

LIQUIDACIÓN DO ORZAMENTO DA UDC DO EXERCICIO 2012

Consello de Goberno e Consello Social
23 de xullo de 2013

Obxecto da Liquidación orzamentaria

Artigo 81.5 da Lei Orgánica de Universidades 6/2001, do 21 de decembro.

Artigo 80 da Lei de Réxime Financeiro e Orzamentario de Galicia (Decreto lexislativo 1/1999, do 7 de outubro).

Artigo 112.4 do Estatutos da UDC.

- ✓ Determinar a recadación de dereitos liquidados e os pagamentos de obrigas recoñecidas a 31.12
- ✓ Deixar a cargo da tesoureraría da Universidade os dereitos pendentes de pagamento, segundo as respectivas contraccións

Estrutura da Liquidación

- ☐ Tramitación orzamentaria e resultado orzamentario.
- ☐ Ingresos orzamentarios.
- ☐ Gastos orzamentarios.
- ☐ Conceptos non orzamentarios.
- ☐ Situación da tesouraría a 31/12.

Resultados da Liquidación orzamentaria

- Dereitos pendentes de cobro e obrigas pendentes de pago a 31.12.
- Resultado orzamentario do exercicio.
- Remanentes de crédito.
- Remanente de tesouraría.

INGRESOS
ANÁLISE POR CAPÍTULOS

CAPÍTULOS. INGRESOS ORZAMENTARIOS	PREVISIONS DEFINITIVAS	DEREITOS RECOÑECIDOS NETOS	%
III. Taxas, prezos públicos e outros ingresos	15.328.172,84	16.123.854,72	105,19%
IV. Transferencias correntes	85.003.171,41	80.909.303,33	95,18%
V. Ingresos patrimoniais	693.254,24	571.507,83	82,44%
VII. Transferencias de capital	25.215.925,40	24.982.109,00	99,07%
VIII. Activos financeiros	27.848.270,01	149.745,69	0,54%
IX. Pasivos financeiros	0,00	0,00	
TOTAL	154.088.793,90	122.736.520,57	79,65%

GASTOS

ANÁLISE POR CAPÍTULOS

CAPÍTULOS. GASTOS	CRÉDITOS DEFINITIVOS	OBRIGAS RECOÑECIDAS NETAS	%
I. Gastos de persoal	88.637.483,83	83.632.477,21	94,35%
II. Gastos corrientes en bens e servizos	19.903.113,41	16.483.982,52	82,82%
III. Gastos financeiros	99.676,17	97.647,70	97,96%
IV. Transferencias Corrientes	4.686.937,05	3.431.153,59	73,21%
V. Fondo de Continxencia	158.033,85	0,00	0,00%
VI. Investimentos reais	36.317.400,81	18.190.953,64	50,09%
VII. Transferencias de capital	1270,00	1.202,02	94,65%
VIII. Activos financeiros	90.600,00	9.000,00	9,93%
IX. Pasivos financeiros	4.194.278,79	847.159,18	20,20%
TOTAL	154.088.793,91	122.693.575,86	79,63%

LIQUIDACIÓN DO ORZAMENTO DE GASTOS

	IMPORTES	%	
A) Créditos orzamentarios iniciais	123.260.338,80		
B) Modificacións orzamentarias	30.828.455,11	25,01%	(B/A)
C) Créditos orzamentarios definitivos	154.088.793,91		
D) Obrigas recoñecidas netas	122.693.575,86	79,63%	(D/C)
E) Pagamentos realizados	120.406.352,56	98,14%	(E/D)
F) Obrigas pendentes de pagamento	2.287.223,30	1,86%	(F/D)

EXECUCIÓN DE INGRESOS/EXECUCIÓN DE GASTOS

A) Dereitos recoñecidos netos 2012	122.736.520,57
B) Obrigas recoñecidas netas durante 2012	122.693.575,86
C) A-B	42.944,71

Esta comparación permítenos analizar en que medida cos ingresos recoñecidos puideron financiarse os gastos da UDC durante o exercicio económico de 2012
situación de equilibrio

ESTADO DO REMANENTE DE TESOURARÍA

CONCEPTOS	IMPORTES
1.- (+) Dereitos pendentes de cobro	28.826.658,11
2.- (-) Obrigas pendentes de pago	5.270.085,78
3.- (+) Fondos líquidos	4.193.958,34
Remanente de tesorería total	27.750.530,67
I.- Remanente de tesourería afectado (incorporacións 2012)	21.597.759,47
II. Remanente de tesourería non afectado	6.152.771,20
III.- Remanente de tesourería total	27.750.530,67
AXUSTE DO REMANENTE NON AFECTADO	
Remanente de tesorería non afectado	6.152.771,20
Remanente de tesourería que financia ao orzamento 2013	3.200.000,00
Remanente líquido non afectado	2.952.771,20

Comparativas 2011-2012

CRÉDITOS INICIAIS		
ANO	IMPORTE	% MINORACIÓN
2011	129.622.014,39	
2012	123.260.338,80	
DIFERENZA	-6.361.675,59	-4,91%

MODIFICACIÓNS ORZAMENTARIAS		
ANO	IMPORTE	% MINORACIÓN
2011	33.738.369,83	
2012	30.828.455,10	
DIFERENZA	-2.909.914,73	-8,62%

CREDITOS DEFINITIVOS		
2011	163.360.384,22	
2012	154.088.793,90	
DIFERENZA	-9.271.590,32	-5,68%

INGRESOS ORZAMENTARIOS		
Dereitos recoñecidos netos		
ANO	IMPORTE	% MINORACIÓN
2011	135.498.134,11	
2012	122.736.520,57	
	-12.761.613,54	-9,42%

RECADACIÓN LÍQUIDA		
ANO	IMPORTE	% MINORACION
2011	113.847.920,54	
2012	102.189.373,65	
DIFERENZA	-11.658.546,89	-10,24%

PENDENTES DE COBRAMENTO		
ANO	MPORTE	% MINORACION
2011	21.650.213,57	
2012	20.547.146,92	
DIFERENZA	-1.103.066,65	-5,09%

GASTOS ORZAMENTARIOS			PAGOS LIQUIDOS NO EXERCICIO		
ANO	IMPORTE	%	ANO	IMPORTE	%
2011	135.008.922,59		2011	132.123.728,00	
2012	122.693.575,86		2012	120.406.352,56	
DIFERENZA	-12.315.346,73	-9,12%	DIFERENZA	-11.717.375,44	-8,87%

PENDENTES DE PAGAMAEANTO		
AÑO	IMPORTE	%
2011	2.885.194,59	
2012	2.287.223,30	
DIFERENZA	-597.971,29	-20,73%

VARIACIÓN ORZAMENTOS 2009/2013

(CRÉDITOS INICIAIS)

Crédito 2009	Crédito 2010	Variación (%)	
137.820.994,70	137.671.770,15	-149.224,55	-0,11
Crédito 2010	Crédito 2011	Variación (%)	
137.671.770,15	129.622.014,39	-8.049.755,76	-5,85
Crédito 2011	Crédito 2012	Variación (%)	
129.622.014,39	123.260.338,80	-6.361.675,59	-4,91
Crédito 2012	Crédito 2013	Variación (%)	
123.260.338,80	119.615.933,92	-3.644.404,88	-2,96
Crédito 2009	Crédito 2013	Variación (%)	
137.820.994,70	119.615.933,92	-18.205.060,78	-13,21