entidades propietarias	04711			
F) Pagos a la entidad o entidades propietarias (-)	04720			
2. Devolución de aportaciones y reparto de resultados a la entidad o entidades propietarias	04721			
G) Cobros por emisión de pasivos financieros (+)	04730	6		
3. Obligaciones y otros valores negociables	04731			
4. Préstamos recibidos	04732			
5. Otras deudas	04733	6		
H) Pagos por reembolso de pasivos financieros (-)	04740	-101		
6. Obligaciones y otros valores negociables	04741			
7. Préstamos recibidos	04742	-93		
8. Otras deudas	04743	-8		
Flujos netos de efectivo por actividades de financiación (E+F+G+H)	04700	-95		
IV. FLUJOS DE EFECTIVO PENDIENTES DE CLASIFICACIÓN				
I) Cobros pendientes de aplicación (+)	04810	342		
J) Pagos pendientes de aplicación (-)	04820	-412		-200
Flujos netos de efectivo pendientes de clasificación (I+J)	04830	-70		-200
V. EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO (+/-)	04840			
VI. INCREMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO Y ACTIVOS LÍQUIDOS EQUIVALENTES AL EFECTIVO (I+II+III+IV+V)	04800	705	4	-244
Efectivo y activos líquidos equivalentes al efectivo al inicio del ejercicio	04900	174	879	883
Efectivo y activos líquidos equivalentes al efectivo al final del ejercicio	04000	879	883	639

PRESUPUESTOS GENERALES DEL ESTADO 2023

ENTIDAD: Centro Asociado a la UNED María Zambrano en Málaga

(En Miles de euros sin decimales)

PERSONAL	Clave	Real 2021	Previsión 2022	Presupuesto 2023
NÚMERO DE EMPLEADOS (Cifra media del ejercicio)	06300	14	13	13
NÚMERO DE EMPLEADOS (Cifra final del ejercicio)	06400	13	13	13
<p>NOTA: Incluir tanto los empleados fijos como los no fijos</p>				

PRESUPUESTOS GENERALES DEL ESTADO 2023

ENTIDAD: Centro Asociado a la UNED María Zambrano en Málaga

(En Miles de euros sin decimales)

Nº CUENTAS	BALANCE "ACTIVO"	Clave	Real 2021	Previsión 2022	Presupuesto 2023
	A) Activo no corriente	07100	2.309	2.287	2.361
	I. Inmovilizado intangible	07110	4		15
200, 201, (2800), (2801)	1. Inversión en investigación y desarrollo	07111			
203, (2803), (2903)	2. Propiedad industrial e intelectual	07112			
206, (2806), (2906)	3. Aplicaciones informáticas	07113	4		15
207, (2807), (2907)	4. Inversiones sobre activos utilizados en régimen de arrendamiento o cedidos	07114			
208, 209, (2809), (2909)	5. Otro inmovilizado intangible	07115			
	II. Inmovilizado material	07120	2.305	2.287	2.346
210, (2810), (2910), (2990)	1. Terrenos	07121	1.432	1.432	1.432
211, (2811), (2911), (2991)	2. Construcciones	07122	796	795	795
212, (2812), (2912), (2992)	3. Infraestructuras	07123			
213, (2813), (2913), (2993)	4. Bienes del patrimonio histórico	07124			
214, 215, 216, 217, 218, 219, (2814), (2815), (2816), (2817), (2818), (2819), (2914), (2915), (2916), (2917), (2918), (2919), (2999)	5. Otro inmovilizado material	07125	77	60	119
2300, 2310, 232, 233, 234, 235, 237, 2390	6. Inmovilizado en curso y anticipos	07126			
	III. Inversiones inmobiliarias	07130			
220, (2820), (2920)	1. Terrenos	07131			
221, (2821), (2921)	2. Construcciones	07132			
2301, 2311, 2391	3. Inversiones inmobiliarias en curso y anticipos	07133			
	IV. Inversiones financieras a largo plazo en entidades del grupo, multigrupo y asociadas	07140			
2400, (2930)	1. Inversiones financieras en patrimonio de entidades de derecho público	07141			
2401, 2402, 2403, (248), (2931)	2. Inversiones financieras en patrimonio de sociedades mercantiles	07142			
241, 242, 245, (294), (295)	3. Créditos y valores representativos de deuda	07143			
246, 247	4. Otras inversiones	07144			
	V. Inversiones financieras a largo plazo	07150			
250, (259), (296)	1. Inversiones financieras en patrimonio	07151			
251, 252, 254, 256, 257, (297), (298)	2. Créditos y valores representativos de deuda	07152			
253	3. Derivados financieros	07153			

PRESUPUESTOS GENERALES DEL ESTADO 2023

ENTIDAD: Centro Asociado a la UNED María Zambrano en Málaga

(En Miles de euros sin decimales)

Nº CUENTAS	BALANCE "ACTIVO"	Clave	Real 2021	Previsión 2022	Presupuesto 2023
258, 26	4. Otras inversiones financieras	07154			
38, (398)	B) Activo corriente	07200	886	888	649
	I. Activos en estado de venta	07210			
	II. Existencias	07220			
37, (397)	1. Activos construidos o adquiridos para otras entidades	07221			
30, 35, (390), (395)	2. Mercaderías y productos terminados	07222			
31, 32, 33, 34, 36, (391), (392), (393), (394), (396)	3. Aprovisionamientos y otros	07223			
	III. Deudores y otras cuentas a cobrar	07230	2	5	10
460, (4900)	1. Deudores por operaciones de gestión	07231	2	5	10
469, (4901), 550, 555, 558	2. Otras cuentas a cobrar	07232			
47	3. Administraciones públicas	07233			
	IV. Inversiones financieras a corto plazo en entidades del grupo, multigrupo y asociadas	07240			
530, (539), (593)	1. Inversiones financieras en patrimonio de sociedades mercantiles	07241			
531, 532, 535, (594), (595)	2. Créditos y valores representativos de deuda	07242			
536, 537, 538	3. Otras inversiones	07243			
	V. Inversiones financieras a corto plazo	07250	4		
540, (549), (596)	1. Inversiones financieras en patrimonio	07251			
541, 542, 544, 546, 547, (597), (598)	2. Créditos y valores representativos de deuda	07252	4		
543	3. Derivados financieros	07253			
545, 548, 565, 566	4. Otras inversiones financieras	07254			
480, 567	VI. Ajustes por periodificación	07260	1		
	VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	07270	879	883	639
577	1. Otros activos líquidos equivalentes	07271			
556, 570, 571, 573, 575, 576	2. Tesorería	07272	879	883	639
	TOTAL ACTIVO (A+B)	07000	3.195	3.175	3.010

PRESUPUESTOS GENERALES DEL ESTADO 2023

ENTIDAD: Centro Asociado a la UNED María Zambrano en Málaga

(En Miles de euros sin decimales)

Nº CUENTAS	BALANCE "PATRIMONIO NETO Y PASIVO"	Clave	Real 2021	Previsión 2022	Presupuesto 2023
	A) Patrimonio neto	09100	3.003	2.998	2.975
100	I. Patrimonio aportado	09110	2.286	2.286	2.286
	II. Patrimonio generado	09120	717	712	689
120	1. Resultados de ejercicios anteriores	09121	400	705	684
129	2. Resultados del ejercicio	09122	317	7	5
11	3. Reservas	09123			
	III. Ajustes por cambio de valor	09130			
136	1. Inmovilizado no financiero	09131			
133	2. Activos financieros disponibles para la venta	09132			
134	3. Operaciones de cobertura	09133			
130, 131, 132	IV. Otros incrementos patrimoniales pendientes de imputación a resultados	09140			
	B) Pasivo no corriente	09200	17	15	15
14	I. Provisiones a largo plazo	09210	14	14	14
	II. Deudas a largo plazo	09220	3	1	1
15	1. Obligaciones y otros valores negociables	09221			
170, 177	2. Deudas con entidades de crédito	09222			
176	3. Derivados financieros	09223			
171, 172, 173, 174, 178, 18	4. Otras deudas	09224	3	1	1
16	III. Deudas con entidades del grupo, multigrupo y asociadas a largo plazo	09230			
	IV. Acreedores y otras cuentas a pagar a largo plazo	09240			
186	V. Ajustes por periodificación a largo plazo	09250			
	C) Pasivo corriente	09300	175	162	20
58	I. Provisiones a corto plazo	09310			
	II. Deudas a corto plazo	09320			
50	1. Obligaciones y otros valores negociables	09321			
520, 527	2. Deudas con entidades de crédito	09322			
526	3. Derivados financieros	09323			
521, 522, 523, 524, 528, 560, 561	4. Otras deudas	09324			
51	III. Deudas con entidades del grupo, multigrupo y asociadas a corto plazo	09330			

PRESUPUESTOS GENERALES DEL ESTADO 2023

ENTIDAD: Centro Asociado a la UNED María Zambrano en Málaga

(En Miles de euros sin decimales)

Nº CUENTAS	BALANCE "PATRIMONIO NETO Y PASIVO"	Clave	Real 2021	Previsión 2022	Presupuesto 2023
	IV. Acreedores y otras cuentas a pagar	09340	160	147	5
420	1. Acreedores por operaciones de gestión	09341	160	147	5
429, 550, 554, 559	2. Otras cuentas a pagar	09342			
47	3. Administraciones públicas	09343			
485, 568	V. Ajustes por periodificación	09350	15	15	15
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	09000	3.195	3.175	3.010

PRESUPUESTOS GENERALES DEL ESTADO

AÑO 2023

ENTIDAD: Consorcio Universitario del Centro Asociado a la Universidad Nacional de Educación a Distancia María Zambrano en Málaga

ANEXO DE INVERSIONES REALES POR REGIONES Y PROVINCIAS

(Miles de euros)

REGIONES Y PROVINCIAS	DESCRIPCIÓN DE PROYECTOS	PROYECTOS NUEVOS A INICIAR EN 2023	PROYECTO INICIADOS ANTES DE 2023	INVERSIÓN TOTAL 2023
ANDALUCIA MALAGA	Inversiones Centro Asociado. María Zambrano		-70	-70
	Subtotal:		-70	-70
Total ANDALUCIA			-70	-70
TOTAL ENTIDAD:			-70	-70

PRESUPUESTOS GENERALES DEL ESTADO
AÑO 2023

ENTIDAD: Consorcio Universitario del Centro Asociado a la Universidad Nacional de Educación a Distancia María Zambrano en Málaga

ANEXO DE INVERSIONES REALES POR REGIONES Y PROVINCIAS

(Miles de euros)

REGIONES Y PROVINCIAS	PROYECTOS NUEVOS A INICIAR EN 2023	PROYECTOS INICIADOS ANTES DE 2023	INVERSION TOTAL 2023
ANDALUCIA			
MALAGA		-70	-70
Total ANDALUCIA		-70	-70
TOTAL ENTIDAD		-70	-70

PRESUPUESTOS GENERALES DEL ESTADO
ANEXO DE INVERSIONES REALES PARA 2023 Y PROGRAMACIÓN PLURIANUAL INDIVIDUALIZADA

ENTIDAD: Centro Asociado a la UNED María Zambrano en Málaga

(Miles de euros)

CÓD. DE PROY.	DENOMINACIÓN	COSTE TOTAL	INIC.	FIN	TIPO REG.	PROV.	TIPO PROY.	PREVISTO 2022	PRESUPUESTO 2023	2024	2025	2026	RESTO
0001	Inversiones Centro Asociado. María Zambrano	-153	2021	2023	U	29	O	-40	-70				
	TOTAL	-153						-40	-70				

ENTIDAD:

MEMORIA DE LOS PRESUPUESTOS DE 2023. FICHA DESCRIPTIVA DE LA ENTIDAD

1. Normativa básica de aplicación a la entidad

EL Consorcio Universitario del Centro Asociado a la UNED en Málaga se constituyó el 4 de Julio de 1996, rigiéndose por lo dispuesto en sus Estatutos y por el Convenio firmado el 3 de Julio de 1996. Con fecha 3 de Julio de 1996 se firmó el convenio de constitución de la entidad jurídica titular Consorcio entre la Universidad Nacional de Educación a Distancia, la Diputación Provincial de Málaga, el Ayuntamiento de Málaga y UNICAJA. En el año 1996 se crea la sede de Málaga quedando así conformada la estructura actual del Centro. Las nuevas instalaciones fueron adquiridas por la Diputación al Ayuntamiento de Málaga y puestas a disposición del Consorcio y el 7 de mayo de 1999 se inauguraron, comenzando y continuando su andadura. Estatutos del Consorcio de 4 de julio de 1996 y Estatutos vigentes de 13 de diciembre de 2016.

El Consorcio fiscalmente tiene la consideración de enseñanza educativa universitaria exenta de IVA por ser Organismo de Enseñanza Pública Universitaria (LIVA art.20.1.9º). La entidad jurídica titular, a todos los efectos legales, está domiciliada en la sede del Centro Asociado, sito en calle Sherlock Holmes, nº 4 de Málaga, código postal 29004.

En el curso 2015-2016, tras la aprobación de la Ley 40/2015 de Régimen Jurídico del Sector Público, nuestro Consorcio pasó a estar adscrito a la Universidad Nacional de Educación a Distancia e inició un proceso de adaptación a un nuevo marco jurídico y a la supervisión económica y contable de la Intervención General de la Administración del Estado. En el breve espacio de tiempo transcurrido el Centro Asociado a la UNED de Málaga ha conseguido una adaptación plena a toda la normativa, habiendo recibido informes favorables en las distintas auditorías realizadas. Los cambios continúan y entre ellos está el nuevo equipo directivo de la UNED que asume con gratitud, respeto y responsabilidad la labor de continuar con el crecimiento de esta institución y su adaptación a los nuevos tiempos

2. Objeto y fines de la entidad

El Consorcio Universitario del Centro Asociado a la UNED en MÁLAGA forma parte de la estructura académica de la UNED. Tiene como actividad principal impartir enseñanza universitaria, desarrollar territorialmente las actividades propias de la Universidad y contribuir al progreso cultural de su entorno, conforme disponen el Reglamento de organización y funcionamiento del centro Asociado a la UNED, los convenios con los ayuntamientos y los Estatutos de la UNED, en cuyo artículo 130 se establecen las siguientes funciones propias de los centros asociados:

- a) Desarrollar las correspondientes actividades docentes e investigadoras en coordinación con los Departamentos.
- b) Fomentar en su entorno el desarrollo de actividades científicas y culturales.
- c) Poner a disposición de sus miembros los medios y servicios adecuados para el desarrollo de sus fines.
- d) Facilitar las relaciones administrativas entre los estudiantes y la Universidad.
- e) Contribuir a la organización de las pruebas presenciales, en colaboración con los correspondientes servicios de la Universidad.
- f) Cualquiera otra que le sea asignada de forma permanente u ocasional por la legislación.

Dentro de su actividad principal de enseñanza universitaria, el Centro desarrolla distintos servicios como son: tutorías para el curso de acceso a la universidad, titulaciones de grado, enseñanza de idiomas, cursos de extensión universitaria y de verano, UNED Sénior actos culturales y educativos que contribuyen a la mejor formación y educación de los estudiantes y de los ciudadanos de la Comunidad de MÁLAGA.

3. Estructura de control y de participación en el patrimonio

Código componente	Denominación	% Participación	% Voto
	Ayuntamiento de Málaga	5.900%	8.330%
	Diputación Prov. de Málaga	15.730%	16.680%
	Universidad Nacional de Educación a Distancia	75.230%	41.670%

Código componente privado	Denominación	% Participación	% Voto
	Fundación Bancaria Unicaja	3.140%	8.330%
	Privados: Delegado de Estudiantes del Centro	0%	8.330%
	Privados: Representante de los Profesores Tutores del Centro	0%	8.330%
	Privados: Representante del Personal de Administración y	0%	8.330%

ENTIDAD: CENTRO ASOCIADO A LA UNED EN MÁLAGA

MEMORIA DE LOS PRESUPUESTOS DE 2023. ACTUACIONES 2023

1, 2 y 3. Plan estratégico, objetivos principales y actuaciones 2023

El plan estratégico 2022 del Centro Asociado a la UNED en Málaga abarcaba objetivos que emanan de las diversas áreas de Dirección. Seguía una línea de transversalidad que se inició el año anterior.

Dada la situación excepcional ocasionada por la pandemia del COVID-19, la cual está provocando una ralentización en el normal desarrollo de muchos de los proyectos del Centro ajeno a la voluntad de la Dirección, parte de los objetivos se tienen que prorrogar en el tiempo durante el ejercicio 2023 para su consecución parcial o definitiva.

El Centro Asociado a la UNED en Málaga tiene entre algunos de sus objetivos principales el afianzamiento del compromiso de cumplimientos del sistema de calidad. Con ello se pretende conseguir la implantación de una serie de procedimientos que permitan no solo mantener el nivel I sino apostar dentro de dos ejercicios por el nivel II

Área Formativa

- **OBJETIVO 1:** MEJORAR LA OFERTA DE LOS CURSOS DE EXTENSIÓN UNIVERSITARIA a través del nuevo régimen económico de los cursos de extensión y de la impartición de cursos de interés general que deriven en un elevado número de matrículas.
- **OBJETIVO 2:** PUESTA EN MARCHA DE LOS CURSOS DE VERANO con una oferta que sea actual y del interés de la ciudadanía.
- **OBJETIVO 3:** POTENCIAR LAS ACTIVIDADES CULTURALES gratuitas y en abierto poniendo así de relieve el marcado carácter social de la UNED. Fuerte apuesta por el proyecto “Los Viernes de la UNED”

Área Clientes

- **OBJETIVO 1:** PREVENCIÓN DEL ABANDONO, FOMENTO DE LA EMPLEABILIDAD Y EL EMPRENDIMIENTO a través de las jornadas de acogida y del recién estrenado COIE.
- **OBJETIVO 2:** DETECTAR PUNTOS FUERTES Y DÉBILES EN NUESTRO SISTEMA DE TUTORÍAS mediante la realización de encuestas a los diferentes colectivos y del uso del portal estadístico de la UNED.
- **OBJETIVO 3:** Oferta y puesta en marcha de los nuevos grados en Educación Infantil e ingeniería de la Energía.

ENTIDAD: CENTRO ASOCIADO A LA UNED EN MÁLAGA

MEMORIA DE LOS PRESUPUESTOS DE 2023. ACTUACIONES 2023

Área Gestión y tecnología

- **OBJETIVO 1:** SEGUIR MEJORANDO NUESTRO SISTEMA DE TRANSMISIÓN DE TUTORÍAS ONLINE mediante la modernización de los actuales equipos informáticos y aulas AVIP. Este objetivo se encontraba entre los del ejercicio anterior y se pretende poco a poco renovar todo el material tecnológico. Objetivo en parte cumplido.
- **OBJETIVO 2:** PROSEGUIR CON LA FORMACIÓN/ACTUALIZACIÓN DEL PAS. Se pretende así que el personal laboral del Centro reciba la formación adecuada para así desarrollar de una manera más eficiente su trabajo y conocer las últimas herramientas de gestión implantadas por la propia UNED. Durante el ejercicio 2022, se han llevado ya a cabo acciones en esta línea.
- **OBJETIVO 3:** AFIANZAR EL COMPROMISO DE CUMPLIMIENTO DEL SISTEMA DE GARANTÍA INTERNO DE CALIDAD EN LA GESTIÓN NIVEL I

Área Infraestructura

- **OBJETIVO 1:** CONTINUAR EL PROCESO DE ADECUACIÓN LAS INSTALACIONES DEL CENTRO mediante las necesarias reformas que permitan a nuestros alumnos y tutores una mejor experiencia docente. Este objetivo es una continuación del programado para el ejercicio anterior y se pretende extenderlo a los equipos destinados a gestión.
- **OBJETIVO 2:** PROCESOS DE LICITACIONES continuar con el proceso de licitaciones iniciado en el ejercicio anterior hasta regularizar todos los servicios recurrentes. Parte de este objetivo ya se ha cumplido.
- **OBJETIVO 3:** USO DE LA PLATAFORMA DE CONTRATACIÓN CENTRALIZADA para la compra de todo el material de oficina necesario para la realización de las pruebas presenciales y la actividad del Centro, así como para el resto de los servicios y bienes que sean susceptibles de su compra a través de esta plataforma con el objetivo de optimizar la gestión de recursos del centro.

4. Programa de inversiones

- **Gastos de personal:** Se estima un gasto de 686 miles de euros (sueldos, cargas sociales, etc.).
- **Gastos en becas:** Se estima un gasto de 13 miles de euros
- **Gastos de gestión ordinaria:** Se prevé aumentar en un 1% el gasto en profesores tutores. Se estima un gasto total de gestión ordinaria de 840 miles de euros.
- **Inversiones:** Las inversiones que se realizarán en el centro serán las necesarias para el correcto funcionamiento, mantenimiento de este y necesidades para el desarrollo y cumplimiento de los objetivos anteriormente descritos tales como la renovación y actualización de equipos informáticos, arreglos en las instalaciones y los fondos bibliográficos necesarios.

En resumen, se estima un gasto, amortizaciones incluidas, de 1.579 miles de euros en el año 2023 lo que garantiza la estabilidad presupuestaria buscada arrojando un resultado de económico-patrimonial de 5 miles de euros.

ENTIDAD: CENTRO ASOCIADO A LA UNED EN MÁLAGA

MEMORIA DE LOS PRESUPUESTOS DE 2023. ACTUACIONES 2023

5. Financiación

En lo que se refiere a ingresos, estimados en 1.584 miles de euros para todo el 2023, se desglosa en las siguientes partidas:

- Según instrucciones de la UNED, se consigna la cantidad de 1.141 miles de euros en concepto de transferencias y subvenciones.
- Se presupuesta la misma aportación de La Diputación de Málaga que en años anteriores, 200 miles de euros (Art. 16.4 Estatutos del Consorcio Universitario Centro Asociado a la UNED "María Zambrano" en Málaga).
- Se presupuesta la misma aportación del Ayuntamiento de Málaga que en años anteriores, 75 miles de euros. (Art. 16.4 Estatutos del Consorcio Universitario Centro Asociado a la UNED "María Zambrano" en Málaga).
- Se presupuesta la misma aportación de la Fundación UNICAJA que en años anteriores 40 miles de euros. (Art. 16.4 Estatutos del Consorcio Universitario Centro Asociado a la UNED "María Zambrano" en Málaga).
- Se presupuesta la cantidad de 81 miles de euros como aportación del Ayuntamiento de Marbella.
- Se presupuesta la cantidad de 5 miles de euros como aportación del Ayuntamiento de Ronda
- En el apartado de prestación de servicios se presupuesta la cantidad de 30 miles de euros.
- Otros: 12 miles de euros.

Tanto los gastos que conlleven la consecución de los objetivos anteriormente descritos como las inversiones, se prevé acometerlas con la financiación del presupuesto corriente.

6. Condicionantes y otros factores de incidencia en el desarrollo del presupuesto 2023

En el momento de la elaboración de estos presupuestos el mayor condicionante para el desarrollo del presupuesto 2023, al igual que en el ejercicio anterior, es la situación de incertidumbre que vivimos por el impacto de la pandemia.

La matrícula del curso 2022-2023, se prevé que pueda experimentar un aumento debido a la implantación de dos nuevos grados, lo cual redundará positivamente en la financiación proveniente de la UNED.

Por ello, siendo optimistas y situándonos en el escenario más favorable, se espera abordar total o parcialmente las acciones destinadas a la consecución de objetivos.

No obstante, el objetivo de estabilidad presupuestaria y la sostenibilidad del Centro serán la línea fundamental para mantener un control exhaustivo del presupuesto y adaptar los gastos en la medida que las necesidades y la situación lo requieran.