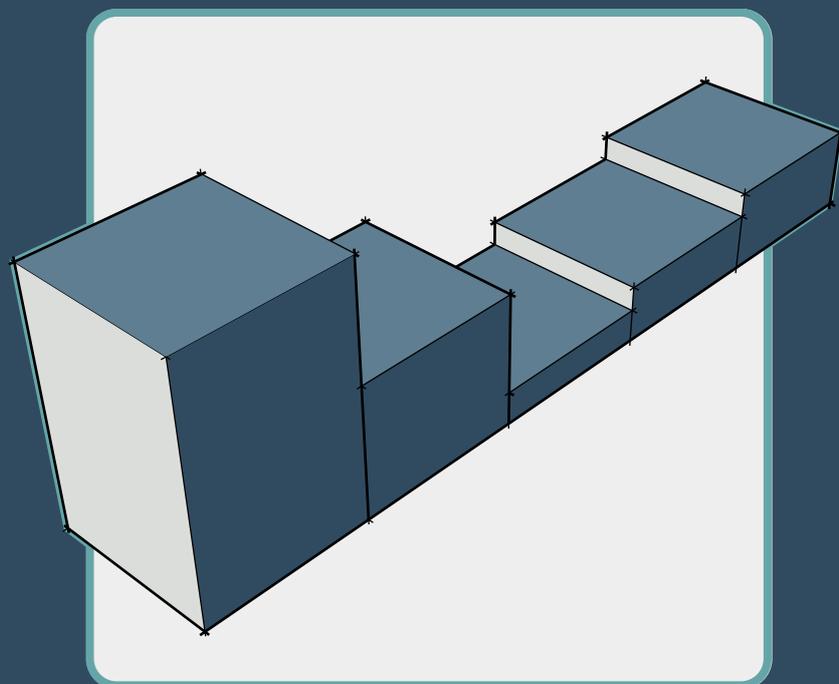


UNIVERSIDAD DE CANTABRIA



PRESUPUESTO
2013

MEMORIA DE LIQUIDACIÓN

1 - Memoria

1 -INTRODUCCIÓN

La liquidación del presupuesto del 2013 continúa mostrando la disminución de los gastos y, en menor medida, de los ingresos.

Los ingresos, derechos reconocidos, ascendieron a 97.473.251 euros, un 0,93% menos que el año anterior, y un 25,5% menos que el 2009, año en el que los ingresos alcanzaron su importe máximo.

En la ejecución de los ingresos es importante destacar:

- La aportación del Gobierno Regional a la UC, a través del Contrato Programa, fue de 63.807.210 euros, un 4% más que el año anterior. No obstante, en comparación al ejercicio 2009, los ingresos fueron inferiores en 10.876.131 euros, el 14,6%.
- La recaudación de los ingresos por servicios académicos de grado y máster, aumentaron en el 2,8%, lejos de las previsiones iniciales. Las causas fueron la disminución del número medio de créditos matriculados y en menor medida la pequeña disminución de los alumnos.
- Los ingresos procedentes de proyectos y convenios de investigación, Plan Nacional, Programa Marco Europeo y Convenios art.83 LOU fueron 11.306.456 euros, con un aumento del 1,6%. Hay que destacar que los ingresos del Programa Marco Europeo fueron superiores a los del Plan Nacional de Investigación.
- Los tres millones de endeudamiento bancario previstos en el presupuesto inicial para equilibrar el presupuesto no se utilizaron, compensándose con la suspensión del contrato con Gesvican para financiar la nueva residencia universitaria, con lo que la UC continúa sin endeudamiento bancario.

Los gastos, obligaciones reconocidas, fueron 103.842.478 euros, con una disminución de 9.976.230, el 8,7%. En relación al año 2010, en el que los gastos alcanzaron su importe máximo, la disminución fue del 20,3%.

En la ejecución de los gastos destaca:

- Los gastos por operaciones corrientes aumentaron un 0,9% y ascendieron a 80.417.299 euros.
- Los de operaciones de capital fueron 23.180.043 euros, con una disminución del 31,5%..
- Los gastos de personal, capítulo 1, fueron 67.271.092 euros, con un aumento de 2.566.333, el 3,97%. Si eliminamos el efecto de la paga extra no abonada en diciembre de 2012, se produce una disminución del 1,1%.
- Los gastos en bienes corrientes y servicios, capítulo 2, continuaron disminuyendo y alcanzaron 11.127.592 euros, un 11,25% menos, con lo que el ahorro respecto al año 2009 es del 31,14%.
- Las inversiones en obras y equipamientos fueron 5.340.000 euros, disminuyendo un 30,4%.
- Los gastos en todos los programas de investigación fueron 16.593.416 euros, un tercio menos que en el año 2012.

La liquidación del presupuesto presenta un saldo presupuestario negativo de 6.369.227 euros, que descontando 3.740.909 euros, que corresponden a créditos financiados con remanente de tesorería incorporables y 2.827.682 que corresponde a las desviaciones negativas en gastos con financiación afectada, dan como resultado un superávit de financiación del ejercicio de 199.364 euros.

El remanente de tesorería de libre disposición prácticamente se mantiene en la misma cifra 3.793.399 euros, por lo que no es necesario aplicar los mecanismos correctores establecidos en el art. 81.5 de la LOU, de acuerdo a la redacción establecida en el Real Decreto-Ley 14/2012 de 20 de abril.

Las cuentas anuales figuran en un documento aparte de esta memoria, no obstante se acompaña un resumen de las mismas para tener una visión global y mantener la estructura de los años anteriores.

También se acompaña una serie de cuadros explicativos, la evolución de los Indicadores Económicos-Financieros del SIU (Sistema Integrado de Información Universitaria) y una serie de estadísticas que permiten una visión más amplia de nuestra actividad.

Por último, las cuentas anuales se presentan auditadas por una empresa especializada (PriceWaterhouseCoopers Auditores, S.L.), tan como se señala en el art. 176.2 de los Estatutos de la UC, aprobados por Decreto 26/2012, de 10 de mayo. El informe de auditoría se ha realizado a la totalidad de las cuentas anuales (Balance de Situación, Cuenta del Resultado Económico Patrimonial, Estado de Cambios en el Patrimonio Neto, Estado de Flujos de Efectivo, Estado de Liquidación del Presupuesto y a la Memoria, con el contenido que se establece en el Plan General de Contabilidad Pública para Cantabria, aprobado por Orden de la Consejería de Economía y Hacienda del Gobierno de Cantabria, de 29 de noviembre de 2000, que adapta el Plan General de Contabilidad Pública en España, aprobado por Orden del Ministerio de Economía y Hacienda de 6 de mayo de 1994).

2 PRESUPUESTO INICIAL. MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS

2.1 - PRESUPUESTO INICIAL

El Presupuesto inicial de la Universidad de Cantabria del ejercicio de 2013 fue aprobado por acuerdo del Consejo Social el 24-01-13, a propuesta del Consejo de Gobierno celebrado el 22-01-13.

El importe inicial ascendió a 99.405.983.

ESTADO DE INGRESOS INICIAL		IMPORTE
Cap. 3	Tasas y Otros Ingresos	21.352.410
Cap. 4	Transferencias Corrientes	64.902.489
Cap. 5	Ingresos Patrimoniales	646.000
Cap. 7	Transferencias de Capital	9.505.084
Cap. 9	Pasivos Financieros	3.000.000
TOTAL		99.405.983

ESTADO DE GASTOS INICIAL		IMPORTE
Cap. 1	Gastos de Personal	66.323.841
Cap. 2	Gtos. Ctes. Bienes y Serv.	11.782.024
Cap. 4	Transferencias Corrientes	823.764
Cap. 6	Inversiones Reales	20.314.773
Cap. 9	Pasivos Financieros	161.581
TOTAL		99.405.983

2.2 - PRESUPUESTO DEFINITIVO

La liquidación del presupuesto definitivo ascendió a 137.928.301.

ESTADO DE INGRESOS FINAL		IMPORTE
Cap. 3	Tasas y Otros Ingresos	22.078.084
Cap. 4	Transferencias Corrientes	67.770.526
Cap. 5	Ingresos Patrimoniales	646.000
Cap. 7	Transferencias de Capital	11.636.979
Cap. 8	Activos Financieros	32.796.712
Cap. 9	Pasivos Financieros	3.000.000
TOTAL		137.928.301

ESTADO DE GASTOS FINAL		IMPORTE
Cap. 1	Gastos de Personal	68.146.841
Cap. 2	Gtos.Ctes. Bienes y Serv.	13.444.021
Cap.3	Gastos Financieros	60.468
Cap. 4	Transferencias Corrientes	2.201.085
Cap. 6	Inversiones Reales	53.817.879
Cap. 8	Activos Financieros	96.426
Cap. 9	Pasivos Financieros	161.581
TOTAL		137.928.301

2.3 - MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS

La diferencia se debe a las distintas modificaciones presupuestarias autorizadas por los órganos competentes, por un importe de 38.522.318

El desglose de las modificaciones por el tipo de las mismas fue el siguiente:

TIPO DE MODIFICACIÓN	IMPORTE
AMPLIACIONES DE CRÉDITO	1.823.000
CRÉDITOS EXTRAORDINARIOS	0
SUPLEMENTOS DE CRÉDITO	0
INCORPORACIÓN REMANENTES DE CRÉDITO	31.273.392
CRÉDITOS GENERADOS POR INGRESOS	5.425.926
TRANSFERENCIAS DE CRÉDITO (POSITIVAS)	16.291.258
TRANSFERENCIAS DE CRÉDITO (NEGATIVAS)	-16.291.258
TOTAL	38.522.318

El porcentaje de modificaciones fue del 39% del Presupuesto Inicial, igual a las modificaciones del año 2012.

Las modificaciones presupuestarias autorizadas a lo largo del ejercicio detalladas por capítulos fueron:

MODIFICACIÓN PREVISIONES			%
Cap. 3	Tasas y Otros Ingresos	725.674	1,88
Cap. 4	Transferencias Corrientes	2.868.037	7,45
Cap. 5	Ingresos Patrimoniales	0	0,00
Cap. 7	Transferencias de Capital	2.131.895	5,53
Cap. 8	Activos Financieros	32.796.712	85,14
Cap. 9	Pasivos Financieros	0	0,00
TOTAL		38.522.318	100,00

MODIFICACIÓN DOTACIONES			%
Cap. 1	Gastos de Personal	1.823.000	4,73
Cap. 2	Gtos.Ctes. Bienes y Serv.	1.661.997	4,31
Cap.3	Gastos Financieros	60.468	0,16
Cap. 4	Transferencias Corrientes	1.377.321	3,58
Cap. 6	Inversiones Reales	33.503.106	86,97
Cap. 7	Transferencias de Capital	0	0,00
Cap. 8	Activos Financieros	96.426	0,25
Cap. 9	Pasivos Financieros	0	0,00
TOTAL		38.522.318	100,00

Por capítulos de gastos, las modificaciones por su cuantía más significativas fueron las del capítulo 6 (Inversiones) que alcanzaron un importe de 33.503.106, el 87%. De ellas, un total de 29.509.271 corresponden a incorporaciones de créditos del año 2012.

Por el tipo de modificación las más importantes fueron las INCORPORACIONES DE REMANENTES DE CRÉDITO procedentes de la liquidación del Presupuesto de 2012 y que en cumplimiento de la normativa vigente son incorporables al ejercicio de 2013.

DETALLE INCORPORACIÓN REMANENTES		IMPORTE
Programas específicos de investigación		14.985.731
Promoción de la investigación (PRIN)	627.243	
Proyectos Plan Nacional	6.947.653	
Proyectos Art. 83 LOU	4.620.524	
Programa Marco Europeo	1.478.867	
Programas V. Investigación	631.963	
Otros créditos de investigación	679.481	
Equipamientos específicos de investigación		1.302.373
Titulaciones Propias		1.197.937
Inversiones específicas		11.777.860
Nueva Residencia Universitaria	5.550.267	
Edificio Tres Torres	295.040	
Mobiliario	259.628	
Plan Equipamiento Docente	124.095	
Plan de Obras RAM	1.002.751	
CCEI	3.223.194	
Otras	1.322.885	
Gastos corrientes en bienes y servicios		1.629.792
Becas y ayudas		37.903
Fondos de Biblioteca		245.370
Activos financieros		96.426
TOTAL		31.273.392

DETALLE AMPLIACIONES DE CRÉDITO		IMPORTE
Financiación complementos autonómicos del PDI		1.823.000

Aprobado por acuerdo del Consejo de Gobierno de la Comunidad Autónoma de Cantabria de 26/09/2013.

Los CRÉDITOS GENERADOS POR INGRESOS, producidos por ingresos específicos no previstos inicialmente o superiores a las previsiones y que financian créditos específicos de gastos, fueron un total de 5.425.926, con el siguiente detalle:

DETALLE GENÉRICO CRÉDITOS GENERADOS POR INGRESOS		IMPORTE
Programas específicos de Investigación		3.547.898
Becas de Colaboración y Formación		879.665
Campus de Excelencia Internacional		110.962
Otros Convenios		887.401
TOTAL		5.425.926

3 PRESUPUESTO DE INGRESOS: DERECHOS RECONOCIDOS EN EL EJERCICIO

CUADROS LIQUIDACIÓN PRESUPUESTO 2013 Nº 1 Y 2. (páginas 59 y 60)

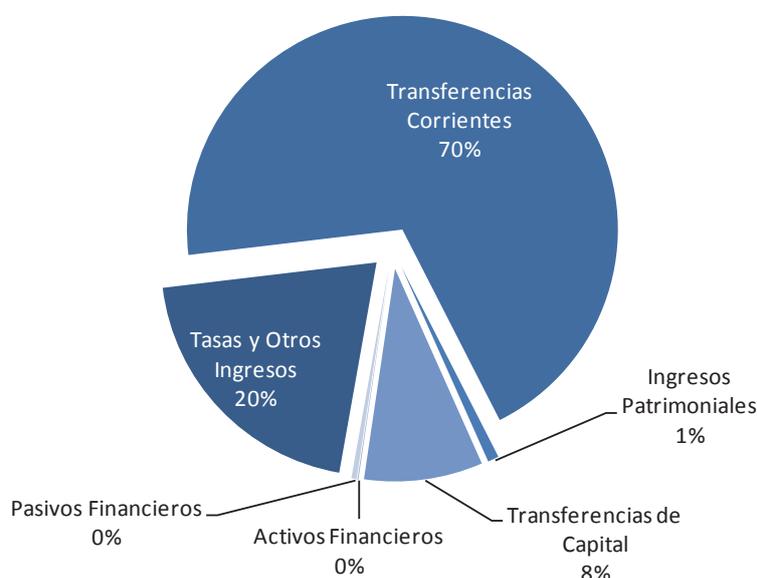
3.1 - EJECUCIÓN PRESUPUESTO DE INGRESOS

CAP.	DENOMINACIÓN	PREVISIONES PRESUPUESTARIAS			DERECHOS RECONOCIDOS NETOS	RECAUDACIÓN NETA	PENDIENTES DE COBRO A 31/12
		INICIALES	MODIFIC.	DEFINITIVAS			
3	Tasas y Otros Ingresos	21.352.410	725.674	22.078.084	19.808.284	15.475.413	4.332.871
4	Transferencias Corrientes	64.902.489	2.868.037	67.770.526	67.684.492	64.260.264	3.424.228
5	Ingresos Patrimoniales	646.000	0	646.000	814.500	760.045	54.455
	Operaciones Corrientes	86.900.899	3.593.711	90.494.610	88.307.276	80.495.722	7.811.554
7	Transferencias de Capital	9.505.084	2.131.895	11.636.979	8.715.734	8.400.658	315.076
	Operaciones de Capital	9.505.084	2.131.895	11.636.979	8.715.734	8.400.658	315.076
	TOTAL OPER.NO FINANCIERAS	96.405.983	5.725.606	102.131.589	97.023.010	88.896.380	8.126.630
8	Activos Financieros	0	32.796.712	32.796.712	68.327	68.327	0
9	Pasivos Financieros	3.000.000	0	3.000.000	381.914	381.914	0
	TOTAL OPER. FINANCIERAS	3.000.000	32.796.712	35.796.712	450.241	450.241	0
	TOTAL	99.405.983	38.522.318	137.928.301	97.473.251	89.346.621	8.126.630

En los mismos se detallan con el máximo desglose todos los ingresos del año y se comparan con los del año 2012.

3.2 - DERECHOS RECONOCIDOS

LIQUIDACIÓN PRESUPUESTO DE INGRESOS				
CAP.	DENOMINACIÓN	DERECHOS RECONOCIDOS	COBRADOS	PENDIENTES. DE COBRO A 31/12
3	Tasas y Otros Ingresos	19.808.284	15.475.413	4.332.871
4	Transferencias Corrientes	67.684.492	64.260.264	3.424.228
5	Ingresos Patrimoniales	814.500	760.045	54.455
7	Transferencias de Capital	8.715.734	8.400.658	315.076
	TOTAL OPER.NO FINANCIERAS	97.023.010	88.896.380	8.126.630
8	Activos Financieros	68.327	68.327	0
9	Pasivos Financieros	381.914	381.914	0
	TOTAL OPER. FINANCIERAS	450.241	450.241	0
	TOTAL	97.473.251	89.346.621	8.126.630

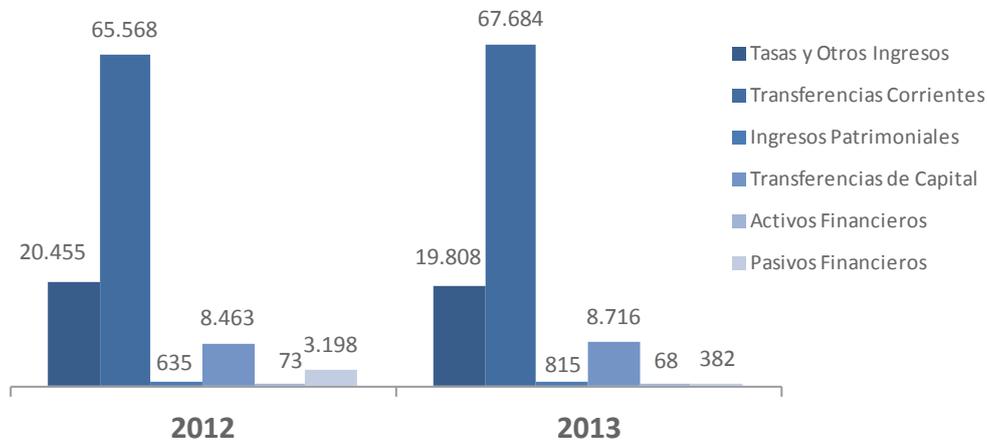


La liquidación del presupuesto de ingresos muestra unos derechos reconocidos (DR) de 97.473.251, un 0,93% menos que en 2012.

Los ingresos por operaciones no financieras aumentaron 1.902.391, un 2%, mientras que los de operaciones financieras disminuyeron un 86,23%.

3.3 - COMPARACIÓN EJERCICIOS 2012-2013

DERECHOS RECONOCIDOS NETOS					
CAP.	DENOMINACIÓN	2012	2013	INCREMENTO	
				€	%
3	Tasas y Otros Ingresos	20.454.584	19.808.284	-646.300	-3,16
4	Transferencias Corrientes	65.567.911	67.684.492	2.116.581	3,23
5	Ingresos Patrimoniales	634.684	814.500	179.816	28,33
7	Transferencias de Capital	8.463.440	8.715.734	252.294	2,98
	TOTAL OPER.NO FINANCIERAS	95.120.619	97.023.010	1.902.391	2,00
8	Activos Financieros	73.006	68.327	-4.679	-6,41
9	Pasivos Financieros	3.197.687	381.914	-2.815.773	-88,06
	TOTAL OPER. FINANCIERAS	3.270.693	450.241	-2.820.452	-86,23
	TOTAL	98.391.312	97.473.251	-918.061	-0,93



3.4 - DERECHOS RECONOCIDOS PENDIENTES DE COBRO

A 31-12-13 se habían ingresado 89.346.621, el 91,66%. Los derechos pendientes de cobro eran 8.126.630. Se ha producido un aumento de los derechos pendientes de cobro de 3.198.502, el 64,90%. El detalle de los principales deudores es el siguiente:

DETALLE DEUDORES PRESUPUESTO 2013	IMPORTE
Gobierno de Cantabria	3.499.912
Ministerio de Educación, Cultura y Deporte	2.342.913
Servicio Cántabro de Empleo	312.550
Fundación Leonardo Torres Quevedo	194.809
Fundación Marcelino Botín	139.269
Fundación Privada E.U. Gimbernat	122.728
Servicio Cántabro de Salud	104.540
Otros deudores	1.409.909
TOTAL	8.126.630

3.5 - ANÁLISIS DETALLADO POR CAPÍTULOS

3.5.1- TASAS Y OTROS INGRESOS

CAPÍTULO III. TASAS Y OTROS INGRESOS	IMPORTE	%
PRESUPUESTO INICIAL	21.352.410	100,00
PRESUPUESTO FINAL	22.078.084	103,40
DERECHOS LIQUIDADOS	19.808.284	89,72
RECAUDACIÓN	15.475.413	78,13
PENDIENTES DE COBRO A 31-12	4.332.871	21,88



Los principales ingresos a destacar del capítulo III son los siguientes:

3.4.1.1. MATRÍCULA GRADO Y POSTGRADO8.949.052

Los DR se incrementaron en 242.841 (un 2,79 %) respecto a 2012. Pero en cambio fueron 1.050.948, un 10,51%, inferiores a las previsiones iniciales.

Las aportaciones de las matrículas financiadas por el MECD, (compensación de becarios y familias numerosas) fueron de 2.225.971, un 8,56% más.

EVOLUCIÓN INGRESOS POR MATRÍCULA ANUALES

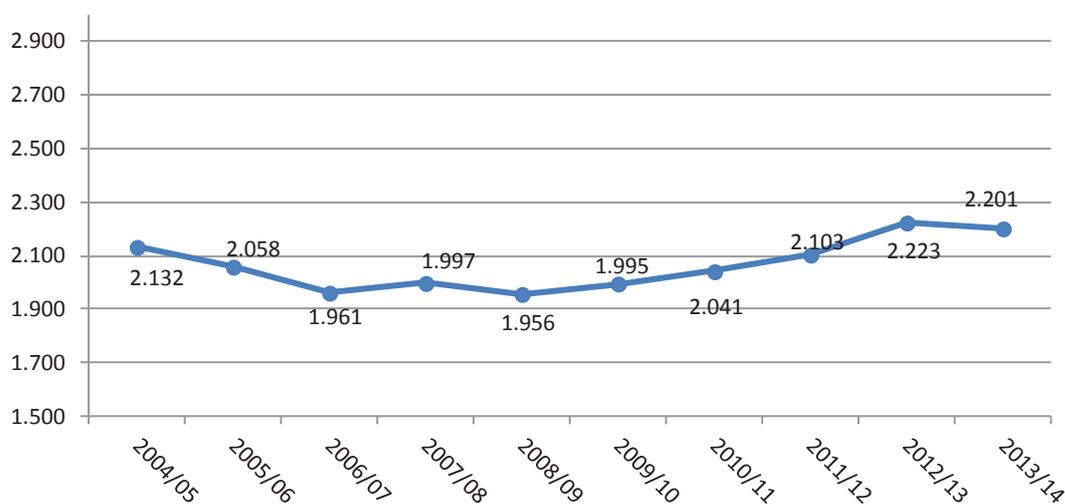
310	DENOMINACIÓN	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	Incr. 12/13
00	GRADO	5.930	6.007	5.930	5.318	5.020	5.867	5.759	-1,8
01	POSTGRADO	399	457	557	481	557	705	779	10,5
02	CENTROS ADSCRITOS	91	50	88	70	75	84	184	119,0
10	COMP.BECARIOS	1.382	1.684	1.711	2.002	2.312	1.684	1.864	10,7
11	COMP.Fª.NUMEROSA	341	344	360	307	342	366	363	-0,8
TOTAL		8.143	8.542	8.646	8.178	8.306	8.706	8.949	2,8

Ver evolución de los ingresos por matrículas de 1º y 2º ciclo y grado de los últimos años, desglosados por cursos académicos, Centros, Titulaciones y fuentes de financiación en el apartado de Estadísticas que se acompaña a la Memoria.

En el curso 2013/2014 se produce una disminución de 168 alumnos respecto al curso anterior.

EVOLUCIÓN Nº DE ALUMNOS DE 1º Y 2º CICLO Y GRADO POR CENTROS									
CENTRO	05/06	06/07	07/08	08/09	09/10	10/11	11/12	12/13	13/14
FAC. FILOSOFÍA	473	404	385	350	351	377	406	390	395
FAC. CIENCIAS	334	342	368	389	389	432	458	480	497
FAC. MEDICINA	575	580	587	603	624	672	702	717	732
FAC. DERECHO	767	762	745	790	823	949	1.067	1.097	1.146
ETS CAMINOS	1.393	1.432	1.448	1.445	1.464	1.394	1.367	1.190	972
FAC. ECONÓMICAS	2.425	2.317	2.092	1.933	1.839	1.792	1.796	1.750	1.689
FAC. EDUCACIÓN	1.395	1.401	1.351	1.317	1.414	1.426	1.416	1.350	1.409
ETS I.INDUSTR. Y T.	2.531	2.374	2.217	2.064	1.967	1.986	1.923	1.878	1.813
EP ING.MINAS Y E.	195	207	226	216	214	314	360	412	331
EU ENFERMERÍA	236	239	244	229	241	305	377	397	379
ETS DE NÁUTICA	331	313	285	294	321	344	364	353	378
EU TURISMO	307	280	246	191	215	215	190	474	245
EU FISIOTERAPIA	100	200	289	316	317	362	405	203	531
CIESE-COMILLAS							6	10	16
TOTAL	11.062	10.851	10.483	10.137	10.179	10.568	10.837	10.701	10.533

EVOLUCION Nº ALUMNOS DE NUEVO INGRESO 2004/05 - 2013/14



EVOLUCIÓN DEL NÚMERO DE ALUMNOS EN ESTUDIOS DE MÁSTER OFICIAL

CENTROS	2008/09	2009/10	2010/11	2011/12	2012/13	2013/14
Fac. Filosofía y L.	60	61	90	80	70	69
Fac. Ciencias	63	49	62	43	32	33
Fac. Medicina	18	15	39	32	28	26
Fac. Derecho		9	13	24	21	13
E.T.S. Ing. Caminos	115	140	175	164	131	129
Fac. C. Económicas	98	105	128	124	99	96
Fac. Educación		120	122	147	123	152
E.T.S. Ing. Industriales	46	43	47	74	69	43
E.U. Enfermería		0	0	20	20	46
E.T.S. Náutica	0	0	0	0	0	26
CIESE-Comillas		0	0	23	23	23
TOTAL	400	542	676	731	616	656

Ver evolución de los alumnos matriculados por Centros, estudios, grados de Experimentalidad y ramas de enseñanza, en el apartado de Estadísticas que se acompaña a la Memoria.

Los aspectos principales que podemos destacar en relación a los ingresos por precios del curso 2013/2014 sería:

- Los ingresos por precios públicos por la prestación del servicio de Educación Superior de grado y postgrado oficial son la segunda fuente de financiación y suponen el 9,2%.

- El 84% de los créditos matriculados son en primera matrícula.
- El número medio de créditos matriculados por alumnos ha pasado de 53 en el curso 2012/13 a 50 en el curso 2013/14, lo que representa una disminución de 5,7%.
- El número de alumnos de nuevo ingreso en grado disminuyó en 22 alumnos, el 1%.
- El número de alumnos de 1º, 2º ciclo y grado ha disminuido en 168.
- Los alumnos de master han pasado de 616 a 656, lo que representa un aumento de 40, el 6,5%.
- La coexistencia de planes antiguos y nuevos hace que el análisis de los datos pierda homogeneidad. A partir del curso 2014/15 las series de datos serán más homogéneas.

3.4.1.2.- MATRÍCULAS EN CURSOS PROPIOS2.598.995

(en miles €)

DENOMINACIÓN	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	INCR. % 12/13
Títulos propios postgrado	1.361	1.710	1.478	1.446	1.364	1.248	1.279	1.166	1.568	34,48
Centro Idiomas UC	400	483	623	536	645	665	806	840	738	-12,14
Cursos de Verano	325	286	253	203	165	160	167	112	96	-14,29
Extensión Universitaria	23	33	42	28	40	57	32	30	30	0,00
Actividades Deportivas	165	161	174	191	180	192	208	194	164	-15,46
Otros	8	9	15	15	20	28	20	7	3	-57,14
TOTAL	2.282	2.681	2.585	2.419	2.414	2.350	2.512	2.349	2.599	10,64

3.4.1.3.- CONVENIOS Y CONTRATOS ART. 83 LOU.....3.915.401

Disminución del 1,27%.

INGRESOS CONVENIOS Y CONTRATOS										
FUENTE DE FINANCIACIÓN	IMPORTE (en miles €) (1)									
	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	INCR.
Administración del Estado	325	255	313	460	150	60	35	53	65	22,64
Organismos Autónomos Admtivos.	0	0	0	0	0	0	0	0	21	---
Empresas públicas y otros E. públicos	865	1.353	1.201	1.400	632	640	386	191	265	38,74
Gobierno de Cantabria	1.768	2.591	1.528	1.545	766	567	427	308	359	16,56
Ayuntamientos	77	270	203	359	131	118	68	1	25	2.400,00
Empresas privadas	2.906	2.978	4.211	4.462	4.705	4.307	2.725	2.072	1.787	-13,75
Entidades sin fines de lucro	162	404	366	368	639	686	254	221	198	-10,41
Exterior	48	131	196	86	230	135	297	189	340	79,89
FLTQ	514	684	647	628	529	428	401	496	451	-9,07
FIHAC.					5	162	551	422	386	-8,53
Otros			16	0	4	8	5	13	18	38,46
TOTAL	6.665	8.666	8.681	9.308	7.791	7.111	5.149	3.966	3.915	-1,29

(1)Descontando IVA y el porcentaje de retención para gastos generales de la UC

3.4.1.4.- VENTA DE BIENES287.728

La cifra más alta corresponde a la venta de fotocopias, 200.386.

3.4.1.5.- RETENCIONES PARA GASTOS GENERALES..... 1.513.958

Cantidades que, de acuerdo a la normativa vigente, se detraen de los ingresos para financiar, generalmente, los gastos generales de la Universidad. Disminuyeron el 20,53 %.

El detalle de las retenciones es el siguiente:

RETENCIONES A CONVENIOS, PROYECTOS Y CURSOS							
DENOMINACIÓN	2008	2009	2010	2011	2012	2013	INCR. %
ART. 83 LOU	883	728	727	662	582	618	6,19
CONVENIOS FLTQ	77	139	149	106	112	96	-14,29
PROGRAMA MARCO EUROPEO	90	98	148	114	131	255	94,66
PROGRAMAS NACIONALES	1.578	1.256	1.064	1.273	879	332	-62,23
ESTUDIOS PROPIOS	160	157	150	152	143	178	24,48
OTRAS RETENCIONES	84	83	116	82	58	35	-39,66
TOTAL	2.872	2.461	2.354	2.389	1.905	1.514	-20,52

En el cuadro de liquidación del presupuesto nº 14 (página 86) se detallan todas las retenciones practicadas en el ejercicio a proyectos, convenios y cursos, separándose por UFG y fuente de financiación.

3.4.1.6.- INGRESOS IVA REGLA DE LA PRORRATA.....491.728

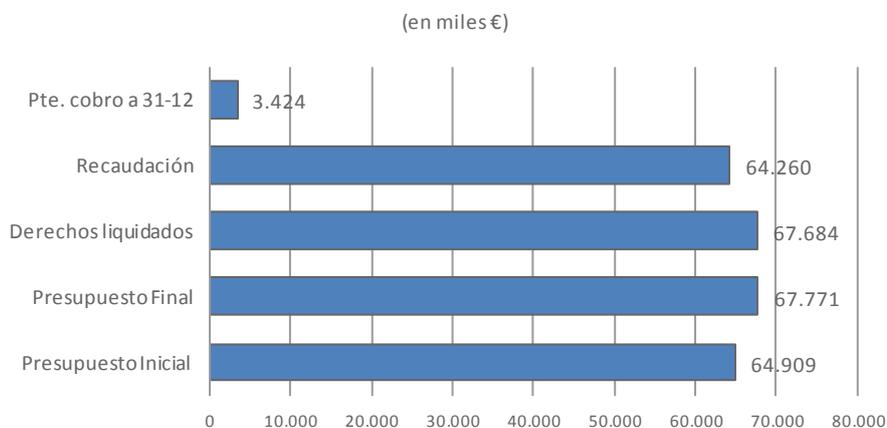
La prorrata del año 2013 fue del 30%, con una disminución de 1 punto (3,2%). Los ingresos han disminuido el 14,34%.

	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013
INGRESOS	1.189	2.060	1.725	870	1.936	1.493	574	491
% PRORRATA	45	44	44	39	40	36	31	30

Hasta el año 2011 los ingresos recuperados por el IVA de gastos comunes a las actividades exentas y no exentas, a través de la regla de la prorrata, han sido una importante fuente de financiación. La caída de la actividad económica y la tramitación de los proyectos del Instituto de Hidráulica a través de la FIHAC han supuesto una pérdida de más de 1.000.000 de euros anuales.

3.5.2- TRANSFERENCIAS CORRIENTES

CAPÍTULO IV. TRANSFERENCIAS CORRIENTES.	IMPORTE	%
PRESUPUESTO INICIAL	64.909.489	100,00
PRESUPUESTO FINAL	67.770.525	104,41
DERECHOS LIQUIDADOS	67.684.492	99,87
RECAUDACIÓN	64.260.264	94,94
PENDIENTES DE COBRO A 31-12	3.424.228	5,06



Las transferencias corrientes supusieron 67.684.492, un 3,23% superiores a las del 2012. Representan el 69,44% del total de ingresos y el 76,65% de los ingresos corrientes.

LAS PRINCIPALES TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES PERCIBIDAS A DESTACAR SON:

3.4.2.1.-CONSEJERÍA DE EDUCACIÓN, CULTURA Y D. 63.484.500

En comparación a 2012 se produce un aumento de 2.491.932, el 4,09%. 63.173.000 corresponden al Programa de Suficiencia Financiera, que representa el 71,54% de los ingresos corrientes de la Universidad.

El aumento del Programa de Suficiencia Financiera fue del 4,1%.

La aportación del Contrato Programa a través de transferencias corrientes aumenta el 4,09%. Las transferencias de capital disminuyeron en un 10,8%.

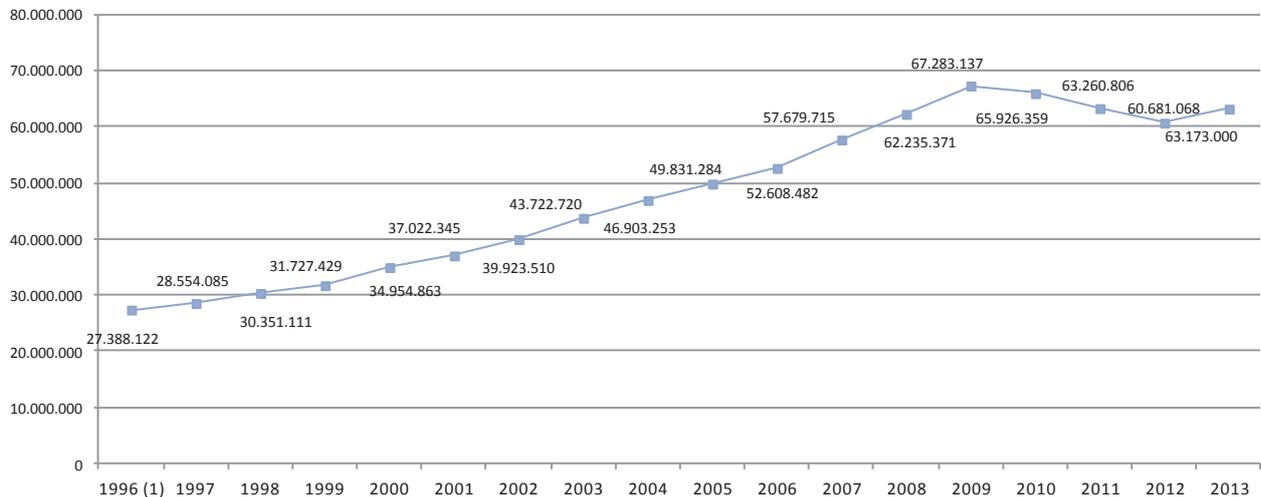
Las aportaciones de la Consejería de Educación, C. y D. para el Contrato Programa aumentaron en 2.542.432, el 4%. Ver Evolución Financiación Contrato Programa 2006-2013 (página 191).

EVOLUCIÓN APORTACIÓN AL PROGRAMA DE SUFICIENCIA FINANCIERA. CONSEJERÍA DE EDUCACIÓN, C. y D.

AÑO	IMPORTE	DIF.ANUAL	INCR. ANUAL
1994	24.737.658		---
1995	26.029.834	1.292.176	5,22
1996 (1)	27.388.122	1.358.288	5,22
1997	28.554.085	1.165.963	4,26
1998	30.351.111	1.797.026	6,29
1999	31.727.429	1.376.318	4,53
2000	34.954.863	3.227.434	10,17
2001	37.022.345	2.067.482	5,91
2002	39.923.510	2.901.165	7,84
2003	43.722.720	3.799.210	9,52
2004	46.903.253	3.180.533	7,27
2005	49.831.284	2.928.031	6,24
2006	52.608.482	2.777.198	5,57
2007	57.679.715	5.071.233	9,64
2008	62.235.371	4.555.656	7,90
2009	67.283.137	5.047.766	8,11
2010	65.926.359	-1.356.778	-2,02
2011	63.260.806	-2.665.553	-4,04
2012	60.681.068	-2.579.738	-4,08
2013	63.173.000	2.491.932	4,11

(1) Transferencia de competencias

A los efectos comparativos de la serie se estima que el Programa de Suficiencia Financiera, contemplado en el Contrato Programa, equivale a la transferencia nominativa de los años anteriores al 2006.



3.4.2.2.- OTRAS CONSEJERÍAS 1.627.115

Subvenciones recibidas del resto de las Consejerías del Gobierno Regional.

La más importante es la procedente del Servicio Cántabro de Salud por importe de 1.363.017, que recoge las retribuciones por la vinculación de los profesores numerarios con su actividad hospitalaria. En relación al ejercicio anterior se produce una disminución del 11%.

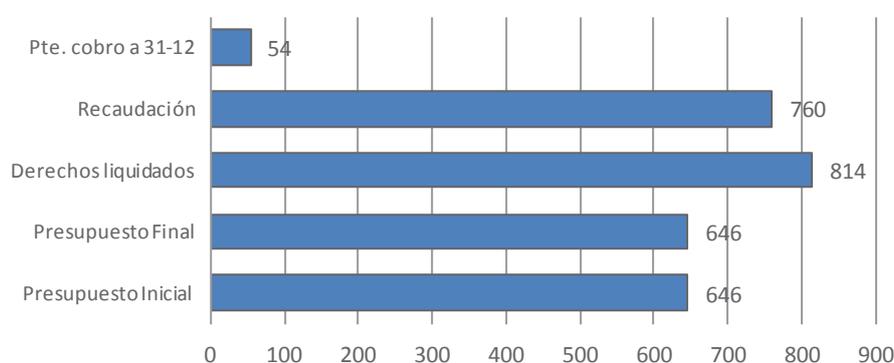
3.4.2.3.- ENTIDADES BANCARIAS 1.454.069

Cantidad recibida del Banco Santander de acuerdo a lo establecido en el convenio de colaboración existente. Respecto al año 2012 se produce un aumento del 41%.

3.5.3- INGRESOS PATRIMONIALES

CAPÍTULO V. INGRESOS PATRIMONIALES	IMPORTE	%
PRESUPUESTO INICIAL	646.000	100,00
PRESUPUESTO FINAL	646.000	100,00
DERECHOS LIQUIDADOS	814.500	126,01
RECAUDACIÓN	760.045	93,37
PENDIENTES DE COBRO A 31-12	54.455	6,63

(en miles€)



Los ingresos patrimoniales fueron 814.500, un 28,33% más que en 2012. Representan el 0,84% del total de los ingresos. Los más importantes corresponden a:

3.4.3.1.- INTERESES DE CUENTAS CORRIENTES 323.632

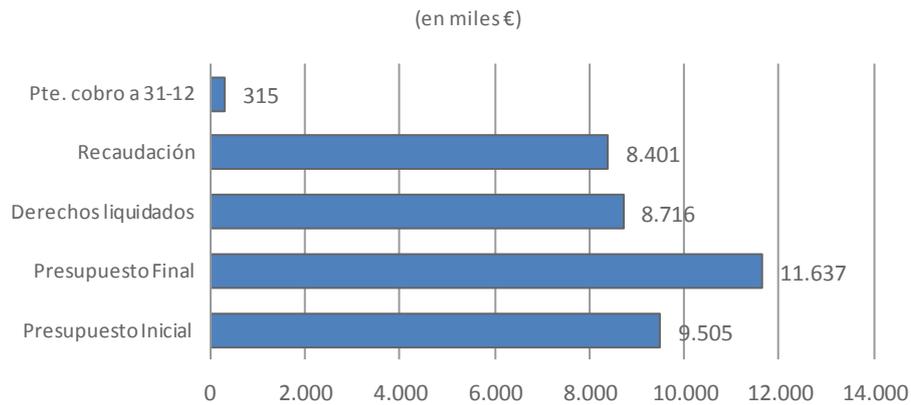
3.4.3.2.- ALQUILERES DE INMUEBLES 339.422

3.4.3.3.- CONCESIONES ADMINISTRATIVAS 151.446

Cánones que se cobran a empresas por la concesión de actividades empresariales dentro de la Universidad.

3.5.4- TRANSFERENCIAS DE CAPITAL

CAPÍTULO VII. TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	IMPORTE	%
PRESUPUESTO INICIAL	9.505.084	100,00
PRESUPUESTO FINAL	11.636.979	122,43
DERECHOS LIQUIDADOS	8.715.734	74,90
RECAUDACIÓN	8.400.658	96,39
PENDIENTES DE COBRO A 31-12	315.076	3,61



Las transferencias de capital han aumentado en un 2,98%. La cifra total de derechos reconocidos fue de 8.715.734, representando el 8,94 % del total de los ingresos.

Por su origen, las principales transferencias y subvenciones fueron las siguientes:

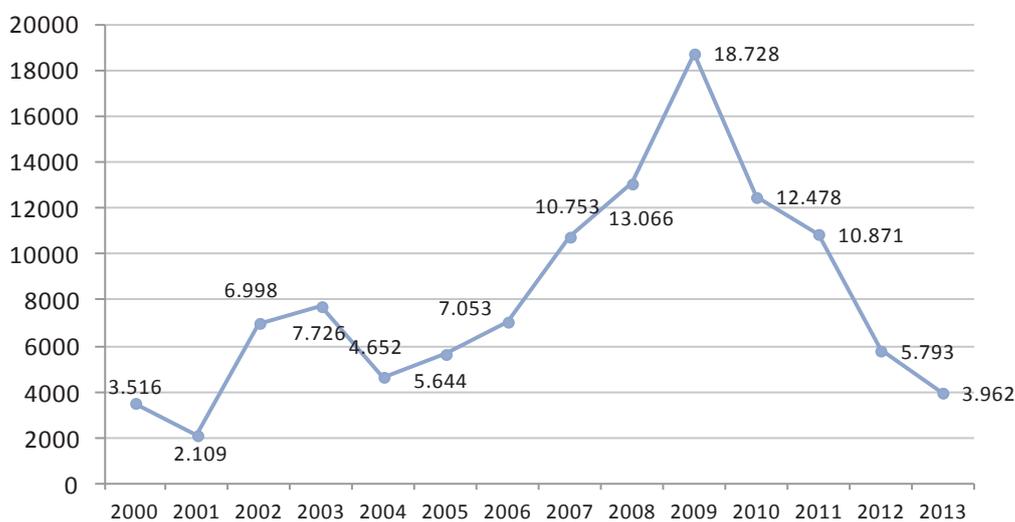
3.4.4.1.- ADMON. DEL ESTADO PARA INVESTIGACIÓN3.962.116

Ayudas a los proyectos otorgados a la UC en el marco del Plan Nacional de Investigación Científica y Desarrollo Tecnológico de los Planes Sectoriales y otras ayudas de investigación.

En relación al ejercicio de 2012, se produjo una disminución del 31,61%.

EVOLUCIÓN DE LAS APORTACIONES DEL ESTADO PARA INVESTIGACIÓN

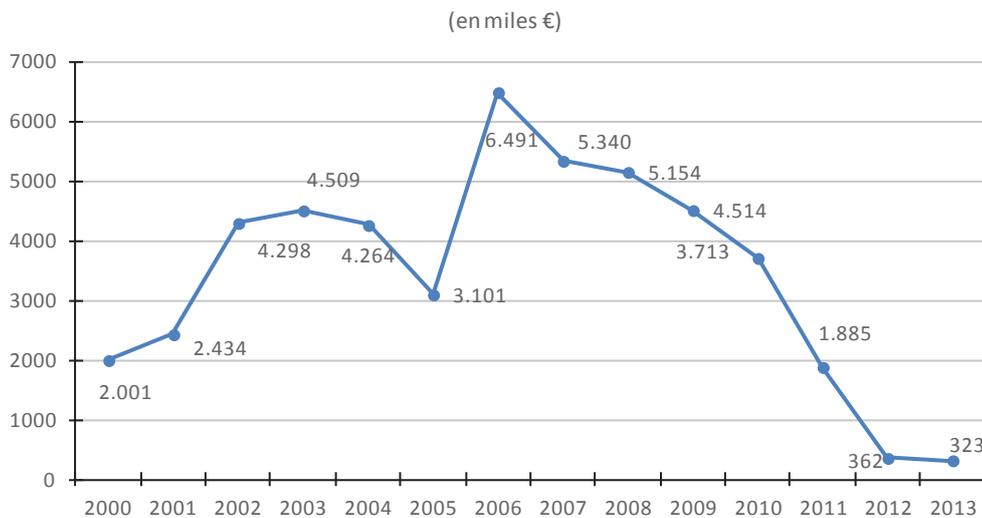
AÑO	IMPORTE (miles de €)
1996	2.224
1997	1.695
1998	1.869
1999	2.134
2000	3.516
2001	2.109
2002	6.998
2003	7.726
2004	4.652
2005	5.644
2006	7.053
2007	10.753
2008	13.066
2009	18.728
2010	12.478
2011	10.871
2012	5.793
2013	3.962



3.4.4.2.- CONSEJERÍA DE EDUCACIÓN, CULTURA Y DEPORTE 322.710

EVOLUCIÓN SUBVENCIONES DE CAPITAL DE LA CONSEJERÍA DE EDUCACIÓN PARA INVERSIONES		
AÑO	IMPORTE (en miles €)	INCR.ANUAL %
1996(1)	1.875	---
1997	1.935	3,20
1998	2.464	27,34
1999	3.095	25,61
2000	2.001	-35,35
2001	2.434	21,64
2002	4.298	76,58
2003	4.509	4,91
2004	4.264	-5,43
2005	3.101	-27,27
2006	6.491	109,32
2007	5.340	-17,73
2008	5.154	-3,48
2009	4.514	-12,42
2010	3.713	-17,74
2011	1.885	-49,23
2012	362	-80,80
2013	323	-10,77

(1) Transferencia de competencias.



Las transferencias y subvenciones de capital recibidas de la Consejería de Educación, C. y D. para financiar inversiones y equipamientos específicos de investigación disminuyen un 10,77%.

3.5.5- ACTIVOS FINANCIEROS

CAPÍTULO VIII. ACTIVOS FINANCIEROS	IMPORTE	%
PRESUPUESTO INICIAL	0	---
PRESUPUESTO FINAL	32.796.712	---
DERECHOS LIQUIDADOS	68.327	0,21
RECAUDACIÓN	68.327	100,00
PENDIENTES DE COBRO A 31-12	0	0,00

3.4.5.1.- REINTEGRO DE PRÉSTAMOS 68.327

Corresponde a los reintegros de los anticipos de sueldo realizados al personal.

3.4.5.2.-REMANENTE DE TESORERÍA 32.796.712

Remanente afectado y no afectado incorporable en función de la normativa vigente.

3.5.6- PASIVOS FINANCIEROS

CAPÍTULO IX.PASIVOS FINANCIEROS	IMPORTE	%
PRESUPUESTO INICIAL	3.000.000	100,00
PRESUPUESTO FINAL	3.000.000	100,00
DERECHOS LIQUIDADOS	381.914	12,73
RECAUDACIÓN	381.914	100,00
PENDIENTES DE COBRO A 31-12	0	0,00

En el presupuesto inicial se contempló la utilización de 3.000.000 de endeudamiento bancario para financiar parte de las inversiones previstas. Finalmente no se acudió al citado endeudamiento, con lo que hasta el momento la UC no cuenta en su pasivo con créditos bancarios.

Los importes contabilizados en este capítulo corresponden a:

- Convocatoria Proyectos I + D Plan Nacional 2012.....672.281

- Convocatoria Infraestructura Científica-Tecnológica 2008.....-30.455
- Convocatoria Programa INNOCAMPUS.....-49.121
- Convocatoria Infraestructura Científica 2010.....-210.791

En el Anexo V se detalla la situación actual de todos los anticipos reembolsables que ha recibido la UC.

4 PRESUPUESTO DE GASTOS: OBLIGACIONES RECONOCIDAS EN EL EJERCICIO

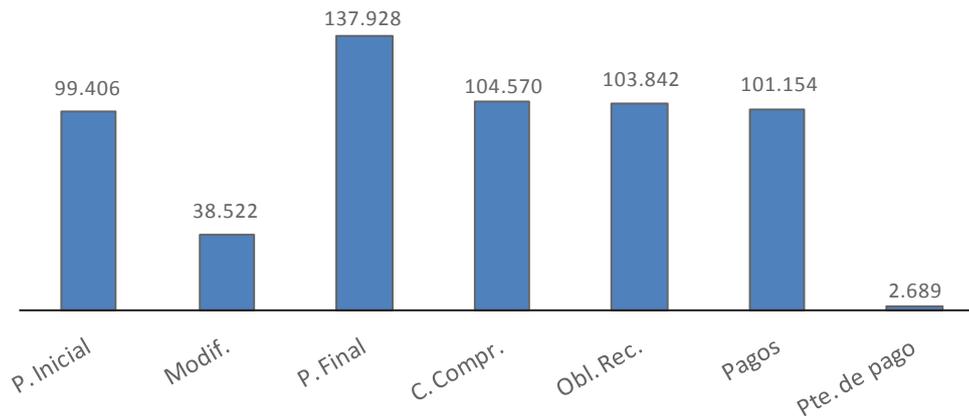
CUADROS LIQUIDACIÓN PRESUPUESTO 2013: Nº 3 A 15 (páginas 65 a 88)

4.1 - EJECUCIÓN PRESUPUESTO DE GASTOS

CAP.	DENOMINACIÓN	CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS			OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	REMANENTES DE CRÉDITO	PAGOS	OBLIGACIONES PTES. DE PAGO
		INICIALES	MODIFIC.	DEFINITIVAS				
1	Gastos de Personal	66.323.841	1.823.000	68.146.841	67.271.092	875.749	66.638.939	632.153
2	Gtos. Ctes. Bienes y Servicios	11.782.024	1.661.997	13.444.021	11.127.592	2.316.429	9.807.684	1.319.908
3	Gastos Financieros	0	60.468	60.468	59.662	806	58.525	1.137
4	Transferencias Corrientes	823.764	1.377.321	2.201.085	1.958.952	242.133	1.952.161	6.791
	Operaciones Corrientes	78.929.629	4.922.786	83.852.415	80.417.298	3.435.117	78.457.309	1.959.989
6	Inversiones Reales	20.314.773	33.503.106	53.817.879	23.180.044	30.637.835	22.451.276	728.768
	Operaciones de Capital	20.314.773	33.503.106	53.817.879	23.180.044	30.637.835	22.451.276	728.768
	TOTAL OPER. NO FINANCIERAS	99.244.402	38.425.892	137.670.294	103.597.342	34.072.952	100.908.585	2.688.757
8	Activos Financieros	0	96.426	96.426	83.556	12.870	83.556	0
9	Pasivos Financieros	161.581	0	161.581	161.580	1	161.580	0
	TOTAL OPER. FINANCIERAS	161.581	96.426	258.007	245.136	12.871	245.136	0
	TOTAL	99.405.983	38.522.318	137.928.301	103.842.478	34.085.823	101.153.721	2.688.757

4.2 - PRINCIPALES MAGNITUDES

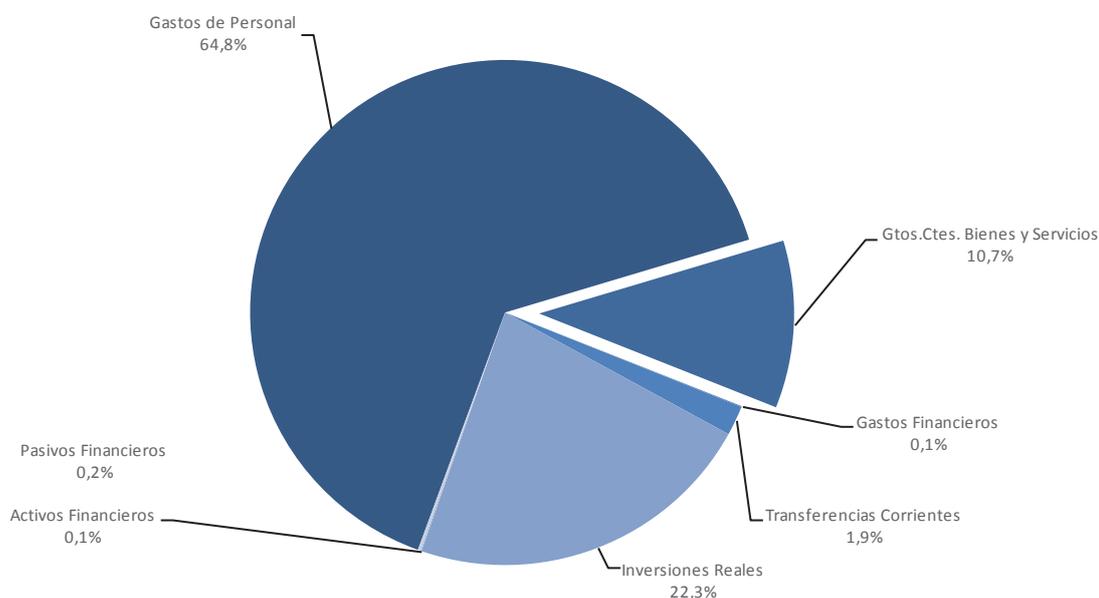
LIQUIDACIÓN PRESUPUESTO DE GASTOS	IMPORTE	%
Presupuesto Inicial	99.405.983	100,00
Modificaciones	38.522.318	38,75
Presupuesto Final	137.928.301	138,75
Créditos Comprometidos	104.570.377	75,82
Obligaciones reconocidas	103.842.478	99,30
Pagos	101.153.721	97,41
Pendientes de pago	2.688.757	2,59



4.3 - OBLIGACIONES RECONOCIDAS

CUADROS LIQUIDACIÓN PRESUPUESTO 2013: Nº 3 Y 4 (páginas 65 y 66)

LIQUIDACIÓN PRESUPUESTO DE GASTOS				
CAP.	DENOMINACIÓN	OBLIGACIONES RECONOCIDAS	PAGADOS	PTES. DE PAGO
1	Gastos de Personal	67.271.092	66.638.939	632.153
2	Gtos. Ctes. Bienes y Servicios	11.127.592	9.807.684	1.319.908
3	Gastos Financieros	59.662	58.525	1.137
4	Transferencias Corrientes	1.958.952	1.952.161	6.791
6	Inversiones Reales	23.180.044	22.451.276	728.768
	TOTAL OPER.NO FINANCIERAS	103.597.342	100.908.585	2.688.757
8	Activos Financieros	83.556	83.556	0
9	Pasivos Financieros	161.580	161.580	0
	TOTAL OPER. FINANCIERAS	245.136	245.136	0
	T O T A L	103.842.478	101.153.721	2.688.757

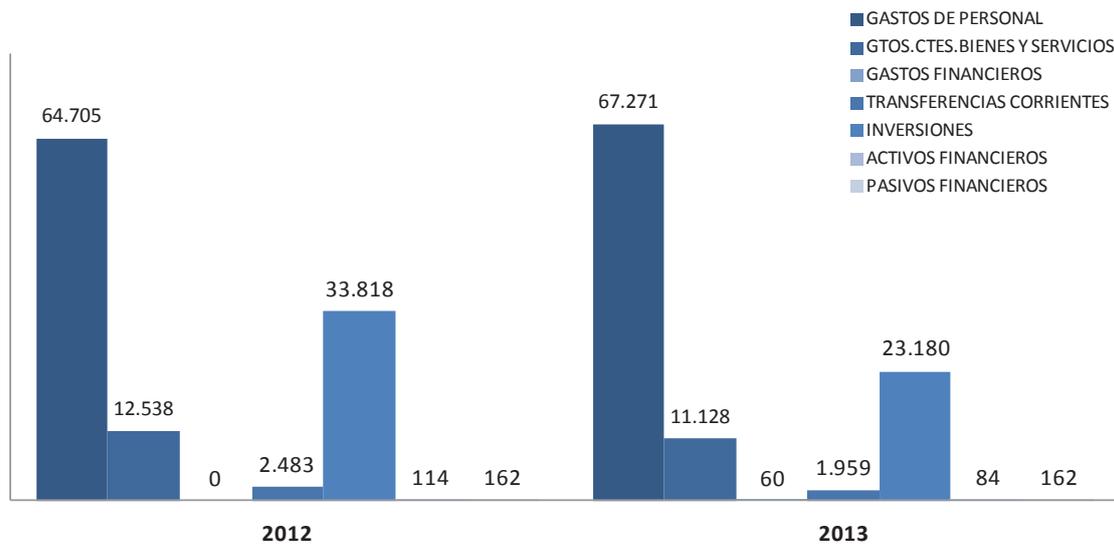


Las obligaciones reconocidas, que representan los gastos realmente ejecutados en el año, fueron 103.842.478, con una disminución del 8,77%.

Los gastos por operaciones no financieras disminuyeron el 8,76%, y las operaciones financieras el 11,10%.

4.4 - COMPARACIÓN EJERCICIOS 2012/2013

OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS					
CAP.	DENOMINACIÓN	2012	2013	INCREMENTO	
				€.	%
Cap. 1	Gastos de Personal	64.704.759	67.271.092	2.566.333	3,97
Cap. 2	Gtos.corrientes bienes y serv.	12.537.868	11.127.592	-1.410.276	-11,25
Cap. 3	Gastos Financieros	0	59.662	59.662	---
Cap. 4	Transferencias Corrientes	2.482.553	1.958.952	-523.601	-21,09
Cap. 6	Inversiones Reales	33.817.772	23.180.044	-10.637.728	-31,46
Cap. 8	Activos Financieros	114.176	83.556	-30.620	-26,82
Cap. 9	Pasivos Financieros	161.580	161.580	0	0,00
TOTAL		113.818.708	103.842.478	-9.976.230	-8,77



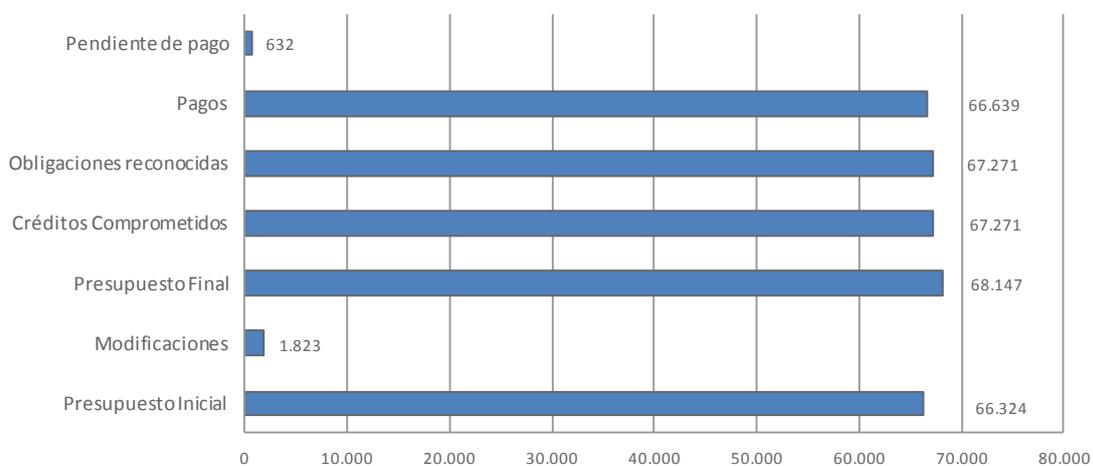
4.5 - ANÁLISIS DETALLADO POR CAPÍTULO

El detalle por capítulos de los gastos es el siguiente:

4.5.1- GASTOS DE PERSONAL

CAPÍTULO I. GASTOS DE PERSONAL	IMPORTE	%
PRESUPUESTO INICIAL	66.323.841	100,00
MODIFICACIONES	1.823.000	2,75
PRESUPUESTO FINAL	68.146.841	102,75
CRÉDITOS COMPROMETIDOS	67.271.092	98,71
OBLIGACIONES RECONOCIDAS	67.271.092	100,00
PAGOS	66.638.939	99,06
PENDIENTES DE PAGO	632.153	0,94

(en miles €)



A. Nº DE EFECTIVOS

CATEGORÍAS	2012	2013	INCREMENTO	
			Nº	%
NUMERARIOS	584	566	-18	-3,08
CONTRATADOS	676	657	-19	-2,81
TOTAL PDI	1.260	1.223	-37	-2,94
FUNCIONARIOS	373	368	-5	-1,34
LABORALES	224	215	-9	-4,02
PERSONAL VARIO	4	4	-0	0,00
TOTAL PAS	601	587	-14	-2,33
TOTAL PERSONAL	1.861	1.810	-51	-2,74
PAS/PDI	0,48	0,48		

El número de efectivos a 31/12/13 disminuyó en 51 respecto a los existentes a finales del año anterior, lo que representa un 2,74 % menos.

Ver evolución de los efectivos de personal durante los últimos años en el apartado de Estadísticas (páginas 165 a 173).

B. DISTRIBUCIÓN DEL GASTO POR CATEGORÍAS

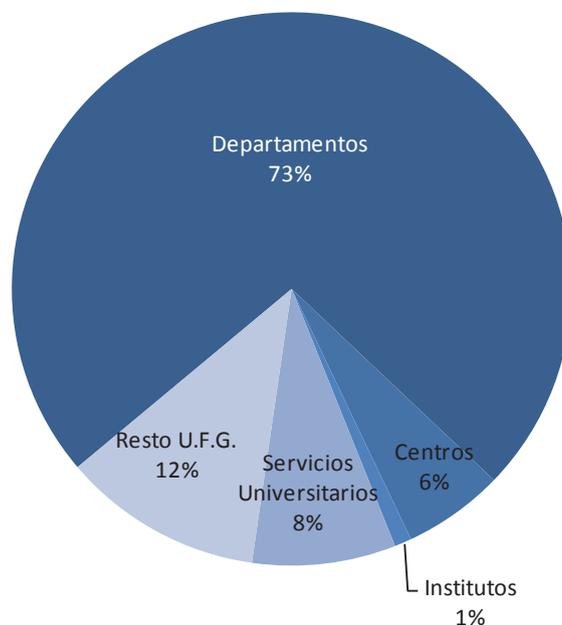
DISTRIBUCIÓN GASTO POR CATEGORÍAS (en miles €)			
	2012	2013	INCR.%
PDI	44.669	46.307	3,67
PAS	20.036	20.964	4,64
TOTAL	64.705	67.271	3,97

Los gastos de personal aumentaron en 2.566.333 euros, un 3,97%.

No obstante, hay que tener en cuenta que en el año 2012 no se abonó la paga extraordinaria en el mes de diciembre. Si eliminamos el efecto de esta medida, se produjo una disminución de aproximadamente 700.000 euros, un 1,1%.

C. DISTRIBUCIÓN DEL GASTO DE PERSONAL POR UFG

DISTRIBUCIÓN GASTO POR UFG (en miles €)			
UFG	2012	2013	INCR. %
Departamentos	47.615	49.255	3,44
Centros	3.863	3.940	1,99
Institutos	499	665	33,27
Servicios .Universitarios	5.341	5.601	4,87
Resto UFG	7.387	7.810	5,73
TOTAL	64.705	67.271	3,97



D. COBERTURA GASTOS DE PERSONAL POR EL PROGRAMA DE SUFICIENCIA FINANCIERA

AÑOS	%
2005	98,26
2006	100,23
2007	100,40
2008	99,48
2009	100,34
2010	99,62
2011	96,71
2012	96,01
2013	95,86

El importe necesario para que la aportación del Programa de Suficiencia Financiera cubriera el 100% de los gastos del capítulo 1 sería 2.725.039 euros.

E. FONDO DE ACCIÓN SOCIAL

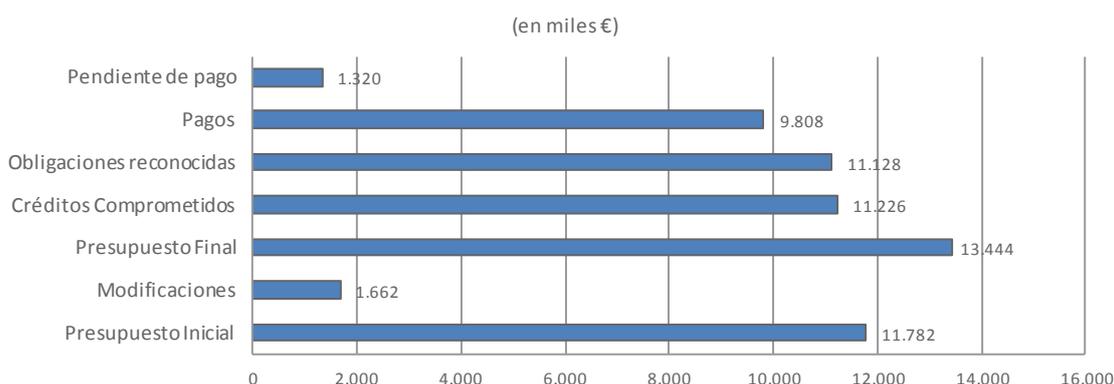
La distribución por las diferentes acciones aparece reflejada en el cuadro siguiente:

DISTRIBUCIÓN DE LOS GASTOS CON CARGO AL FONDO DE ACCIÓN SOCIAL		
CLASE DE AYUDA	Nº AYUDAS	IMPORTE
- Ayudas a la jubilación (Convocatoria 2008 y 2009)	42	789.040
- Jubilación Personal laboral art. 57,58 C. Colectivo	4	46.219
TOTAL GASTOS DE ACCION SOCIAL		835.259

4.5.2- GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS

CAPÍTULO II. GASTOS. CORRIENTES BIENES Y SERVICIOS	IMPORTE	%
PRESUPUESTO INICIAL	11.782.024	100,00
MODIFICACIONES	1.661.997	14,11
PRESUPUESTO FINAL	13.444.021	114,11
CRÉDITOS COMPROMETIDOS	11.226.116	83,50
OBLIGACIONES RECONOCIDAS	11.127.592	99,13
PAGOS	9.807.684	88,14
PENDIENTES DE PAGO	1.319.908	11,86

Las obligaciones reconocidas alcanzaron 11.127.592 con un decremento del 11,25 %.



Los gastos corrientes en bienes y servicios han disminuido en un 11,3% respecto al 2012.

Si comparamos los gastos corrientes en bienes y servicios del año 2009 y los del 2013, se ha producido una disminución de 5.033.684 millones, un 31,14%, lo que poniendo de manifiesto el fuerte ahorro producido, teniendo en cuenta el aumento de los metros cuadrados construidos (Tres Torres, IHAC, IBBTEC), el incremento del IVA, que ha pasado del 16 al 21% y el fuerte aumento del precio de la energía eléctrica y del gas.

A. GASTOS DESCENTRALIZADOS DEPARTAMENTOS

VER CUADRO LIQUIDACIÓN PRESUPUESTO 2013 Nº 6 (Ejecución de los gastos descentralizados de cada uno de los Departamentos). (página 72)

DETALLE DEL GASTO DEL PRESUPUESTO DESCENTRALIZADO A LOS DEPARTAMENTOS					
DENOMINACIÓN	TOTAL DPTOS. 2012	EST. GTO. % 2012	TOTAL DPTOS. 2013	EST. GTO. % 2013	INCR. 12/13
Cursos de Ext.Univ.y Ord.Académica	9.251	0,07	5.012	0,04	-45,82
Otros convenios y ayudas	19.315	0,14	7.602	0,07	-60,64
Reparación, conserv. y mant.	67.720	0,49	337	0,00	-99,50
Ordinario no inventariable	238.816	1,71	204.553	1,82	-14,35
Prensa, revistas, libros y o/publ.	1.969	0,01	3.687	0,03	87,25
Material informático no inventariable	119.494	0,86	84.179	0,75	-29,55
Comunicaciones telefónicas	14.063	0,10	3.000	0,03	-78,67
Reuniones y conferencias (org. Univer.)	31.948	0,23	7.499	0,07	-76,53
Asistencia a congresos, cursos y conf.	66.836	0,48	56.213	0,50	-15,89
Material docente no inventariable	51.671	0,37	10.137	0,09	-80,38
Viajes de prácticas alumnos	3.558	0,03	1.960	0,02	-44,91
Otros gastos	48.859	0,35	19.079	0,17	-60,95
Atenciones protocolarias	7.950	0,06	5.416	0,05	-31,87
Dietas y locomoción PDI funcionario	1.279	0,01	1.848	0,02	44,49
Dietas y locomoción PDI contratado	0	0,00	489	0,00	---
Dietas y locomoción PAS contratado	0	0,00	20	0,00	---
Rep., cons. y mant.de edificios	0	0,00	9.095	0,08	---
Rep., cons. y mant. maquinaria,inst.y ut.	0	0,00	15.757	0,14	---
Rep., cons. y mant. mobiliario y enseres	0	0,00	7.881	0,07	---
Rep., cons. y mant. equipos p.informacion	0	0,00	3.754	0,03	---
Comunicaciones de datos	0	0,00	1.183	0,01	---
Comunicaciones postales	0	0,00	7.853	0,07	---
Reuniones y conferencias grado	0	0,00	4.431	0,04	---
Reuniones y conferencias postgrado	0	0,00	7.144	0,06	---
Cuotas de organismos	0	0,00	964	0,01	---
Material e instrum. laboratorio y exp.	0	0,00	37.792	0,34	---
Productos farmacéuticos y mat. sanitario	0	0,00	2.328	0,02	---
Transportes	0	0,00	10.316	0,09	---
Otros cursos CIUC	0	0,00	410	0,00	---
Cantabria Campus de Excelencia I.	7.487	0,05	23	0,00	-99,69
Total capítulo 2	690.216	4,95	519.962	4,63	-24,67

DETALLE DEL GASTO DEL PRESUPUESTO DESCENTRALIZADO A LOS DEPARTAMENTOS					
DENOMINACIÓN	TOTAL DPTOS. 2012	EST. GTO. % 2012	TOTAL DPTOS. 2013	EST. GTO. % 2013	INCR. 12/13
Equipamiento docente	30.531	0,22	31.860	0,28	4,35
Equipamiento científico	379.000	2,72	170.420	1,52	-55,03
Mobiliario y enseres	53.380	0,38	11.705	0,10	-78,07
Material informático	131.845	0,95	99.425	0,88	-24,59
Fondos de biblioteca	13.206	0,09	9.531	0,08	-27,83
Inversiones inmateriales investigación	11.539.647	82,81	9.437.123	83,98	-18,22
Cantabria Campus de Excelencia I.	8.269	0,06	6.731	0,06	-18,60
Adaptación espacio europeo	45.777	0,33	5.732	0,05	-87,48
Títulos propios y postgrado	1.043.228	7,49	944.805	8,41	-9,43
Total capítulo 6	13.244.883	95,05	10.717.332	95,37	-19,08
TOTAL	13.935.099	100,00	11.237.294	100,00	-19,36

B. GASTOS DESCENTRALIZADOS CENTROS

VER CUADRO LIQUIDACIÓN PRESUPUESTO 2013: Nº 7 (Ejecución de los gastos descentralizados de cada uno de los Centros) (página 76)

DETALLE DEL GASTO DEL PRESUPUESTO DESCENTRALIZADO A LOS CENTROS					
DENOMINACIÓN	TOTAL CENTROS 2012	ESTR. GTO. % 2012	TOTAL CENTROS 2013	ESTR. GTO. % 2013	INCR. 12/13
Servicio de reprografía	93.291	8,92	103.898	10,09	11,37
Consejo de estudiantes	31.681	3,03	27.129	2,63	-14,37
Otros convenios y ayudas	17.789	1,70	0	0,00	-100,00
Reparación, conserv. y mant.	71.272	6,81	159	0,02	-99,78
Ordinario no inventariable	46.853	4,48	47.020	4,56	0,36
Prensa, revistas, libros y o/publ.	5.188	0,50	4.732	0,46	-8,79
Material informático no invent.	32.253	3,08	26.370	2,56	-18,24
Comunicaciones telefónicas	17.767	1,70	4.693	0,46	-73,59
Reuniones y conferencias (org. Univer.)	119.453	11,42	38.088	3,70	-68,11
Asistencia a congresos, cursos y conf.	21.703	2,07	15.935	1,55	-26,58
Material docente no inventariable	10.142	0,97	5.960	0,58	-41,23
Viajes de prácticas alumnos	57.610	5,51	36.600	3,55	-36,47
Otros gastos	44.938	4,30	34.802	3,38	-22,56
Atenciones protocolarias	15.836	1,51	9.486	0,92	-40,10
Dietas y locomoción PDI funcionario	17.694	1,69	16.568	1,61	-6,36
Dietas y locomoción PDI contratado	0	0,00	461	0,04	---

DETALLE DEL GASTO DEL PRESUPUESTO DESCENTRALIZADO A LOS CENTROS					
DENOMINACIÓN	TOTAL CENTROS 2012	ESTR. GTO. % 2012	TOTAL CENTROS 2013	ESTR. GTO. % 2013	INCR. 12/13
Dietas y locomoción PAS funcionario	0	0,00	46	0,00	---
Rep., cons. y mant. edificios	0	0,00	13.978	1,36	---
Rep., cons. y mant. maquinaria,i.u.	0	0,00	10.420	1,01	---
Rep., cons. y mant. material de transporte	0	0,00	125	0,01	---
Rep., cons. y mant. mobiliario y enseres	0	0,00	14.073	1,37	---
Rep., cons. y mant. equipos p. información	0	0,00	1.039	0,10	---
Comunicaciones de datos	0	0,00	1.240	0,12	---
Comunicaciones postales	0	0,00	7.061	0,69	---
Reuniones y conferencias grado	0	0,00	2.755	0,27	---
Reuniones y conferencias postgrado	0	0,00	106.224	10,31	---
Cuotas de organismos	0	0,00	4.373	0,42	---
Material e instr. de laboratorio y exp.	0	0,00	3.271	0,32	---
Productos farmacéuticos y mat. sanitario	0	0,00	0	0,00	---
Transportes	0	0,00	6.288	0,61	---
Publicidad	0	0,00	1.039	0,10	---
Total capítulo 2	603.470	57,69	543.833	52,80	-9,88
Otras becas de colaboración	5.755	0,55	4.105	0,40	-28,67
Organización de estudiantes	5.000	0,48	4.600	0,45	-8,00
Total capítulo 4	10.755	1,03	8.705	0,85	-19,06
Equipamiento docente	123.259	11,78	84.550	8,21	-31,40
Mobiliario y enseres	53.442	5,11	48.811	4,74	-8,67
Material informático	8.488	0,81	41.173	4,00	385,07
Fondos de biblioteca	267	0,03	20	0,00	-92,51
Inversiones inmateriales investigación	10.107	0,97	39.424	3,83	290,07
Adaptación espacio europeo	139.452	13,33	27.669	2,69	-80,16
Títulos propios y postgrado	96.781	9,25	235.882	22,90	143,73
Total capítulo 6	431.796	41,28	477.529	46,36	10,59
TOTAL	1.046.021	100,00	1.030.067	100,00	-1,53

C. INSTITUTOS Y OTRAS UNIDADES DE INVESTIGACIÓN

VER CUADRO LIQUIDACIÓN PRESUPUESTO 2013 Nº 8 (Ejecución de los gastos descentralizados de Institutos y otras Unidades de Investigación) (página 78)

DETALLE DEL GASTO DEL PRESUPUESTO DESCENTRALIZADO A INSTITUTOS Y OTRAS UNIDADES DE INVESTIGACIÓN			
UFG	2012	2013	%
Instituto Física de Cantabria	1.165.750	862.800	-25,99
Instituto Internacional de Prehistoria de Cantabria	181.134	234.113	49,29
Instituto Biomedicina y Biotecnología	2.336.229	1.188.060	-49,15
Instituto de Hidráulica Ambiental	3.468.930	841.088	-75,75
Santander Financial Institute SanFi	0	56.549	---
Consolider	245.264	0	-100,00
Servicios Científico-Técnicos de investigación	1.262.729	118.354	-90,63
TOTAL	8.660.036	3.337.265	-61,46

D. SERVICIOS UNIVERSITARIOS COMUNES

VER CUADRO LIQUIDACIÓN PRESUPUESTO 2013 Nº 9 (Ejecución de los gastos descentralizados de Servicios Universitarios Comunes) (página 79)

DETALLE DEL GASTO DEL PRESUPUESTO DESCENTRALIZADO SERVICIOS UNIVERSITARIOS COMUNES			
UFG	2012	2013	%
Servicio de Informática	695.843	611.729	-12,09
Servicio de Publicaciones	117.603	82.088	-30,20
Biblioteca Universitaria	1.664.573	1.620.321	-2,66
Servicio de Deportes	324.198	210.338	-35,12
Cursos de Verano	398.907	325.318	-18,45
CIUC	287.510	221.238	-23,05
COIE	833.790	891.421	6,91
Escuela Infantil UC	30.262	27.624	-8,72
TOTAL	4.352.686	3.990.077	-8,33

E. RECTORADO, VICERRECTORADOS, SERVICIOS ADMINISTRATIVOS CENTRALES, CONSEJO SOCIAL, DEFENSOR UNIVERSITARIO

VER CUADRO LIQUIDACIÓN PRESUPUESTO 2013: Nº 10 (Ejecución de los gastos descentralizados de Rectorado, Vicerrectorados, Servicios Administrativos Centrales, Consejo Social, Defensor Universitario) (página 80)

DETALLE DEL GASTO DEL PRESUPUESTO DESCENTRALIZADO DE RECTORADO, VICERRECTORADOS, SERVICIOS ADMTVOS.CENTRALES, CONSEJO SOCIAL, DEFENSOR UNIVERSITARIO			
UFG	2012	2013	%
Vicerrectorado de Estudiantes, Empleabilidad y E.	395.507	380.789	-3,72
Vicerrectorado de Cultura, Participación y Difusión	235.228	177.628	-24,49
Vicerrectorado de Investigación y T. Conocimiento	5.129.988	4.637.772	-9,59
Vicerrectorado Primero y de Profesorado	217.674	107.103	-50,80
Vicerrectorado de Ordenación Académica	98.737	101.767	3,07
Vicerrectorado de Relaciones Institucionales y CCCI	1.069.047	938.861	-12,18
Vicerrectorado de Internacionalización	2.110.607	1.390.791	-34,10
Vicerrectorado de Espacios, Servicios y Sostenibilidad	17.562	26.339	49,98
Servicios Administrativos Centrales	220.271	82.895	-62,37
Consejo Social	46.560	29.574	-36,48
Rectorado y Secretaría General	153.004	135.268	-11,59
Defensor Universitario	3.306	3.146	-4,84
TOTAL	9.697.491	8.011.933	-17,38

F. GASTOS CENTRALIZADOS

CUADRO LIQUIDACIÓN PRESUPUESTO 2013: Nº 11 (página 82)

APLIC.	DENOMINACIÓN	2012	2013	%
1	Gastos de personal	64.704.759	67.271.092	4,0
	Total capítulo 1	64.704.759	67.271.092	4,0
212.10	Albañilería	222.606	195.906	-12,0
212.11	Carpintería	31.045	52.495	69,1
212.12	Cerrajería y hierro	68.816	102.294	48,6
212.13	Jardinería	121.819	120.626	-1,0
212.14	Pintura	64.789	90.868	40,3
212.99	Otros trabajos	17.392	1.948	-88,8
213.10	Calefacción, fontanería, etc.	99.224	115.224	16,1
213.11	Instalaciones eléctricas	111.952	139.254	24,4
213.12	Red informática y telefonía	36.241	17.294	-52,3
213.13	Instal. de seguridad e incendios	33.205	34.767	4,7

APLIC.	DENOMINACIÓN	2012	2013	%
213.14	Centrales térmicas	29.952	39.837	33,0
213.15	Ascensores	81.441	90.254	10,8
213.16	Instal. sistemas control accesos	13.790	21.329	54,7
213.99	Otros trabajos	3.300	196	-94,1
214	Material de transporte	4.576	5.821	27,2
215	Mobiliario y enseres	7.986	1.811	-77,3
216.99	Otros gastos de reparación y mant..	461	79	-82,9
220.00	Ordinario no inventariable	37.460	38.919	3,9
221.00	Energía eléctrica	1.821.502	1.782.996	-2,1
221.01	Agua	83.604	123.095	47,2
221.02	Gas	444.009	454.599	2,4
221.03	Combustibles	14.152	13.930	-1,6
221.04	Vestuario	30.870	29.598	-4,1
221.07	Títulos	28.599	70.130	145,2
221.43	Productos farm. y mat. sanitario	0	821	---
221.99	Otros suministros	8.354	8.202	-1,8
222.00	Telefónicas	382.542	362.858	-5,1
222.01	Postales	22.642	22.314	-1,4
222.02	Datos	0	3.930	---
223	Transportes	25.058	7.114	-71,6
224	Primas de seguros	25.010	24.693	-1,3
225	Tributos	6.219	7.089	14,0
226.02	Publicidad y propaganda	2.639	2.111	-20,0
226.03	Jurídico contencioso	121.983	20.727	-83,0
226.09	Otros gastos diversos	2.967	31	-99,0
226.89	Formación del personal	37.715	22.119	-41,4
227.00	Limpieza y aseo	1.792.274	1.806.640	0,8
227.01	Seguridad	782.674	826.832	5,6
227.03	Servicio de correo	38.289	13.494	-64,8
227.17	Servicios médicos	58.828	60.301	2,5
227.18	Asesoram. técnico en obras	53.827	31.414	-41,6
227.19	Asesoramiento jurídico	53.816	53.873	0,1
227.20	Eliminación residuos contaminantes	43.701	47.098	7,8
227.22	Trabajos de auditoría y consultoría	36.593	35.695	-2,5
227.99	Otros trabajos externos	60.694	29.202	-51,9
	Total capítulo 2	6.964.616	6.929.828	-0,5
352	Intereses de demora	0	59.662	---
	Total capítulo 3	0	59.662	---

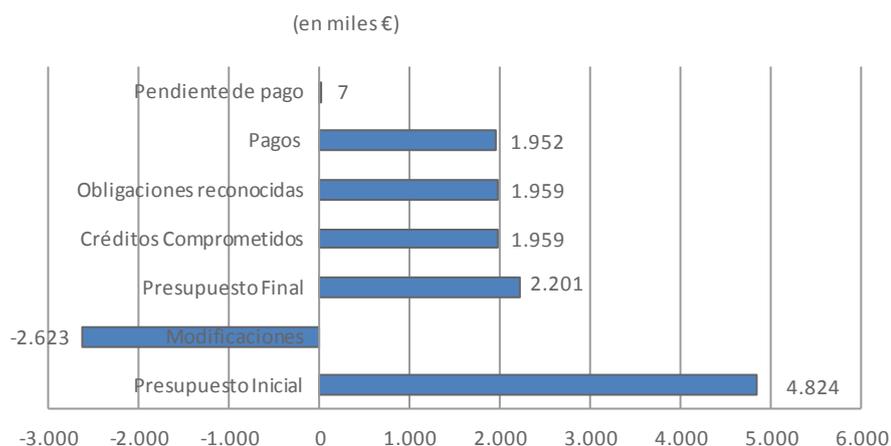
APLIC.	DENOMINACIÓN	2012	2013	%
620	Edificios y otras construcciones	2.124.457	1.604.228	-24,5
625	Mobiliario y enseres	89.761	0	-100,0
629	Otras inversiones	10.000	0	-100,0
630	Edificios y otras construcciones	2.026.545	297.461	-85,3
680	Adaptación espacio europeo	157.060	0	-100,0
Total capítulo 6		4.407.823	1.901.689	-56,9
830	Préstamos a corto plazo	50.176	73.556	46,6
Total capítulo 8		50.176	73.556	46,6
TOTAL		76.127.374	76.235.827	0,1

4.5.3- GASTOS FINANCIEROS

CAPÍTULO III. GASTOS FINANCIEROS	IMPORTE	%
PRESUPUESTO INICIAL	0	---
MODIFICACIONES	60.468	---
PRESUPUESTO FINAL	60.468	---
CRÉDITOS COMPROMETIDOS	59.662	100,00
OBLIGACIONES RECONOCIDAS	59.662	100,00
PAGOS	58.525	98,33
PENDIENTES DE PAGO	1.137	1,67

4.5.4- TRANSFERENCIAS CORRIENTES

CAPÍTULO IV. TRANSFERENCIAS CORRIENTES	IMPORTE	%
PRESUPUESTO INICIAL	4.823.764	100,00
MODIFICACIONES	-2.622.679	-54,37
PRESUPUESTO FINAL	2.201.085	45,63
CRÉDITOS COMPROMETIDOS	1.958.952	89,00
OBLIGACIONES RECONOCIDAS	1.958.952	100,00
PAGOS	1.952.161	99,64
PENDIENTES DE PAGO	6.791	0,36



A. BECAS, AYUDAS Y SUBVENCIONES

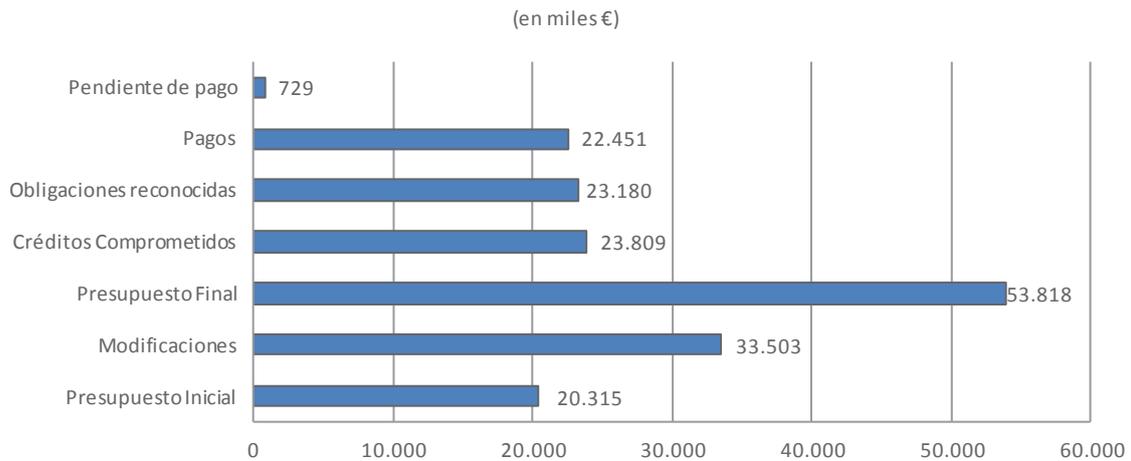
(en miles €)

CONCEPTO	DENOMINACIÓN	2012	2013	INCR.%
481	Subv. y Ayudas V. Espacios, Serv. y Sost.	1	2	100,00
484	Órganos de representación y S. sindicales	7	4	-42,86
487	Becas y Programas de intercambio	1.344	938	-30,21
488	Becas de Colaboración y formación	1.110	995	-10,36
489	Otras subvenciones, becas y ayudas	20	20	0,00
TOTAL		2.482	1.959	-21,07

4.5.5- INVERSIONES REALES

CAPÍTULO VI. INVERSIONES REALES	IMPORTE	%
PRESUPUESTO INICIAL	20.314.773	100,00
MODIFICACIONES	33.502.806	164,92
PRESUPUESTO FINAL	53.817.579	264,92
CRÉDITOS COMPROMETIDOS	23.809.418	44,24
OBLIGACIONES RECONOCIDAS	23.180.043	97,36
PAGOS	22.451.276	96,86
PENDIENTES DE PAGO	728.767	3,14

Las obligaciones reconocidas fueron 23.180.043, un 31,46% menos que el año anterior.

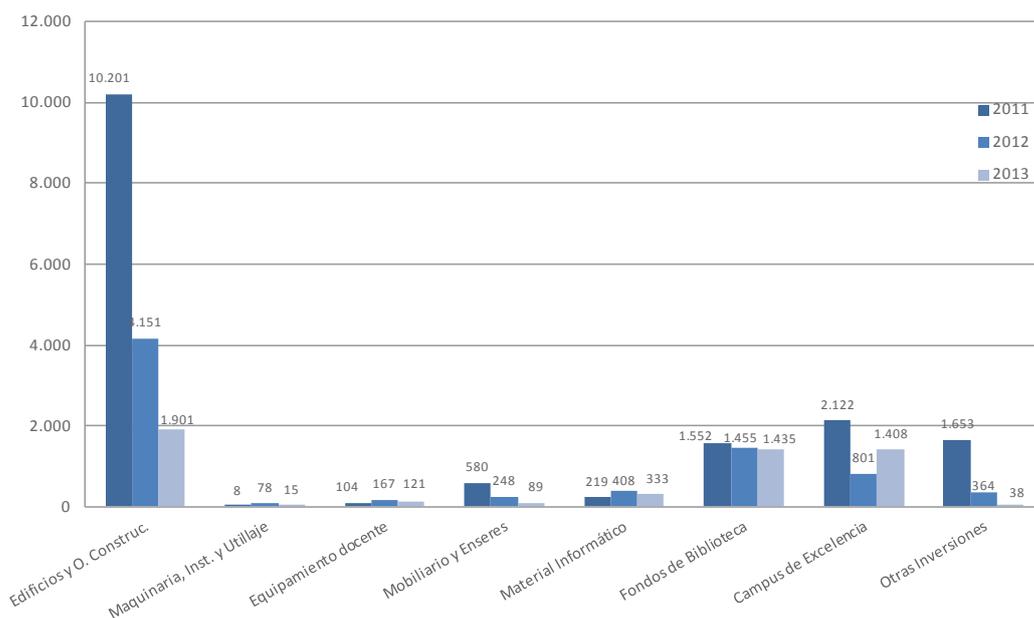


A. INVERSIONES EN OBRAS Y EQUIPAMIENTO

(en miles €)

DENOMINACIÓN	2010	2011	2012	2013	% INCR. 12/13	% S/TOTAL
Edificios y O. Construc.	5.891	10.201	4.151	1.901	-54,20	35,60
Maquinaria, Inst. y Utillaje	1.109	8	78	15	-80,77	0,28
Equipamiento docente	76	104	167	121	-27,54	2,27
Mobiliario y Enseres	177	580	248	89	-64,11	1,67
Material Informático	371	219	408	333	-18,38	6,24
Fondos de Biblioteca	1.505	1.552	1.455	1.435	-1,37	26,87
Campus de Excelencia	186	2.122	801	1.408	75,78	26,37
Otras Inversiones	251	1.653	364	38	-89,56	0,71
TOTAL	9.566	16.439	7.672	5.340	-30,40	100,00

Se gastaron 5,3 millones, 30,40% menos que el año 2012.



La distribución de los principales contratos realizados en obras y equipamiento aparece detallada en el apartado de Contratos Administrativos de la liquidación del Presupuesto (página 123).

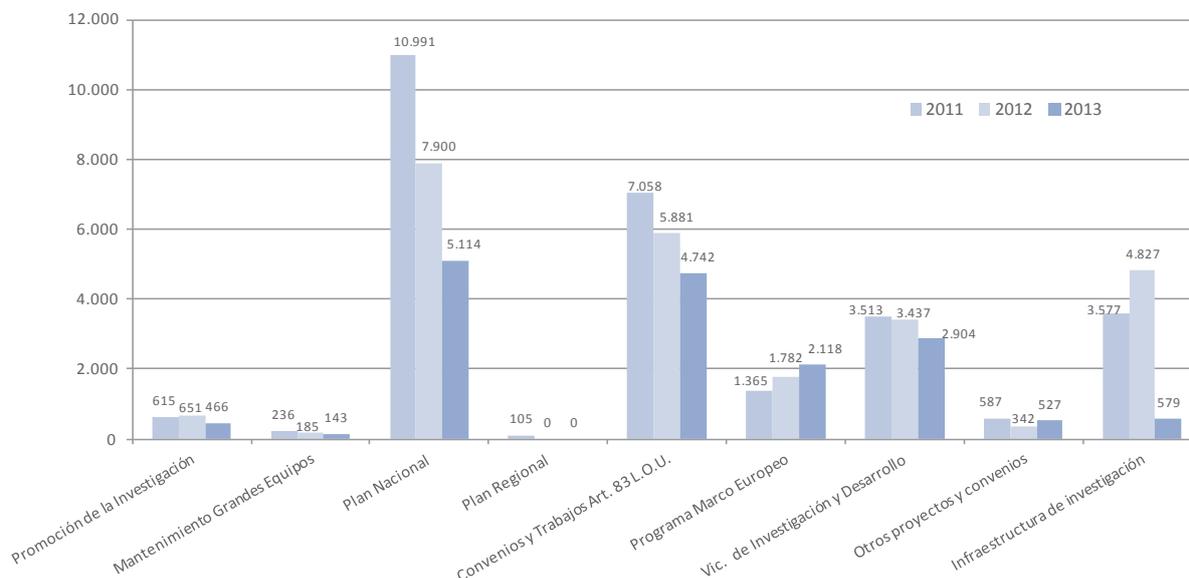
La distribución del Gasto de los Fondos de Biblioteca por UFG aparece reflejada en el cuadro nº 14 de la liquidación del Presupuesto (página 86).

B. INVESTIGACIÓN

Los gastos en Investigación (proyectos, convenios, infraestructura científica y otros programas) alcanzaron los 16.593.416, con una disminución del 33,64%.

Detalle de los gastos en Investigación:

DENOMINACIÓN	(en miles €)					% INCR. 12/13
	2009	2010	2011	2012	2013	
Promoción de la Investigación	547	564	615	651	466	-28,42
Mantenimiento grandes equipos	281	257	236	185	143	-22,70
Plan Nacional	11.624	13.221	10.991	7.900	5.114	-35,27
Plan Regional	89	92	105	0	0	---
Convenios y Trabajos Art. 83 L.O.U.	8.470	8.115	7.058	5.881	4.742	-19,37
Programa Marco Europeo	632	1.605	1.365	1.782	2.118	18,86
Vic. Investigación y T. del Conocim.	3.359	3.447	3.513	3.437	2.904	-15,51
Otros proyectos y convenios	1.281	945	587	342	527	54,09
Infraestructura de investigación	1.416	380	3.577	4.827	579	-88,00
TOTAL	27.699	28.626	28.047	25.005	16.593	-33,64



La distribución de los gastos de proyectos y convenios en investigación por programas y UFG se detalla en el cuadro nº 12 (página 83) de la liquidación del Presupuesto.

Es de destacar el aumento del Programa Marco Europeo de Investigación.

Desglose programas Vicerrectorado de Investigación y Transferencia del Conocimiento:

DENOMINACIÓN	(miles de €)				
	2010	2011	2012	2013	INCR. %
Prog.Form. Pers.Investig.(Prog.Propio)	639	667	596	586	-1,68
Becas formación alumnos investigación	30	26	16	0	-100,00
Prog.Contrato postdoctoral (Prog.Propio)	168	162	90	21	-76,67
Contratos P.P. Técnicos	73	51	39	19	-51,28
Prog.Form.Personal Investigador (FPI)	306	442	501	430	-14,17
Prog.Form.Prof.Universitario (FPU)	513	424	383	420	9,66
Programa Ramón y Cajal	509	437	482	448	-7,05
Programa Juan de la Cierva	174	188	222	190	-14,41
Contratos postdoctorales MECD	67	65	97	37	-61,86
Técnicos apoyo del MINECO	325	528	630	540	-14,29
Becas Parlamento-Universidad	27	19	4	0	-100,00
Contratos P.Investig.F.Predoc.(Gov.Vasco)				23	---
Otros	348	19	24	0	-100,00
TOTAL	3.179	3.028	3.084	2.714	-12,00

Ver resultados de investigación 2009-2013, en el apartado de Estadísticas de la presente normativa (página 175 a 190).

C. TITULACIONES PROPIAS

La distribución de los gastos en Titulaciones Propias aparece detallada en el cuadro nº 13 de la liquidación del Presupuesto (página 85).

4.5.6- ACTIVOS FINANCIEROS

CAPÍTULO VIII. ACTIVOS FINANCIEROS	IMPORTE	%
PRESUPUESTO INICIAL	0	---
MODIFICACIONES	96.426	---
PRESUPUESTO FINAL	96.426	100,00
CRÉDITOS COMPROMETIDOS	83.556	87,50
OBLIGACIONES RECONOCIDAS	83.556	100,00
PAGOS	83.556	100,00
PENDIENTES DE PAGO	0	0,00

Los gastos de este capítulo corresponden a los anticipos de sueldo reintegrables concedidos al personal.

4.5.7- PASIVOS FINANCIEROS

CAPÍTULO IX. PASIVOS FINANCIEROS	IMPORTE	%
PRESUPUESTO INICIAL	161.581	100,00
MODIFICACIONES	0	0,00
PRESUPUESTO FINAL	161.581	100,00
CRÉDITOS COMPROMETIDOS	161.580	100,00
OBLIGACIONES RECONOCIDAS	161.580	100,00
PAGOS	161.580	100,00
PENDIENTES DE PAGO	0	0,00

Estos gastos corresponden a la devolución de la anualidad de las convocatorias de infraestructura científica 2005 y 2008.

5 LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO

Operaciones no financieras	
Derechos reconocidos netos	97.023.010
Obligaciones reconocidas netas	<u>103.597.342</u>
Resultado presupuestario de operaciones no financieras	-6.574.332
Operaciones con activos financieros	
Derechos reconocidos netos	68.327
Obligaciones reconocidas netas	<u>83.556</u>
Resultado presupuestario de operaciones con activos financieros	-15.229
Resultado presupuestario del ejercicio	-6.589.561
Variación Neta de Pasivos Financieros	<u>220.334</u>
Saldo presupuestario del ejercicio	<u>-6.369.227</u>
Créditos gastados financiados con remanente de tesorería	3.740.909
Desviaciones de financiación positivas por recursos del ejercicio en gastos con financiación afectada	---
Desviaciones de financiación negativas en gastos con financiación afectada	2.827.682
Superavit de financiación del ejercicio	<u>199.364</u>

La liquidación del presupuesto presenta un saldo negativo de 6.369.227 euros, descontando 3.740.909 euros que corresponden a créditos financiados con remanente de tesorería incorporable en función de la normativa vigente y 2.827.682 euros, que corresponden a las desviaciones negativas en gastos con financiación afectada, dan como resultado un superávit de financiación del ejercicio de 199.364 euros.

5.1 - EVOLUCIÓN DEL SALDO PRESUPUESTARIO

	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013
Saldo	10.194.913	9.119.883	4.189.777	6.110.977	-13.263.821	-15.427.396	-6.369.227

6 REMANENTE DE TESORERÍA

Derechos pendientes de cobro	
Del presupuesto corriente	8.126.630
De presupuestos cerrados	718.549
De operaciones no presupuestarias	519.585
Saldos de dudoso cobro	<u>-718.549</u>
Total	8.646.215
Obligaciones pendientes de pago	
Del presupuesto corriente	2.688.757
De presupuestos cerrados	3.953
De operaciones no presupuestarias	3.846.676
Pagos realizados pendientes de aplicación definitiva	<u>0</u>
Total	6.539.386
Fondos líquidos	28.675.484
REMANENTE DE TESORERÍA	30.782.313
Remanente de tesorería afectado	19.974.415
Remanente de tesorería no afectado	10.807.898
Incorporable.....	7.014.499
Genérico de libre disposición.....	3.793.399

El remanente de tesorería genérico de libre disposición aumenta en 219.634 euros respecto al 2012.

Al continuar con un remanente de tesorería positivo, no es necesario poner en marcha los mecanismos correctores establecidos en el art. 81.5 de la LOU.

6.1 - EVOLUCIÓN REMANENTE DE TESORERÍA

	2008	2009	2010	2011	2012	2013
Remanente Tesorería afectado	43.427.937	47.641.575	54.842.624	46.240.569	22.802.096	19.974.414
Remanente Tesorería no afectado	13.580.539	13.141.767	11.859.173	6.883.068	14.548.807	10.807.898
Incorporable					10.975.042	7.014.499
Genérico de libre disposición					3.573.765	3.793.399
Total	57.008.476	60.783.342	66.701.797	53.123.637	37.350.903	30.782.312

