



ACS69/17: Liquidación del Presupuesto de 2012 de la Universidad de Granada y estado del Remanente de Tesorería

- Aprobado en la sesión del Consejo Social celebrada el 26 de febrero de 2013



VIRTUDES MOLINA ESPINAR, CONSEJERA-SECRETARIA DEL CONSEJO SOCIAL DE LA UNIVERSIDAD DE GRANADA,

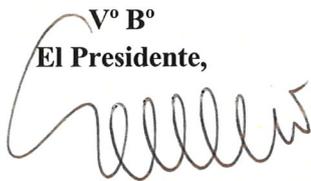
CERTIFICA que el Pleno del Consejo Social, en sesión celebrada el 26 de febrero de 2013, cuya acta está pendiente de aprobación, en su **punto del orden del día 4.6**, relativo a **Informe del Gerente sobre Liquidación del Presupuesto 2012 de la UGR y estado del Remanente de Tesorería**, ha adoptado, por unanimidad, el acuerdo siguiente:

El Pleno del Consejo Social de la Universidad de Granada en ejercicio de las competencias que ostenta en base a los artículos 5º.3.A) y 17.1.i) del Reglamento de Organización y Funcionamiento del Consejo Social (BOJA de 9 de abril de 2007); Artículos 32.I) de los Estatutos de la Universidad de Granada (BOJA de 28 de julio de 2011); y artículo 20, apartados 2 a) y 3 h) del Decreto Legislativo 1/2013, de 8 de enero, por el que se aprueba el Texto Refundido de la Ley Andaluza de Universidades, y artículo 81.5 de la Ley 6/2011, de 21 de diciembre, de Universidades, modificada por el artículo 6.5 del Real Decreto-ley 14/2012, de 20 de abril, en sesión celebrada el día 26 de febrero de 2013,

A la vista de los datos presentados por el Gerente, resultantes, con carácter provisional, de la Liquidación del Presupuesto de 2012 (Anexo 1), y del estado de situación del Remanente de Tesorería total que de ésta se desprende, con un importe positivo de 211.177.089,76 euros, según se recoge en el Informe que se acompaña como Anexo 2.

ACUERDA aprobar el Informe sobre el estado de situación de la Liquidación del Presupuesto de 2012 y del Remanente de Tesorería de la Universidad de Granada presentado por el Gerente, condicionando esta aprobación a los datos resultantes de la Auditoría que sobre las Cuentas anuales se practique con anterioridad a su consideración por este Pleno, y en consecuencia, al no existir circunstancias que expresen la existencia de Remanente de Tesorería negativo, acuerda abstenerse este Pleno de la realización de las actuaciones competentes contempladas en el artículo 81.5 –párrafo cuarto- de la Ley 6/2001, de 21 de diciembre, de Universidades, modificada por el Real Decreto-ley 14/2012, de 20 de abril.

Y para que conste y surta los correspondientes efectos, con el visto bueno del Sr. Presidente, expido la presente certificación en Granada a veintiséis de febrero de dos mil trece.

Vº Bº
El Presidente,


Gregorio Vicente Jiménez López





ugr

Universidad de Granada
Consejo Social
Secretaría

Anexo 1

**Liquidación del Presupuesto de 2012
de la Universidad de Granada
(datos provisionales)**



15 FEB. 2013

REGISTRO
ENTRADA N.º 2013.000.033

ESTADO DEL RESULTADO PRESUPUESTARIO
31 DE DICIEMBRE DE 2012

CAPITULOS PRESUPUESTO DE INGRESOS		DERECHOS RECONOCIDOS NETOS	CAPITULOS PRESUPUESTO DE GASTOS		OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS
I.	IMPUESTOS DIRECTOS		I.	GASTOS DE PERSONAL	249.364.184,75
II.	IMPUESTOS INDIRECTOS		II.	COMPRA DE BIENES Y SERVICIOS	37.531.975,48
III.	TASAS Y OTROS INGRESOS	63.374.757,17	III.	INTERESES	600.766,67
IV.	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	287.425.935,35	IV.	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	19.070.242,73
V.	INGRESOS PATRIMONIALES	1.624.571,15			
TOTAL OPERACIONES CORRIENTES (1)		352.425.263,67	TOTAL OPERACIONES CORRIENTES (2)		306.567.169,63
VI.	ENAJENACIÓN DE INVERSIONES REALES	54.044,58	VI.	INVERSIONES REALES	110.578.493,29
VII.	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	69.441.136,55	VII.	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	1.937.958,60
VIII.	ACTIVOS FINANCIEROS	646.246,83	VIII.	ACTIVOS FINANCIEROS	891.642,06
IX.	PASIVOS FINANCIEROS	808.028,09	IX.	PASIVOS FINANCIEROS	1.127.216,09
TOTAL OPERACIONES DE CAPITAL (3)		70.949.456,05	TOTAL OPERACIONES DE CAPITAL (4)		114.535.310,04
TOTAL DERECHOS (5)= (1+3)		423.374.719,72	TOTAL OBLIGACIONES (6)= (2+4)		421.102.479,67
			VARIACION NETA DE ACTIVOS FINANCIEROS		-245.395,23
			VARIACION NETA DE PASIVOS FINANCIEROS		-319.188,00
TOTAL OPER.NO FINANCIERAS (7)=(suma cap.I al VII)		421.920.444,80	TOTAL OPER.NO FINANCIERAS (8)=(suma cap.I al VII)		419.083.621,52
TOTAL OPERACIONES FINANCIERAS=(suma cap.VIII y IX)		1.454.274,92	TOTAL OPERACIONES FINANCIERAS=(suma cap.VIII y IX)		2.018.858,15
AHORRO (9)=(1-2)		45.858.094,04			
CAPACIDAD DE FINANCIACION (10)= (7-8)		2.836.823,28			
RESULT. PRESUPUESTARIO (11)= (10+Varac.Act.Financ)		2.591.428,05			
ESTIMACIÓN DE LA CAPACIDAD/NECESIDAD DE FINANCIACIÓN DEL EJERCICIO					
SALDO PRESUPUESTARIO DEL EJERCICIO (12)= (5-6)				2.272.240,05	
(+) GASTO FINANCIADO CON REMANENTE DE TESORERÍA NO AFECTADO (13)				36.238.507,17	
(-) DESVIACIONES DE FINANCIACIÓN GASTOS CON FINANCIACIÓN AFECTADA (14)=(a-b)				4.838.024,41	
Desviación positiva (a)		31.072.768,64			
Desviación negativa (b)		26.234.744,23			
SUPERÁVIT DE FINANCIACIÓN DEL EJERCICIO (15)=(12+13-14)				33.672.722,81	

ESTADO DE REMANENTE DE TESORERÍA	
31 DE DICIEMBRE DE 2012	
CONCEPTOS	IMPORTES
1. (+) Derechos pendientes de cobro	240.713.575,15
▪ (+) del Presupuesto corriente	212.529.633,93
▪ (+) de Presupuestos cerrados	32.444.216,09
▪ (+) de operaciones no presupuestarias	4.496.507,24
▪ (-) de dudoso cobro	8.756.782,11
2. (-) Obligaciones pendientes de pago	48.937.199,93
▪ (+) del Presupuesto corriente	37.375.068,98
▪ (+) de Presupuestos cerrados	319.130,89
▪ (+) de operaciones no presupuestarias	11.243.000,06
▪ (-) pagos realizados pendientes de aplicación definitiva	
3. (+) Fondos líquidos	19.400.714,54
I Remanente de Tesorería afectado	110.626.473,90
II Remanente de Tesorería no afectado	100.550.615,86
Remanente de Tesorería total (1-2+3) = (I+II)	211.177.089,76

PREVISIONES PRESUPUESTARIAS. EJECUCIÓN DE DERECHOS.

Clasificación económica		Descripción	Previsiones presupuestarias				Derechos Reconocidos Netos	Ingresos Líquidos	Derechos que pasan a Ptos. Cerrados	
Cap.	Art.		Iniciales	Modificaciones		Definitivos				
				Aumento	Disminución					Total
		OPERACIONES CORRIENTES	266.306.433,00	9.847.319,85	0,00	9.847.319,85	276.153.752,85	352.425.263,67	165.979.751,86	186.445.511,81
3		Tasas, precios públicos y otros ingresos	56.715.000,00	3.944.726,95	0,00	3.944.726,95	60.659.726,95	63.374.757,17	44.271.385,25	19.103.371,92
	30	Operaciones internas	2.000.000,00	0,00	0,00	0,00	2.000.000,00	2.498.856,28	2.498.856,28	0,00
	31	Precios públicos	44.840.000,00	0,00	0,00	0,00	44.840.000,00	49.511.149,43	33.105.888,48	16.405.260,95
	32	Prestación de servicios	9.525.000,00	3.562.999,03	0,00	3.562.999,03	13.087.999,03	9.546.752,39	6.920.516,35	2.626.236,04
	33	Venta de bienes	300.000,00	147.411,12	0,00	147.411,12	447.411,12	182.763,16	128.417,07	54.346,09
	38	Reintegro de operaciones corrientes	0,00	56.087,54	0,00	56.087,54	56.087,54	1.406.735,91	1.406.735,91	0,00
	39	Otros ingresos	50.000,00	178.229,26	0,00	178.229,26	228.229,26	228.500,00	210.971,16	17.528,84
4		Transferencias corrientes	207.205.433,00	5.421.816,36	0,00	5.421.816,36	212.627.249,36	287.425.935,35	120.147.221,32	167.278.714,03
	40	De la administración del Estado	11.650.550,00	1.133.329,60	0,00	1.133.329,60	12.783.879,60	14.694.035,60	11.924.235,60	2.769.800,00
	41	De Organismos Autónomos	40.000,00	169.970,18	0,00	169.970,18	209.970,18	125.683,29	125.683,29	0,00
	42	Del Servicio Andaluz de Salud	3.000.000,00	0,00	0,00	0,00	3.000.000,00	2.268.853,87	2.068.025,85	200.828,02
	44	De Empresas Públicas y otros entes públicos	0,00	80.655,18	0,00	80.655,18	80.655,18	80.655,18	58.771,25	21.883,93
	45	De Comunidades Autónomas	187.089.883,00	2.921.754,65	0,00	2.921.754,65	190.011.637,65	265.511.314,16	102.735.906,54	162.775.407,62
	46	De Corporaciones Locales	150.000,00	4.300,00	0,00	4.300,00	154.300,00	39.898,67	37.398,67	2.500,00
	47	De Empresas Privadas	1.275.000,00	254.272,59	0,00	254.272,59	1.529.272,59	1.624.528,19	751.023,21	873.504,98
	48	De Familias e Instituciones sin fines de lucro	0,00	426.725,53	0,00	426.725,53	426.725,53	432.139,29	176.309,81	255.829,48
	49	Del Exterior	4.000.000,00	430.808,63	0,00	430.808,63	4.430.808,63	2.648.827,10	2.269.867,10	378.960,00
5		Ingresos patrimoniales	2.386.000,00	480.776,54	0,00	480.776,54	2.866.776,54	1.624.571,15	1.561.145,29	63.425,86
	50	Intereses de títulos y valores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.919,00	32.285,44	10.633,56
	52	Intereses de depósitos	1.350.000,00	0,00	0,00	0,00	1.350.000,00	569.804,27	545.413,92	24.390,35
	54	Renta de bienes inmuebles	680.000,00	314.963,36	0,00	314.963,36	994.963,36	526.255,82	517.128,92	9.126,90
	55	Producto de concesiones administrativas	350.000,00	150.974,49	0,00	150.974,49	500.974,49	470.753,37	451.478,32	19.275,05
	59	Otros ingresos patrimoniales	6.000,00	14.838,69	0,00	14.838,69	20.838,69	14.838,69	14.838,69	0,00
		OPERACIONES DE CAPITAL	157.207.961,00	201.501.835,85	1.229.299,35	200.272.536,50	357.480.497,50	70.949.456,05	44.865.333,93	26.084.122,12
6		Enajenación de inversiones reales	0,00	47.444,58	0,00	47.444,58	47.444,58	54.044,58	54.044,58	0,00
	61	Bienes de carácter inmaterial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	68	Reintegros operaciones de capital	0,00	47.444,58	0,00	47.444,58	47.444,58	54.044,58	54.044,58	0,00
7		Transferencias de capital	156.557.961,00	10.074.552,79	0,00	10.074.552,79	166.632.513,79	69.441.136,55	44.104.060,40	25.337.076,15
	70	De la Administración del Estado	24.980.365,00	1.170.146,93	0,00	1.170.146,93	26.150.511,93	18.838.431,56	13.323.002,69	5.515.428,87
	71	De Organismos autónomos	918.000,00	59.766,59	0,00	59.766,59	977.766,59	235.762,96	230.469,64	5.293,32
	74	De empresas públicas y otros entes públicos	350.000,00	30.000,00	0,00	30.000,00	380.000,00	263.799,26	184.664,72	79.134,54
	75	De Comunidades Autónomas	125.119.596,00	7.130.165,67	0,00	7.130.165,67	132.249.761,67	44.277.425,84	25.706.222,93	18.571.202,91
	76	De Corporaciones locales	90.000,00	0,00	0,00	0,00	90.000,00	1.200,00	1.200,00	0,00
	77	De empresas privadas	1.400.000,00	87.209,40	0,00	87.209,40	1.487.209,40	1.710.936,68	894.387,29	816.549,39
	78	De familias e instituciones sin fines de lucro	200.000,00	147.421,82	0,00	147.421,82	347.421,82	380.414,65	372.781,50	7.633,15
	79	Del exterior	3.500.000,00	1.449.842,38	0,00	1.449.842,38	4.949.842,38	3.733.165,60	3.391.331,63	341.833,97
8		Activos financieros	650.000,00	191.379.838,48	1.229.299,35	190.150.539,13	190.800.539,13	646.246,83	646.246,83	0,00
	82	Concesión de préstamos al sector público	650.000,00	0,00	0,00	0,00	650.000,00	646.246,83	646.246,83	0,00
	87	Remanente de tesorería	0,00	191.379.838,48	1.229.299,35	190.150.539,13	190.150.539,13	0,00	0,00	0,00
9		Pasivos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	808.028,09	60.982,12	747.045,97
	92	Préstamos recibidos a largo plazo con entidades de crédito	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	808.028,09	60.982,12	747.045,97
		TOTAL OPERACIONES NO FINANCIERAS (Cap. 1 a Cap. 7)	422.864.394,00	19.969.317,22	0,00	19.969.317,22	442.833.711,22	421.920.444,80	210.137.856,84	211.782.587,96
		TOTAL OPERACIONES FINANCIERAS (Cap. 8 y 9)	650.000,00	191.379.838,48	1.229.299,35	190.150.539,13	190.800.539,13	1.454.274,92	707.228,95	747.045,97
		TOTAL ESTADO DE INGRESOS	423.514.394,00	211.349.155,70	1.229.299,35	210.119.856,35	633.634.250,35	423.374.719,72	210.845.085,79	212.529.633,93

PREVISIONES PRESUPUESTARIAS. EJECUCIÓN DE OBLIGACIONES.

Clasificación económica		Descripción	Créditos presupuestarios			Obligaciones Reconocidas Netas	Pagos Líquidos	Obligaciones que pasan a Ptos. Cerrados
			Iniciales(1)	Modificac.(2)	Definitivos (3=1+2)			
Cap.	Art.							
		OPERACIONES CORRIENTES	324.250.609,00	46.213.666,84	370.464.275,84	306.567.169,63	294.127.762,67	12.439.406,96
1		Gastos de personal	269.569.915,40	3.279.655,37	272.849.570,77	249.364.184,75	244.596.858,67	4.767.326,08
	11	Personal Eventual	380.000,00	0,00	380.000,00	326.038,70	326.038,70	0,00
	12	Personal Funcionario	141.039.674,80	-4.163.342,58	136.876.332,22	128.628.180,48	128.628.180,48	0,00
	13	Personal Laboral	64.803.744,00	8.342,29	64.812.086,29	58.723.885,13	58.721.499,88	2.385,25
	14	Otro Personal	3.276.135,00	70.273,91	3.346.408,91	1.043.479,80	1.043.479,80	0,00
	15	Incentivos al rendimiento	21.264.532,60	4.618.631,16	25.883.163,76	25.858.801,29	25.858.801,29	0,00
	16	Cuotas, prestaciones y gastos sociales,,,,	38.805.829,00	2.745.750,59	41.551.579,59	34.783.799,35	30.018.858,52	4.764.940,83
2		Gastos corrientes en bienes y servicios	39.356.685,95	26.694.484,11	66.051.170,06	37.531.975,48	30.841.600,25	6.690.375,23
	20	Arrendamientos y cánones	0,00	-329,00	-329,00	269.239,39	246.894,05	22.345,34
	21	Reparacion , mantenimiento y conservación	1.201.500,00	343.310,15	1.544.810,15	4.903.739,32	3.399.406,18	1.504.333,14
	22	Material, suministros y otros	35.163.564,33	26.006.825,97	61.170.390,30	30.124.815,79	25.208.254,23	4.916.561,56
	23	Indemnizaciones por razón del servicio	2.991.621,62	344.676,99	3.336.298,61	2.234.180,98	1.987.045,79	247.135,19
3		Gastos financieros	0,00	600.766,88	600.766,88	600.766,67	599.130,20	1.636,47
	34	Intereses de demora	0,00	600.766,88	600.766,88	600.766,67	599.130,20	1.636,47
4		Transferencias corrientes	15.324.007,65	15.638.760,48	30.962.768,13	19.070.242,73	18.090.173,55	980.069,18
	40	A la Admon. General del Estado	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	44	A empresas públicas y otros entes públicos	0,00	166.113,60	166.113,60	72.004,00	64.004,00	8.000,00
	46	A corporaciones locales	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	47	A Empresas Privadas	0,00	200,21	200,21	200,21	200,21	0,00
	48	A Familias e instituciones sin fines de lucro	15.289.007,65	15.062.039,09	30.351.046,74	18.692.031,56	17.739.034,36	952.997,20
	49	Al exterior	35.000,00	410.407,58	445.407,58	306.006,96	286.934,98	19.071,98
		OPERACIONES DE CAPITAL	99.263.785,00	163.906.189,51	263.169.974,51	114.535.310,04	89.599.648,02	24.935.662,02
6		Inversiones reales	97.087.568,00	160.873.303,05	257.960.871,05	110.578.493,29	85.774.728,90	24.803.764,39
	60	Inversiones de carácter material	17.350.832,00	18.847.821,95	36.198.653,95	16.826.999,01	11.096.193,49	5.730.805,52
	62	Plan plurianual de inversiones	20.917.371,00	22.970.592,97	43.887.963,97	28.863.410,26	18.925.962,70	9.937.447,56
	63	Inversiones Feder	9.742.100,00	37.346.144,59	47.088.244,59	12.401.764,94	9.681.383,98	2.720.380,96
	64	Gastos en inversiones de carácter inmaterial	41.077.265,00	76.895.179,41	117.972.444,41	46.271.585,05	41.443.863,86	4.827.721,19
	66	Inversiones de reposición	8.000.000,00	4.813.564,13	12.813.564,13	6.214.734,03	4.627.324,87	1.587.409,16
7		Transferencia de capital	399.000,00	2.316.600,75	2.715.600,75	1.937.958,60	1.806.060,97	131.897,63
	71	A Organismos Autónomos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	74	A empresas públicas y otros entes públicos	0,00	412.830,70	412.830,70	306.811,18	188.873,55	117.937,63
	77	A empresas privadas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	78	A familias e instituciones sin fines de lucro	399.000,00	592.979,24	991.979,24	339.932,08	332.432,08	7.500,00
	79	Al exterior	0,00	1.310.790,81	1.310.790,81	1.291.215,34	1.284.755,34	6.460,00
8		Activos financieros	650.000,00	716.285,70	1.366.285,70	891.642,06	891.642,06	0,00
	83	Concesión de préstamos al sector público	650.000,00	713.279,70	1.363.279,70	888.636,06	888.636,06	0,00
	84	Constitución de depósitos y fianzas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	86	Adquisic.de acciones y participac.fuera del sector publico	0,00	3.006,00	3.006,00	3.006,00	3.006,00	0,00
9		Pasivos financieros	1.127.217,00	0,01	1.127.217,01	1.127.216,09	1.127.216,09	0,00
	91	Deudas a largo plazo con entidades de crédito	1.127.217,00	0,01	1.127.217,01	1.127.216,09	1.127.216,09	0,00
		TOTAL OPERACIONES NO FINANCIEROS (Cap.1 a Cap 7)	421.737.177,00	209.403.570,64	631.140.747,64	419.083.621,52	381.708.552,54	37.375.068,98
		TOTAL OPERACIONES FINANCIERAS (Cap 8 y 9)	1.777.217,00	716.285,71	2.493.502,71	2.018.858,15	2.018.858,15	0,00
		TOTAL ESTADO DE GASTOS	423.514.394,00	210.119.856,35	633.634.250,35	421.102.479,67	383.727.410,69	37.375.068,98