

PRESENTACIÓN CONTAS ANUAIS UDC DO EXERCICIO 2020

Consello de Goberno 22-07-2021
Pleno do Consello Social 22-07-2021

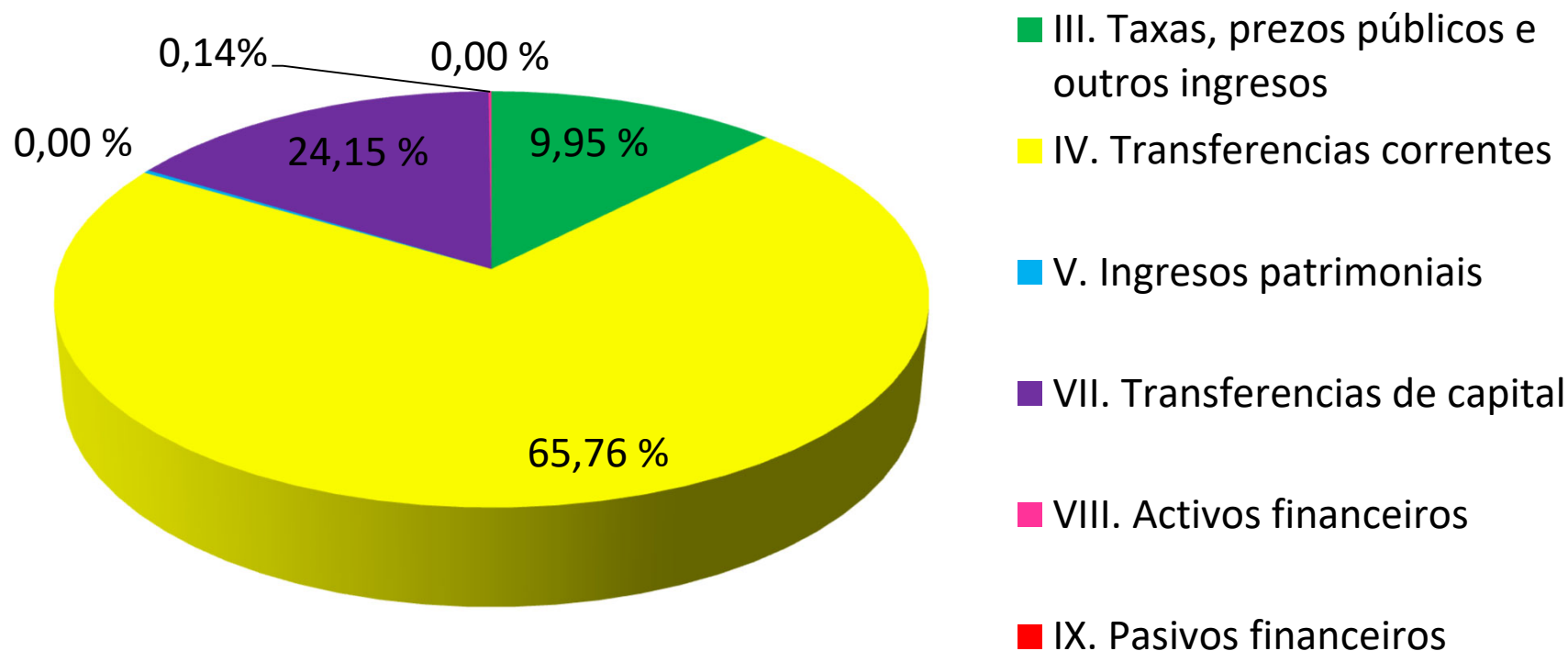
INGRESOS

% DEREITOS RECOÑECIDOS POR CAPÍTULO SOBRE TOTAL

2020 CAPÍTULOS. INGRESOS ORZAMENTARIOS	DEREITOS RECOÑECIDOS	%
III. Taxas, prezos públicos e outros ingresos	14.407.129,87 €	9,95 %
IV. Transferencias correntes	95.156.965,14 €	65,76 %
V. Ingresos patrimoniais	184.073,98 €	0,14 %
VII. Transferencias de capital	34.934.522,18 €	24,15 %
VIII. Activos financeiros	0,00 €	0,00 %
IX. Pasivos financeiros	0,00 €	0,00 %
TOTAL	144.682.691,17 €	100,00%

INGRESOS

% DEREITOS RECOÑECIDOS POR CAPÍTULO SOBRE TOTAL



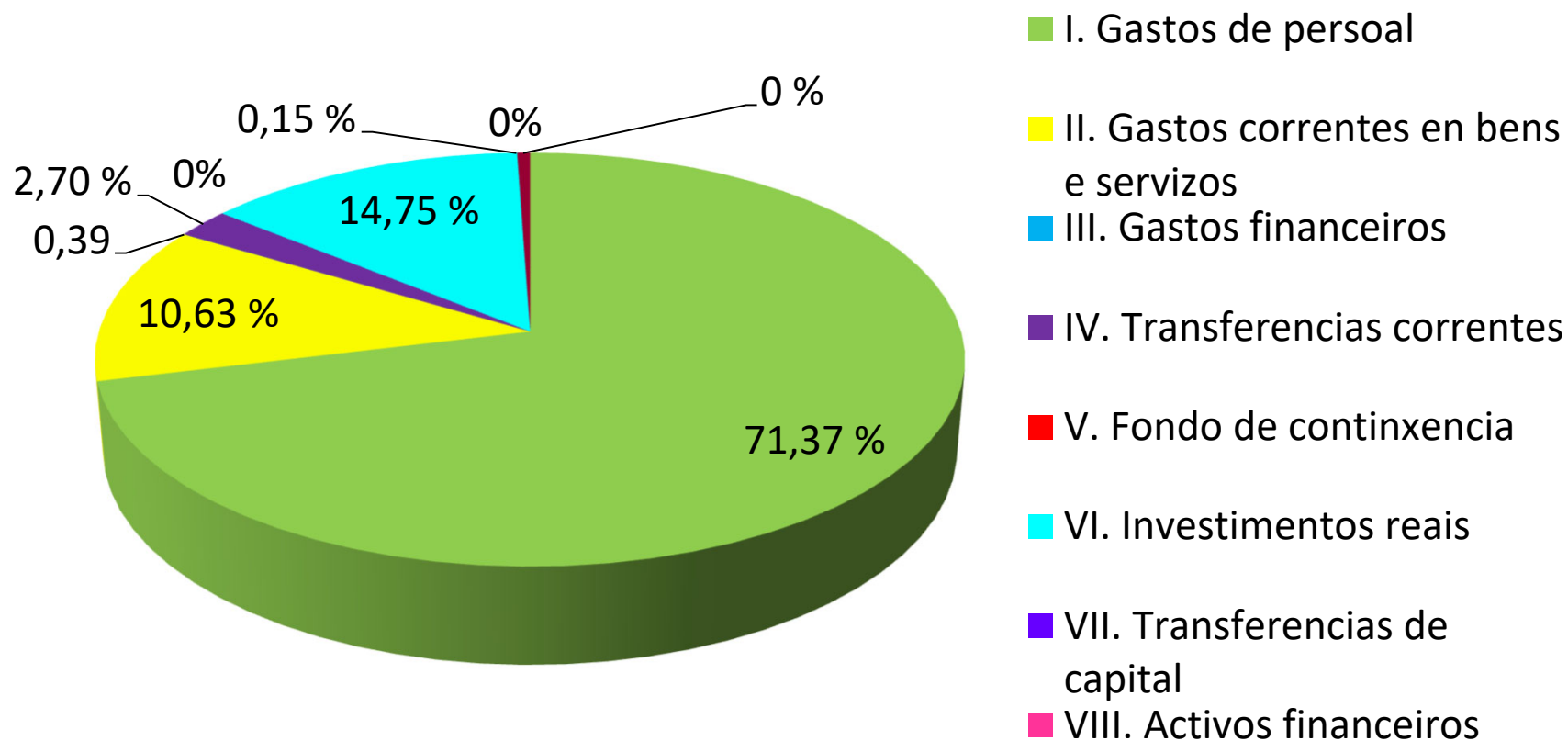
GASTOS

% OBRIGAS RECOÑECIDAS POR CAPÍTULO SOBRE TOTAL

2020 CAPÍTULOS. GASTOS ORZAMENTARIOS	OBRIGAS RECOÑECIDAS	%
I. Gastos de persoal	100.974.678,43 €	71,37 %
II. Gastos correntes en bens e servizos	15.034.270,37 €	10,63 %
III. Gastos financeiros	20.490,88 €	0,01 %
IV. Transferencias correntes	3.820.367,76 €	2,70 %
V. Fondo de continxencia	0,00 €	0,00 %
VI. Investimentos reais	20.858.724,07 €	14,75 %
VII. Transferencias de capital	557.406,20 €	0,39 %
VIII. Activos financeiros	0,00 €	0,00 %
IX. Pasivos financeiros	218.807,49 €	0,15 %
TOTAL	141.484.745,20 €	100,00%

GASTOS

% OBRIGAS RECOÑECIDAS POR CAPÍTULO SOBRE TOTAL



LIQUIDACIÓN DO ORZAMENTO DE GASTOS

EXERCICIO 2020

	IMPORTES	%	
A) Créditos orzamentarios iniciais	131.258.624,05 €		
B) Modificacións orzamentarias	38.311.826,35 €	22,59 %	(B/A)
C) Créditos orzamentarios definitivos	169.570.450,40 €		
D) Obrigas recoñecidas	141.484.745,20 €	83,43 %	(D/C)
E) Pagamentos realizados	134.201.853,46 €	94,85 %	(E/D)
F) Pendentes de pago	7.282.891,74 €	5,14 %	(F/D)

LIQUIDACIÓN 2020
EXECUCIÓN DE INGRESOS/EXECUCIÓN DE GASTOS
RESULTADO ORZAMENTARIO

A) Dereitos recoñecidos 2020	144.682.691,17 €
B) Obrigas recoñecidas durante 2020	141.484.745,20 €
C) Dereitos recoñecidos - Obrigas recoñecidas	3.197.945,97 €
D) Axuste por obrigas financiadas con remanente (créditos iniciais: cap. VIII orzamento 2020)	689.715,02 €
RESULTADO ORZAMENTARIO AXUSTADO DO EXERCICIO 2020	3.887.660,99 €

ESTADO DO REMANENTE DE TESOURARÍA

CONCEPTOS	IMPORTES
1.- (+) Dereitos pendentes de cobro	25.874.675,39 €
2.- (-) Obrigas pendentes de pago	- 12.416.472,42 €
3.- (+) Fondos líquidos	3.482.403,06 €
Remanente de tesourería total (1-2+3)	16.940.606,03 €
I.- Remanente de tesourería afectado (incorporacións do 2019 ao 2020)	16.845.373,73 €
II. Remanente de tesourería non afectado	95.232,30 €
III.- Remanente de tesourería total (1-2+3) = I+II	16.940.606,03 €

COMPARATIVAS 2019-2020

CRÉDITOS INICIAIS			MODIFICACIÓNS ORZAMENTARIAS		
ANO	IMPORTE	% DIFERENZA	ANO	IMPORTE	% DIFERENZA
2019	129.967.323,45 €		2019	27.083.305,39 €	
2020	131.258.624,05 €	0,99 %	2020	38.311.826,35 €	41,46 %
DIFERENZA	1.291.300,60 €		DIFERENZA	11.228.520,96 €	

CRÉDITOS DEFINITIVOS		
ANO	IMPORTE	% DIFERENZA
2019	157.050.628,84 €	
2020	169.570.450,40 €	7,97 %
DIFERENZA	12.519.821,56 €	

INGRESOS ORZAMENTARIOS (DEREITOS RECOÑECIDOS)		
ANO	IMPORTE	% DIFERENZA
2019	138.499.359,94 €	
2020	144.682.691,17 €	4,46 %
DIFERENZA	6.183.331,23 €	

RECADACIÓN NETA			PENDENTES DE COBRO		
ANO	IMPORTE	% DIFERENZA	ANO	IMPORTE	% DIFERENZA
2019	125.468.597,12 €		2019	13.030.762,82 €	
2020	127.663.786,94 €	1,75 %	2020	17.018.904,23 €	30,61 %
DIFERENZA	2.195.189,82 €		DIFERENZA	3.988.141,41 €	

GASTOS ORZAMENTARIOS (OBRIGAS RECOÑECIDAS)		
ANO	IMPORTE	%DIFERENZA
2019	136.808.370,34 €	
2020	141.484.745,20 €	3,42 %
DIFERENZA	4.676.374,86 €	

PAGOS NETOS NO EXERCICIO		
ANO	IMPORTE	%DIFERENZA
2019	135.011.880,14 €	
2020	134.201.853,46 €	- 0,60 %
DIFERENZA	-810.026,68 €	

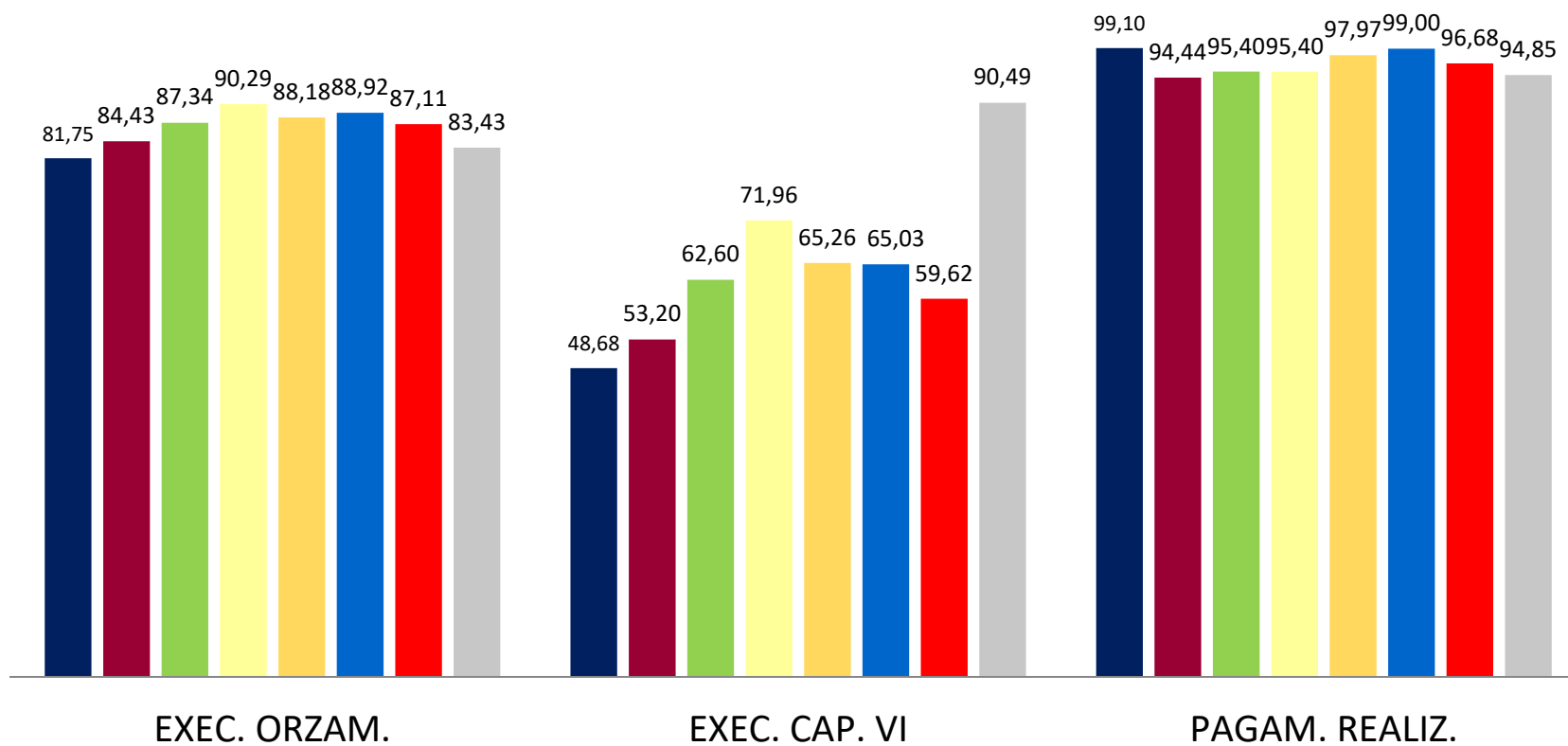
GASTOS CORRENTES-CAPÍTULO II		
ANO	IMPORTE	%DIFERENZA
2019	15.988.252,10 €	
2020	15.034.270,37 €	- 5,97 %
DIFERENZA	-953.981,73 €	

PENDENTES DE PAGAMENTO		
ANO	IMPORTE	%DIFERENZA
2019	1.796.490,20 €	
2020	7.282.891,74 €	305,40 %
DIFERENZA	5.486.401,54 €	

COMPARATIVAS INTERANUAIS

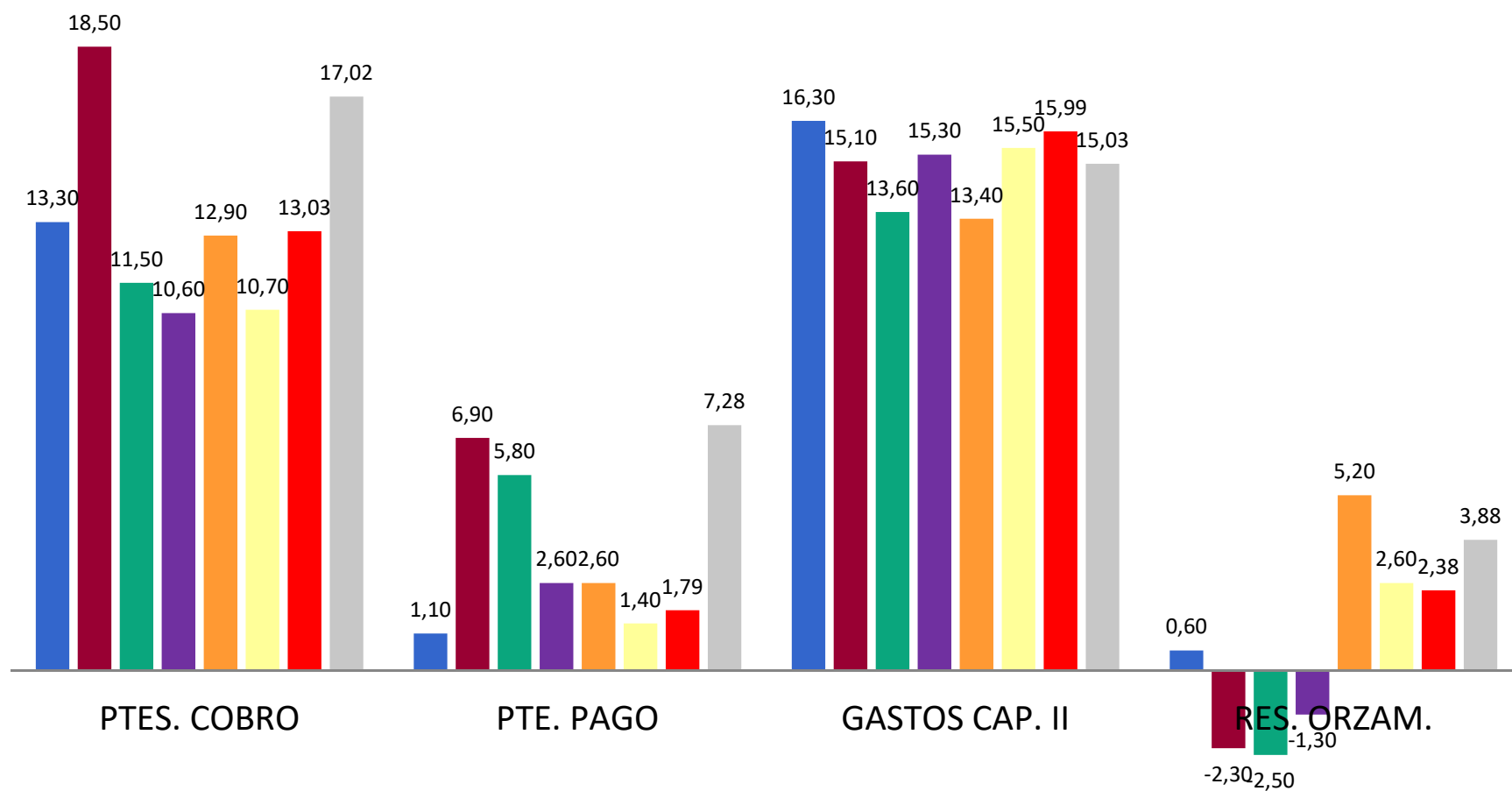
DATOS PORCENTUAIS

■ ANO 2013 ■ ANO 2014 ■ ANO 2015 ■ ANO 2016 ■ ANO 2017 ■ ANO 2018 ■ ANO 2019 ■ 2020



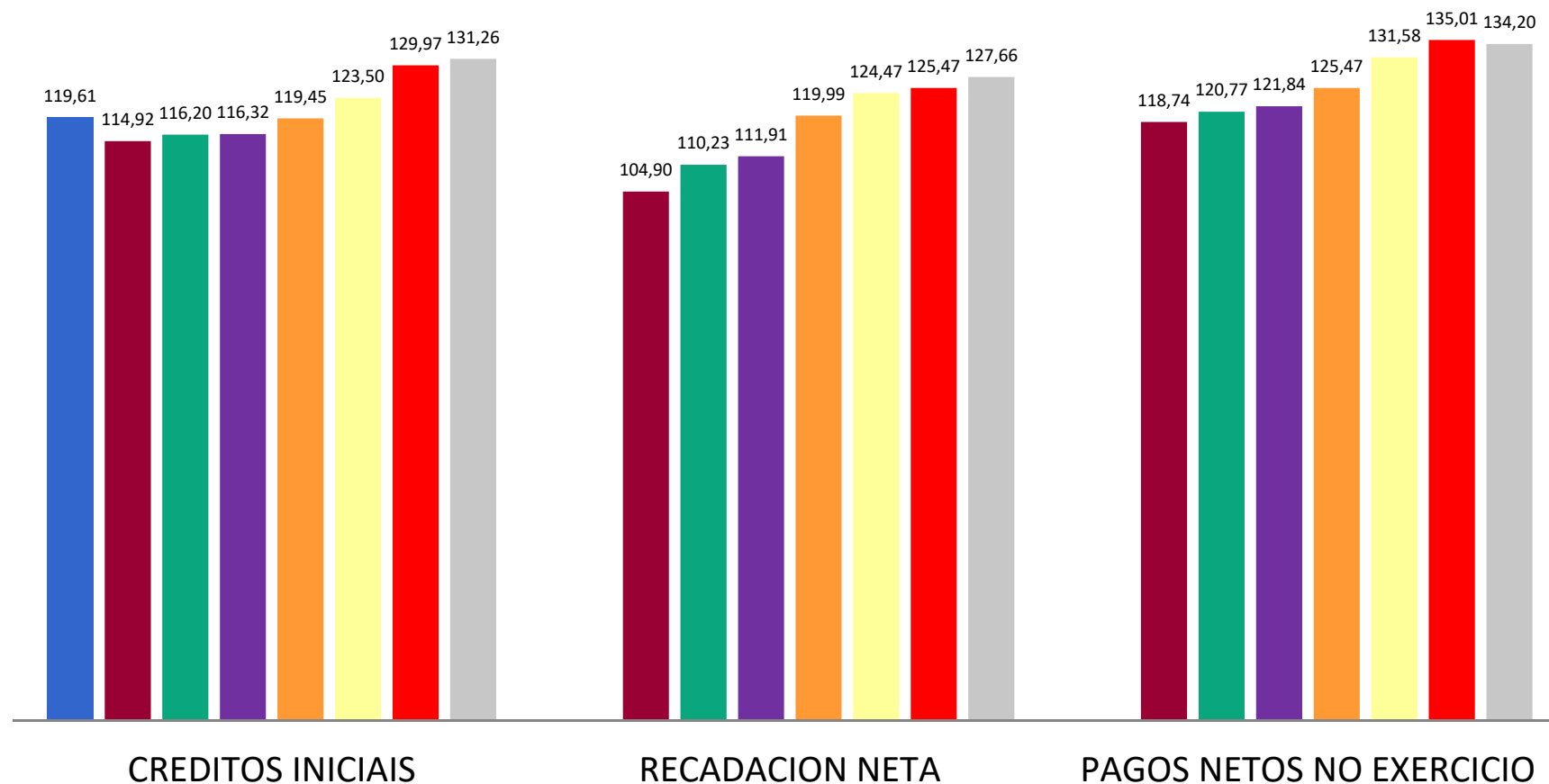
DATOS EN MILLÓNS DE EUROS

■ ANO 2013 ■ ANO 2014 ■ ANO 2015 ■ ANO 2016 ■ ANO 2017 ■ ANO 2018 ■ ANO 2019 ■ 2020



DATOS EN MILLÓNS DE EUROS

■ ANO 2013 ■ ANO 2014 ■ ANO 2015 ■ ANO 2016 ■ ANO 2017 ■ ANO 2018 ■ ANO 2019 ■ 2020



PRINCIPAIS CONCLUSIÓNS I

- A **execución total de 2020** acada o 83,43 % (87,11 % no 2019). A **execución no capítulo VI de gastos** (investimentos reais) foi no 2020 do 90,49 %, fronte ao 59,62 % do ano 2019.
- Os **pagamentos realizados** situáronse no 94,85 % experimentando un descenso con respecto ao ano 2019, no que a porcentaxe de pagos no exercicio foi dun 96,68 %; isto segue a supor un alto grao de cumprimento cos provedores.
- Os **ingresos pendentes de cobro** ascenden a 17.018.904,23 €, importe superior aos 13.030.762,82 € que resultaban na liquidación de 2019.
- A situación de tesourería determinou un **pendente de pago a 31-12-2020** de **7.282.891,74 €**; **este é un moi mal dato xa que supera con moito os 1.796.490,20 € do ano 2019, e os 1.342.017,40 € do ano 2018, e racha a tendencia positiva con respecto a exercicios anteriores** (2.601.534,56 € do ano 2017, 2.620.076,78 € do ano 2016, 5.819.645,63 € no 2015 e 6.993.757,62 € no 2014).
- A relación de **dereitos recoñecidos netos/obrigas recoñecidas** presenta un saldo positivo de 3.197.945,97 €. Este resultado, previsiblemente, axustarase ao criterio da IGAE, segundo o cal, os dereitos recoñecidos non se poden facer efectivos ata que o financiador certifique as abrigas.
- A **recadación neta continuou a mellorar**, pasando de 125.468.597,12 € en 2019 a 127.663.786,94 € en 2020, o que supón un lixeiro incremento do 1,75 %.

PRINCIPAIS CONCLUSIÓNS II

En definitiva, o ano 2020 supuxo para a Universidade da Coruña afrontar un exercicio orzamentario complexo desde o punto de vista da xestión económica e que, aínda sendo previsible (xa o comentamos na presentación das Contas Anuais 2019), non deixa de xerar a percepción de que non se acadaron os obxectivos marcados na súa totalidade.

Porén, desde a Xerencia constátase o dato positivo da prestación e dedicación de todo o persoal nun ano tan difícil o que, xunto coa boa evolución da presentación das contas, fan que se encare a execución do segundo semestre do exercicio económico 2021 coa seguridade e compromiso de mellorar a xestión con respecto á presentada no día de hoxe. De feito, este é o primeiro dos efectos positivos do adiamento na data de presentación das contas anuais: servir de reflexión, análise e punto de inflexión.

Moitas grazas pola vosa atención, preguntas e suxestións.