

MEMORIA ECONÓMICA ANUAL

DETALLE ORNAMENTAL DEL TECHO DEL SALÓN MUEJER DEL RECTORADO

LIQUIDACIÓN
DEL PRESUPUESTO

2012



UNIVERSIDAD DE CÓRDOBA

MEMORIA

ECONÓMICA ANUAL

2012

índice





ÍNDICE

PRESENTACIÓN.....	1
1. ORGANIZACIÓN	5
1.1. Actividad	7
1.2. Escenario económico y financiero	7
1.3. Estructura organizativa básica	10
1.4. Organización contable.....	13
1.5. Corporación empresarial de la Universidad de Córdoba, S.A. y grupo de empresas	16
2. CUMPLIMIENTO DE OBJETIVOS	23
3. PRESUPUESTO Y MODIFICACIONES	43
3.1. Presupuesto Inicial	45
3.2. Financiación del Presupuesto	47
3.3. Modificaciones de crédito	52
4. LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS.....	57
4.1. Tasas, precios públicos y otros.....	62
4.2. Transferencias corrientes	65
4.3. Ingresos patrimoniales.....	66
4.4. Transferencias de capital.....	66
4.5. Presupuesto de ingresos en los últimos años	66
5. LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS.....	69
5.1. Gastos de personal.....	77
5.2. Gastos en bienes corrientes y servicios.....	79
5.3. Inversiones reales	80
5.4. Presupuesto de gastos en los últimos años	81
5.5. Contratación Administrativa	82
6. PRESUPUESTOS CERRADOS. EJERCICIOS ANTERIORES.....	85
6.1. De ingresos	86
6.2. De gastos	88



7. OPERACIONES EXTRAPRESUPUESTARIAS	91
7.1. Deudores	93
7.2. Acreedores	94
8. INFORMACIÓN SOBRE EL ENDEUDAMIENTO	97
9. ESTADO DE TESORERÍA	101
10. RESULTADO PRESUPUESTARIO	105
10.1. Estado de remanentes	107
10.2. Resultado del ejercicio	110

ANEXOS

Anexo 1	Listado de Unidades de Gasto operativas en 2012.
Anexo 2	Cuentas Anuales e informes de auditoría de la Corporación Empresarial de la Universidad de Córdoba, S.A. y Sociedades Participadas.
Anexo 3	Contratos y convenios artículo 83 L.O.U.
Anexo 4	Expedientes de contratación administrativa y evolución de los cánones.
Anexo 5	Detalle del remanente afectado por unidad de gasto.
Anexo 6	Informe de Auditoría Independiente, junto con los Estados presupuestarios liquidados y Notas explicativas de los mismos a 31/12/2012



PRESENTACIÓN





PRESENTACIÓN

De nuevo, otro año más, la Universidad de Córdoba rinde cuentas de la ejecución de su presupuesto a la comunidad universitaria, a través de sus órganos colegiados, a la Consejería de Economía, Innovación, Ciencia y Empleo, a la Consejería de Hacienda y Administración Pública, a la Cámara de Cuentas de Andalucía y a la sociedad en su conjunto. Ello, con expresión del grado de cumplimiento de sus objetivos y de las modificaciones, que obligatoriamente ha tenido que abordar durante el ejercicio, conllevando medidas extraordinarias y de ajuste a fin de dar cumplimiento a las disposiciones legales en vigor. Todo esto, con miras a garantizar principalmente, la estabilidad presupuestaria y la sostenibilidad financiera.

Es de destacar, que otra vez con el buen hacer de todos, como no podía ser de otra manera después de tan arduo esfuerzo, el resultado ha sido positivo, habiéndose alcanzado un superávit de 214 miles de euros. Con todo ello hemos garantizado, aún con dificultades financieras, la función social que a la Universidad se le tiene encomendada.

Con respecto al informe de auditoría externa, sigue como en años anteriores exento de salvedades.

El Equipo de Gobierno, agradece el comportamiento responsable de toda la comunidad, su apoyo y asentimiento a medidas restrictivas que ha habido que acometer, sin generar situaciones extremas, garantizando así la viabilidad de nuestra institución.

Así pues, en espera de que lleguen tiempos mejores, se solicita de nuevo el compromiso de seguir en esta línea, que nos permitirá sin duda salir airosos de todo aquello que pudiera presentarse.



- 1.1. ACTIVIDAD
- 1.2. ESCENARIO ECONÓMICO Y FINANCIERO
- 1.3. ESTRUCTURA ORGANIZATIVA BÁSICA
- 1.4. ORGANIZACIÓN CONTABLE
- 1.5. CORPORACIÓN EMPRESARIAL DE LA UNIVERSIDAD DE CÓRDOBA, S.A. Y GRUPO DE EMPRESAS

PARTE 1

ORGANIZACIÓN





ORGANIZACIÓN

1.1. ACTIVIDAD

La Constitución Española reconoce en su artículo 27 la libertad de enseñanza depositando en los poderes públicos la responsabilidad de garantizar el derecho de todo ciudadano a recibir educación. Por su parte, el artículo 19 del Estatuto de Autonomía para Andalucía establece que "corresponde a la Comunidad Autónoma la regulación y administración de la enseñanza en toda su extensión, niveles y grados, modalidades y especialidades en el ámbito de sus competencias".

En este sentido, la Universidad se configura como el sector público al cual corresponde atender el servicio público de la educación superior por medio de la investigación, la docencia y el estudio.

Las Universidades, de acuerdo con el artículo 2 de la Ley Orgánica 6/2001, de 21 de diciembre, de Universidades (L.O.U.), están dotadas de personalidad jurídica y desarrollan sus funciones en régimen de autonomía y de coordinación entre todas ellas.

La Universidad de Córdoba se rige, además de por la ya mencionada Ley Orgánica 6/2001, por su ley de creación 2566/72, de 18 de agosto, por la Ley 15/2003, de 22 de diciembre, Andaluza de Universidades y por las normas que las desarrollan, por sus propios Estatutos publicados a través del Decreto 280/2003, de 7 de octubre y por su propia normativa.

El marco jurídico que regula los diversos aspectos de la actividad de nuestra Universidad aparece descrito en la presentación del presupuesto que aquí se liquida, rigiéndose básicamente por las normas recogidas en el Texto Articulado y sus disposiciones de desarrollo.

1.2. ESCENARIO ECONÓMICO FINANCIERO

El escenario económico financiero en el que se ha desarrollado la actividad de la Universidad de Córdoba durante 2012, ha venido marcado por una serie de



normas estatales y autonómicas, referidas a cumplir los objetivos de estabilidad presupuestaria y déficit público. Son, principalmente, las siguientes:

- Real Decreto-ley 20/2011, de 30 de diciembre, de medidas urgentes en materia presupuestaria, tributaria y financiera para la corrección del déficit público.
- Real Decreto-ley 14/2012, de 20 de abril, de medidas urgentes de racionalización del gasto público en el ámbito educativo, que modifica la Ley Orgánica 6/2001, de 21 de diciembre, de Universidades.
- Ley Orgánica 2/2012, de 27 de abril, de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera.
- Real Decreto-ley 20/2012, de 13 de julio, de medidas para garantizar la estabilidad presupuestaria y de fomento de la competitividad.
- Ley 3/2012, de 21 de septiembre, de Medidas Fiscales, Administrativas, Laborales en materia de Hacienda Pública para el reequilibrio económico financiero de la Junta de Andalucía.

Debido a ello, ha sido necesario llevar a cabo unos ajustes presupuestarios, todos ellos con el objetivo de no incurrir en déficit al cierre del ejercicio de 2012.

Como consecuencia de lo anterior, el Consejo de Gobierno, en sesión extraordinaria de 17/05/2012, aprobó una serie de directrices encaminadas a adaptar su presupuesto, entre las que se encuentran:

Ámbito de organización

- Revisión de las estructuras de la Universidad (Facultades, Escuelas y Departamentos, etc.)
- Reducción de los cargos académicos recogidos en el Presupuesto de la Universidad.

Ámbito del Personal Docente e Investigador

- a. Revisión de los criterios actualmente vigentes sobre atención a las necesidades docentes.
- b. Revisión del convenio colectivo del PDI laboral
- c. Revisión de la normativa de los Profesores Eméritos

Ámbito del Personal de Administración y Servicios

- a. Revisión de acuerdos y convenios colectivos actualmente vigentes, tanto a nivel andaluz como de la Universidad de Córdoba.
- b. Suspensión de las convocatorias para provisión de necesidades de carácter temporal y revisión, en su caso, de las situaciones vigentes.

Ámbito económico-presupuestario

- a. Centralización de adquisición de bienes y suministros para el funcionamiento de las estructuras y servicios universitarios.
- b. Revisión del crédito extraordinario reconocido a los centros para la puesta en marcha de las nuevas titulaciones.



- c. Revisión de la política de costes de uso de locales y dependencias de la Universidad por entidades externas y, en su caso, por estructuras y servicios internos.
- d. Revisión de la financiación de la UCO para los Programas Propios de Ayuda a las actividades universitarias.
- e. Reducción del gasto por telefonía y potenciación del uso de las nuevas tecnologías para evitar gastos de desplazamiento
- f. Estudio y reestructuración de instalaciones mediante técnicas de eficiencia energética.
- g. Continuación con la negociación de los principales contratos de suministros.
- h. Extensión a todas las estructuras y los servicios de las medidas de ahorro en la realización de copias y fotocopias mediante la motorización de los puestos.

Al mismo tiempo, se han tomado otras medidas adicionales, tales como:

- Cierre de las instalaciones durante parte del mes de agosto y diciembre (Navidad)
- Contención de los créditos asignados a Centros, Departamentos y Vicerrectorados, en línea con el seguimiento exhaustivo de los ingresos por recursos propios que los financian. Esta medida ha supuesto una bajada considerable en el presupuesto inicial para todos ellos.
- Contención de los anticipos de crédito para actividades finalistas (proyectos de investigación, convenios, subvenciones, etc) procurando, a la vez, facilitar la ejecución correcta de los mismos.

Este plan de austeridad, y la situación económica en la que nos encontramos, se ven reflejados en la cuenta que se liquida. Siendo lo más significativo con respecto a la liquidación de 2011:

- El capítulo 1 de gastos de personal se ha reducido en 4,267 miles de euros, lo que supone un (-4,88%).
- El capítulo 2 de gastos corrientes de bienes y servicios ha disminuido en 2,016 miles de euros (-8,6%).
- Se ha bajado considerablemente la rentabilidad financiera de nuestros saldos en cuentas corrientes, pasando de 379 miles de euros a 106 miles de euros y se han reducido los gastos financieros en 163 miles de euros.
- El importe de tasas académicas por servicios administrativos se ha mantenido en la línea de 2011, sin embargo, los derechos reconocidos en precios públicos han aumentado en 1.463 miles de euros. Por otra parte, los contratos del artículo 83 y demás prestaciones de servicios, se han visto reducidos en 2.358 miles de euros.
- Los ingresos procedentes de la Junta de Andalucía para planes concertados se han incrementado en 858 miles de euros. Con respecto a las



inversiones, tanto para proyectos de excelencia de investigación, como para subvenciones extraordinarias y CEIA3, también han aumentado.

- La financiación operativa de la Junta de Andalucía se ha visto reducida como consecuencia, entre otros factores, por la supresión de la paga extra de diciembre.
- Del Ministerio, se ha recibido 1.765 miles de euros para infraestructura científica de la convocatoria de 2010, financiada con FEDER (UNCO10).
- Se aprobaron 3 proyectos de investigación biomédica por importe de 9.462 miles de euros, de los cuales se han recibido en 2012, la cantidad de 4.731 miles de euros (50%).
- Se ha aumentado en 441 miles de euros los recursos para programas de formación y programas de movilidad, por el contrario, las becas Erasmus se han visto reducidas.
- De la Unión Europea se han aprobado dos programas Tempus, con los que se han recaudado en 2012, la cantidad de 1.220 miles de euros. No obstante, los derechos reconocidos para el resto de los proyectos europeos se han reducido en 853 miles de euros.
- Las inversiones en obras en fase de ejecución han aumentado en 1.639 miles de euros.
- Los gastos de inversión inmaterial han disminuido en 2.510 miles de euros, (-10,65 %).
- Se han transferido, en este ejercicio, 1.193 miles de euros al resto de la Universidades integrantes del Campus de Excelencia Agroalimentario.
- Se ha amortizado capital por importe de 2.5 millones de euros, de los préstamos a largo en 2012. Se llevan amortizados 23,48 millones de euros de los 35,79 autorizados.

1.3. ESTRUCTURA ORGANIZATIVA BÁSICA

La estructura básica de la Universidad de Córdoba viene determinada en sus Estatutos.

La Universidad durante el ejercicio 2012, ha estado gobernada por los siguientes órganos generales colegiados:

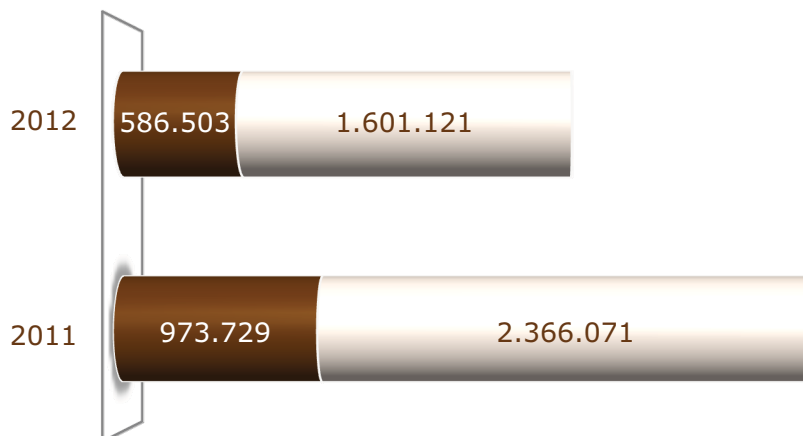
- a) Claustro Universitario: máximo órgano representativo de la Comunidad Universitaria.
- b) Consejo Social: órgano de participación de la sociedad en la Universidad y de supervisión de su actividad.
- c) Consejo de Gobierno: órgano ordinario de gobierno de la Universidad.



En el ejercicio 2012, la Universidad cuenta con 11 centros (8 facultades, 1 escuela técnica superior y 2 escuelas politécnicas superiores):

CÓDIGO U.GASTO	CENTROS	Obligaciones Reconocidas		
		2011	2012	% var
101000	FACULTAD DE VETERINARIA	59.140	29.357	-50,36%
102000	FACULTAD DE MEDICINA	96.833	84.537	-12,70%
103000	FACULTAD DE FILOSOFIA Y LETRAS	163.429	110.363	-32,47%
104000	FACULTAD DE CIENCIAS	62.068	33.700	-45,71%
105000	FACULTAD DE DERECHO Y CC.EE.EE.	134.711	87.683	-34,91%
106000	E.T.S.I. AGRONOMOS Y DE MONTES	51.098	13.074	-74,41%
108000	FACULTAD DE CC.DE LA EDUCACION	84.687	72.473	-14,42%
109000	ESCUELA POLITECNICA SUPERIOR	63.985	30.474	-52,37%
110000	ESCUELA POLITÉCNICA DE BÉLMEZ	99.648	43.459	-56,39%
111000	FACULTAD DE ENFERMERIA	100.629	35.709	-64,51%
112000	FACULTAD CIENCIAS DEL TRABAJO	57.502	45.675	-20,57%
TOTAL		973.729	586.503	-39,77%

■ Centros ■ Departamentos



Además, cuenta con 53 departamentos que se enumeran a continuación:



CÓDIGO U.GASTO	DEPARTAMENTOS	Obligaciones Reconocidas		
		2011	2012	% var
200000	FISICA APLICADA	25.598	19.363	-24,35%
201000	INGENIERIA FORESTAL	36.642	16.392	-55,27%
203000	ANAT.Y ANAT.PATOL.COMPARADAS	53.092	30.552	-42,45%
204000	ZOOLOGÍA	20.436	16.391	-19,79%
205000	BIOL.CELULAR,FISIOL.E INMUNOL.	70.684	54.106	-23,45%
206000	BOTANICA, ECOLOGIA Y FISILOGIA	42.822	32.677	-23,69%
207000	PSICOLOGÍA	59.041	38.867	-34,17%
208000	ARQUITEC.COMPUTADORES,ELECTRIN	48.218	35.343	-26,70%
209000	BROMATOL.Y TECNOL.DE LOS ALIM	42.920	33.682	-21,52%
210000	CIENCIAS ANTIGUEDAD Y E.MEDIA	40.665	21.174	-47,93%
212000	CIENCIAS MORFOLOGICAS	27.184	21.102	-22,37%
218000	EDUCACION	69.848	34.575	-50,50%
219000	ENFERMERIA	34.551	22.872	-33,80%
220000	ESPCDES. MEDICO-QUIRURGICAS	42.560	36.361	-14,57%
221000	FARMACOLOGIA Y TOXICOLOGIA	17.729	32.869	85,39%
222000	CIENCIAS DEL LENGUAJE	26.607	18.406	-30,82%
223000	FILOLOGIA INGLESA Y ALEMANA	40.667	28.384	-30,20%
225000	FISICA	45.469	32.262	-29,05%
226000	GENETICA	49.405	33.129	-32,94%
227000	HIST.MODER.CONTEMPOR. Y AMERIC	36.547	24.544	-32,84%
228000	QUIMICA INORGANICA E ING.QUIMI	28.940	35.038	21,07%
229000	INGEN.GRAFICA Y GEOMÁTICA	49.948	32.489	-34,95%
230000	MATEMATICAS	50.466	31.073	-38,43%
231000	MECANICA	47.046	26.701	-43,25%
232000	MEDICINA(MEDIC.DERM.OTORRINOL)	57.632	39.975	-30,64%
235000	MEDICINA Y CIRUGIA ANIMAL	47.341	31.678	-33,09%
236000	PRODUCCION ANIMAL	46.183	32.379	-29,89%
237000	QUIMICA AGRICOLA Y EDAFOLOGIA	45.141	27.233	-39,67%
238000	QUIMICA ANALITICA	40.011	24.089	-39,80%
239000	QUIMICA-FISICA Y TERMOD.APLICA	50.941	25.409	-50,12%
240000	QUIMICA ORGANICA	36.213	24.682	-31,84%
241000	SANIDAD ANIMAL	46.674	27.976	-40,06%
242000	MICROBIOLOGIA	30.018	19.454	-35,19%
243000	DIDAC. CIENCIAS SOCIALES Y EXP	26.438	19.984	-24,41%
244000	CIENCIAS SOCIALES Y HUMANIDADE	29.710	22.181	-25,34%
245000	INGENIERIA RURAL	59.931	44.317	-26,05%
246000	BIOQUIMICA Y BIOL. MOLECULAR	79.886	62.860	-21,31%
247000	ECON,SOCIOLG.Y POLTC.AGRARIAS	56.409	47.253	-16,23%
248000	CIENC.Y RECURS.AGRIC.Y FOREST.	25.549	17.649	-30,92%
250000	AGRONOMIA	55.516	43.302	-22,00%
251000	INGENIERIA ELECTRICA	21.134	18.124	-14,24%
252000	EDUCACION ARTISTICA Y CORPORAL	37.441	28.984	-22,59%
270000	ESTAD.ECON.INVEST.OPER.ORG.EMP	113.097	50.779	-55,10%
271000	INFORMATICA Y ANALIS.NUMERICO	88.365	41.572	-52,95%
272000	DRCHO.TRABAJO,SEG,SOCIAL.ECN.A	54.285	22.894	-57,83%
273000	LITERATURA ESPAÑOLA	20.287	15.732	-22,45%
274000	CIENC.SOCIOS.RADIOLG.MEDIC.FIS	32.475	24.057	-25,92%
275000	DERECHO CIVIL,PENAL Y PROCESAL	32.140	26.645	-17,10%
276000	DERECHO PUBLICO Y ECONOMICO	44.685	39.385	-11,86%
277000	CIENC.JURID.INTER.E HIST.FIL.D	46.391	27.027	-41,74%
285000	HIST.DEL ARTE,ARQUOLG.Y MUSICA	47.457	30.167	-36,43%
286000	GEOGRAFIA Y CC. DEL TERRITORIO	41.333	14.803	-64,19%
287000	LENGUAS ROMANCES Y EST.SEMIT	46.304	42.177	-8,91%
TOTAL		2.366.071	1.601.121	-32,33%



1.4. ORGANIZACIÓN CONTABLE

La organización contable se ejecuta en el Sistema Integral de Gestión Económica (S.I.G.E.), herramienta informática propia de esta Universidad. Los estados de liquidación del presupuesto, del resultado presupuestario y del remanente de tesorería que se incluyen en la Cuenta de Liquidación se presentan de acuerdo con los principios contables públicos de carácter presupuestario y con la normativa aplicable.

En esta línea, la estructura económica del ejercicio 2012 responde a la clasificación unificada de ingresos y gastos del Presupuesto de las Universidades Públicas de la Comunidad Autónoma de Andalucía:

a) **Clasificación funcional:** agrupa los créditos según la naturaleza de las actividades que se realizan (programas). En la Universidad de Córdoba existen los siguientes:

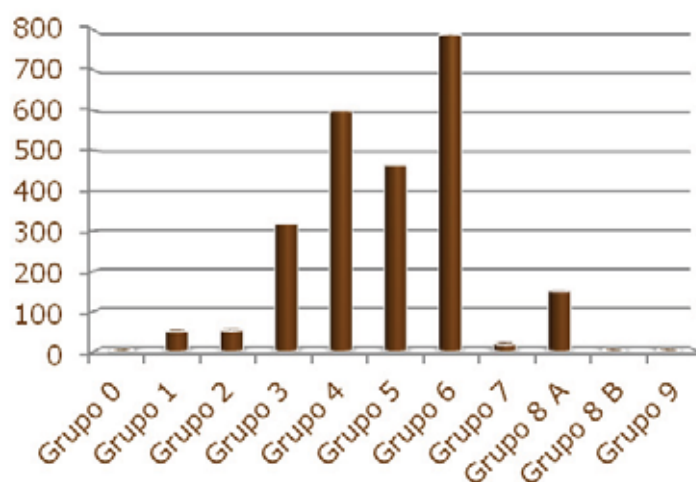
PROGRAMAS	
321B	Servicio de Alojamiento
322C	Consejo Social
421B	Estudios Propios
422D	Enseñanzas Universitarias
541A	Investigación

b) **Clasificación orgánica:** agrupa los créditos por unidades de gasto que tienen asignado y gestionan un presupuesto propio. Existe, por tanto, una gestión descentralizada de gasto que afecta a: Centros, Departamentos, resto de unidades de gasto que han gestionado subvenciones para investigación, contratos, convenios y cursos de especialización suscritos al amparo del artículo 83 de la L.O.U. u otros ingresos igualmente finalistas. Dichas unidades de gasto con sus responsables respectivos, a 31 de diciembre de 2012, se relacionan en el **Anexo 1**.

En el cuadro siguiente se muestra el total de unidades de gasto operativas en 2012 por grupo:

UNIDADES DE GASTO POR GRUPOS 2012		
Grupo 0	Presupuesto inicial ingresos	1
Grupo 1	Centros, Vicerrectorados, Servicios, ...	51
Grupo 2	Departamentos	53
Grupo 3	Proyectos de investigación	319
Grupo 4	Convenios y Contratos	600
Grupo 5	Grupos de investigación	465
Grupo 6	Varios	789
Grupo 7	Unidades de gasto de control	18
Grupo 8 A	Contratos y Becas FPD	151
Grupo 8 B	Presupuesto de gastos	1
Grupo 9	Suma total presupuesto	1
TOTAL		2.449





a) **Clasificación económica:** refleja la naturaleza tanto del gasto como del ingreso:

GASTOS	
CAPÍTULO	DESCRIPCIÓN
I	GASTOS DE PERSONAL
II	GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS
III	GASTOS FINANCIEROS
IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES
VI	INVERSIONES REALES
VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL
VIII	ACTIVOS FINANCIEROS
IX	PASIVOS FINANCIEROS
INGRESOS	
CAPÍTULO	DESCRIPCIÓN
I	IMPUESTOS DIRECTOS
II	IMPUESTOS INDIRECTOS
III	TASAS
IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES
V	INGRESOS PATRIMONIALES
VI	ENAJENACIÓN DE INVERSIONES REALES
VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL
VIII	ACTIVOS FINANCIEROS
IX	PASIVOS FINANCIEROS

La **Memoria Económica Anual** para el año 2012 se compone de:

- La Liquidación Definitiva del Presupuesto, incluyendo el Resultado Presupuestario y Estado del Remanente de Tesorería, según las siguientes partes:



Primera parte: Realización de las autorizaciones y previsiones presupuestarias

- A) Gastos
- B) Ingresos
- C) Gastos por programa

Segunda parte: Realización de las obligaciones y derechos reconocidos

- A) Obligaciones
- B) Derechos

Tercera parte: Presupuestos cerrados

- A) Obligaciones
- B) Derechos

Cuarta parte: Operaciones extrapresupuestarias

- A) Deudoras
- B) Acreedoras

Quinta parte: Resultado del ejercicio

- A) Resumen de ingresos y pagos
- B) Estado de remanentes
- C) Resumen

- Informe detallado de la gestión de los recursos económicos (constituido por este propio documento).
- Anexos a la Memoria:

- Anexo 1. Listado de Unidades de Gasto operativas en 2012.
- Anexo 2. Cuentas Anuales e informes de auditoría de la Corporación Empresarial de la Universidad de Córdoba y Sociedades Participadas.
- Anexo 3. Contratos y Convenios art. 83 L.O.U.
- Anexo 4. Expedientes de contratación administrativa y evolución de los cánones.
- Anexo 5. Detalle del remanente afectado por unidad de gasto.
- Anexo 6. Informe de Auditoría Independiente, junto con los Estados presupuestarios liquidados y Notas explicativas de los mismos a 31/12/2012



1.5 Corporación Empresarial de la Universidad de Córdoba, S.A. y Grupo de Empresas

Corporación Empresarial de la Universidad de Córdoba, Sociedad Anónima Unipersonal Pública, cuyo socio único es la Universidad de Córdoba, tiene personalidad jurídica propia y cuenta con plena capacidad jurídica y de obrar para el cumplimiento de sus fines. Se rige por sus Estatutos Sociales inscritos en el Registro Mercantil de Córdoba y por la Ley de Sociedades de Capital aprobada por el Real Decreto Legislativo 1/2010, de 2 de julio. Sus relaciones jurídicas externas y, en general, sus actividades ante terceros están sometidas a las normas de Derecho Privado.

Corporación Empresarial de la Universidad de Córdoba, S. A. U., se constituyó como sociedad por un tiempo indefinido el día 7 de enero de 1998.

La sociedad tiene por objeto:

- a) Promover la constitución, como socio único o junto a terceros, de compañías mercantiles para la realización por medio de las mismas de actividades y prestación de servicios que coadyuven al cumplimiento de los fines de la Universidad de Córdoba.
- b) La tenencia y administración de acciones y participaciones sociales en las compañías mercantiles constituidas para el desarrollo de actividades y prestación de servicios que coadyuven los correspondientes derechos de socio.
- c) La prestación por cuenta de la Universidad de Córdoba de servicios de carácter cultural, organizativo, económico y de gestión. A estos efectos, la Sociedad tiene la condición de medio propio y servicio técnico de la Universidad de Córdoba, pudiendo la Universidad encomendar la gestión de los servicios incardinados en el objeto de la Sociedad, que serán ejecutados con carácter obligatorio por la Sociedad, actuando con sujeción plena a las instrucciones generales y particulares que la Universidad, en su condición de encomendante, señalare al respecto.
- d) La prestación de servicios de carácter contable, fiscal, administrativo y de asesoramiento en general a las sociedades mercantiles en que participe y a terceros.
- e) La adquisición, tenencia, administración, explotación y venta de fincas rústicas y pecuarias y de sus productos.

Si las disposiciones legales para el ejercicio de alguna de las actividades comprendidas en el objeto social necesitara algún título profesional o autorización administrativa, o la inscripción en los registros públicos, dichas actividades deberán realizarse por medio de persona que ostenta la requerida titulación, y, en su caso, no podrán iniciarse antes de que se hayan cumplido los requisitos administrativos exigidos.



Las indicadas actividades también podrán ser desarrolladas por la Sociedad, total o parcialmente, de modo indirecto, mediante la participación en otra u otras sociedades, con objeto análogo. Para aquellas actividades que supongan la prestación de servicios a la Comunidad Universitaria contemplados en los Estatutos de la Universidad de Córdoba la Sociedad deberá ostentar la mayoría de capital. Para aquellas otras actividades no contempladas en el articulado de la citada norma no será necesario dicho requisito.

Quedan en todo caso excluidas del objeto social las actividades que impliquen el ejercicio de autoridad o potestades administrativas, así como la prestación de aquellos servicios que, por ley o expresa determinación de los Estatutos de la Universidad, estén reservados a específicos órganos administrativos.

Igualmente, quedan excluidas todas aquellas actividades para cuyo ejercicio la Ley exija requisitos especiales que no queden cumplidos por esta Sociedad.

El domicilio social es calle Alfonso XIII, n.º 13 de Córdoba. La Sociedad opera en Córdoba y sus instalaciones están ubicadas en Córdoba.

A. ACTIVIDAD DE LA EMPRESA

Metas seguidas

El conjunto de metas seguidas por Corporación Empresarial de la Universidad de Córdoba podrían resumirse en los siguientes puntos:

- Obtener la puesta en valor de los diferentes activos pertenecientes a la Universidad de Córdoba con el fin de seguir creciendo.
- Realizar una gestión de calidad en el Grupo de empresas que actualmente integran la Corporación Empresarial de la Universidad de Córdoba.
- Desarrollar nuevos proyectos de creación de empresas, los cuales permitan un mayor crecimiento y una mejor gestión de los activos de la Universidad de Córdoba.
- Motivar y transmitir al Grupo de empresas de Corporación Empresarial de la Universidad de Córdoba la necesidad de buscar la mejora continua de la eficacia en la calidad de la prestación de servicios, gestión y el rendimiento empresarial.
- Seguir afianzándose en el camino innovador iniciado hace quince años con el fin de tener un mejor y más definido posicionamiento en el mercado.
- Buscar permanentemente nuevas vías que mejoren la eficacia y eficiencia de los recursos gestionados del conjunto de activos económicos de la Universidad de Córdoba.
- Vigilar la cartera de inversiones en aquellas empresas no participadas al 100% procurando la optimización de los intereses de la Universidad de Córdoba.



- Proponer y desarrollar nuevas vías de negocio para la propia Corporación Empresarial de la Universidad de Córdoba y para el Grupo de empresas participadas por ésta, acometiendo nuevos proyectos que puedan tener viabilidad dentro del objeto social de la entidad.
- Impulsar la creación de Empresas de Base Tecnológica en la Universidad de Córdoba, actuando como elemento dinamizador de apoyo a la normativa de creación de Empresas de Base Tecnológica de la Universidad de Córdoba.
- Gestionar con eficacia aquellos servicios o proyectos que le sean encomendados por la Universidad de Córdoba en razón de su consideración de medio propio de la misma. En definitiva, cumplir con los mandatos de encomiendas de gestión y de realización de trabajos y/o prestación de servicios realizados por la Universidad de Córdoba con la mayor eficacia y eficiencia.

Actuaciones con Empresas del Grupo

- Asesoramiento en materia económico-financiera, fiscal y jurídica.
- Control interno: sistema administrativo, contable y financiero.
- Control y supervisión de la política de recursos humanos.
- Homogeneización y asesoramiento en la elaboración de los Planes de Empresa para cada ejercicio.
- Control y apoyo en la Planificación Financiera: (plan de cobros y pagos, previsiones de tesorería, tramitación de operaciones de crédito y préstamo, avales bancarios y otras cuestiones relacionadas con asuntos financieros).
- Apoyo en la implantación de sistemas de gestión de calidad en las empresas y seguimiento de su aplicación.
- Apoyo en la ejecución de la línea de negocio y actividad comercial propia de cada empresa. Búsqueda de nuevas alternativas y vías de negocio para las mismas (patrocinadores, cursos, clientes especiales, etc.).
- Toma de decisiones sobre reducción de empresas (liquidaciones mediante fusión por absorción con la matriz y cabecera del grupo o venta de participaciones) y/o actividades ineficientes.
- Control de cartera (de la participación en aquellas empresas con un porcentaje de participación menor al 50% del capital social).



Otras actuaciones externas

- Planes de negocios y de viabilidad de proyectos con una interesante potencialidad.
- Estudios de ordenación y desarrollo económico.
- Estudios de consultoría (mejoras operativas y organizacionales).
- Elaboración de planes estratégicos para entidades locales y autonómicas, instituciones y empresas.
- Estudios de reconversión y/o saneamiento empresarial.
- Organización de eventos multidisciplinares (conferencias, seminarios, cursos, jornadas técnicas, etc.) relacionados con la actividad propia de Corporación o de las empresas del grupo.
- Apoyo a proyectos de consultoría vinculados de alguna forma a la Universidad de Córdoba y en los que se deba tener un papel de coordinación o colaboración.

Prestación de servicios de las Empresas del Grupo

- Ucoidiomas, S. L. U.: Impartición de cursos de distintas lenguas modernas (Inglés, Francés, Alemán, Italiano, Chino y Árabe Moderno), así como Español y traducción de textos.
- Ucodeporte, S. L. U.: Oferta de productos y servicios deportivos en las instalaciones de la Universidad de Córdoba gestionadas por la Compañía.
- Hospital Clínico Veterinario de la Universidad de Córdoba, S. L. U.: Presta servicios clínicos veterinarios de referencia en el mercado del sur de España.
- Ucotienda, S. L. U.: Actividad comercial de venta al menor de mercaderías con marca propia de la Universidad de Córdoba. (Con fecha 29 de mayo de 2012 se firma escritura de fusión por absorción de la sociedad Ucotienda, S. L. U., por Corporación Empresarial de la Universidad de Córdoba, S. A. U.).
- Parque Científico-Tecnológico de Córdoba, S. L.: Promoción y gestión de los terrenos en los que se encuentra el Parque, así como el apoyo a la creación de empresas, y la prestación de servicios de carácter tecnológico, industrial, económico y cultural.
- Biovet-UCO, S. L.: Producción, distribución y comercialización de anticuerpos y otras especialidades así como su uso en servicios relacionados con la identificación de muestras biológicas.



- Parque Agroalimentario del Sur de Córdoba, S. A.: Construcción, promoción y gestión de un Parque Agroalimentario. Iniciativa, promoción, gestión y explotación, enajenación, cesión, adquisición de las edificaciones que se ubiquen en el Parque. Prestación de servicios de asesoramiento y estudio relacionados con su objeto social.
- Parque Solar Rabanales, S. A.: La creación, gestión, explotación y venta de parques de energía solar fotovoltaica. El diseño, instalación, montaje y mantenimiento de plantas fotovoltaicas de conexión a red, así como de instalaciones de energía solar térmica. El diseño, gestión, explotación y venta de instalaciones en el campo de las energías renovables.
- Pomología, S. L.: Desarrollo y explotación comercial de las oportunidades de negocio en el ámbito de la olivicultura, en concreto de "Sikitita", una nueva variedad de olivo más pequeño y productivo que los tradicionales.

B. FONDOS PROPIOS

Los datos de Fondos Propios, que ascienden a un total de 7.588.273,93 euros a 31 de diciembre de 2012, de la empresa Corporación Empresarial de la Universidad de Córdoba, S. A. U., en el ejercicio 2012 son los siguientes:

CORPORACIÓN EMPRESARIAL DE LA UNIVERSIDAD DE CÓRDOBA, S. A. U. (Ejercicio 2012)			
Capital social	Reservas y Resultados de Ejercicios Anteriores	Resultado	Otras aportaciones de socios
3.906.565,00	1.692.041,99	-9.341,24	1.999.008,18

C. PARTICIPACIÓN EN EMPRESAS DEL GRUPO

A continuación detallamos la actividad y fecha de constitución de las Empresas del Grupo de Corporación Empresarial Universidad de Córdoba, S. A. U.:



SOCIEDAD	ACTIVIDAD	FECHA DE PARTICIPACIÓN
UCOIDIOMAS, S. L. U.	Enseñanza idiomas	26/08/99
UCODEPORTE, S. L. U.	Servicios deportivos	28/07/00
HOSPITAL CLÍNICO VETERINARIO DE LA UNIVERSIDAD DE CÓRDOBA, S. L. U.	Servicios clínicos veterinarios	27/12/00
PARQUE CIENTÍFICO-TECNOLÓGICO DE CÓRDOBA, S. L.	Nuevas tecnologías	04/06/01
UCOTIENDA, S. L. U. ¹	Comercio menor	15/10/01
BIOVET-UCO, S. L.	Biología	21/12/01
PARQUE AGROALIMENTARIO DEL SUR DE CÓRDOBA, S. A.	Agroalimentario/Agroindustrial	04/05/07
PARQUE SOLAR RABANALES, S. A.	Energías renovables	30/11/07
POMOLOGÍA, S. L.	Sector Olivicultura	27/12/11

La valoración de la cartera patrimonial (su inmovilizado financiero) de Corporación Empresarial de la Universidad de Córdoba, S. A. U., en el ejercicio 2012 es la siguiente (en euros):

¹ Con fecha 29 de mayo de 2012 se firma escritura de fusión por absorción de la sociedad Ucotienda, S. L. U., por Corporación Empresarial de la Universidad de Córdoba, S. A. U.



SOCIEDAD PARTICIPADA	% PARTIC.	IMPORTE INVERSION	EJERCICIO 2012			FONDOS PROPIOS	SUBVENCIONES LEGADOS	PATRIMONIO NETO	
			CAPITAL	RESERVAS	APOR. SOCIOS				RESULTADOS
UCOIDIOMAS, S. L. U.	100,00%	60.000,00	60.000,00	129.014,29	96.667,27	45.321,73	331.003,29	331.003,29	
UCODEPORTE, S. L. U.	100,00%	60.200,00	60.200,00	0,00	1.227.979,69	-411.286,88	876.892,81	876.892,81	
HOSPITAL CLÍNICO VETERINARIO UCO, S. L. U.	100,00%	60.000,00	60.000,00	65.751,62	12.909,87	-45.707,25	92.954,24	246.654,52	
PARQUE CIENTÍFICO TECNOLÓGICO DE CÓRDOBA, S. L. (1)	24,74%	5.085.536,17	20.557.535,55	2.483,10	0,00	-53.881,13	20.506.137,52	26.375.307,82	
POMOLOGÍA, S. L.	10,00%	2.200,00	22.000,00	-607,75	0,00	4.164,31	25.556,56	121.985,12	
BIO-VET UCO, S. L. (2)	1,19%	901,52	75.847,72	-89.455,89	0,00	4.325,37	-9.282,80	-9.282,80	
PARQUE AGROALIMENTARIO DEL SUR CÓRDOBA, S. A.	0,36%	4.000,00	1.123.000,00	-33.682,43	0,00	-15.711,02	1.073.606,55	1.874.030,29	
PARQUE SOLAR RABANALES, S. A. (3)	5,00%	5.000,00	100.000,00	-604,18	0,00	-84.852,44	14.543,38	14.543,38	
TOTAL		5.277.837,69					22.911.411,55	29.831.134,43	

(1) Datos según cierre provisional de Cuentas Anuales de la sociedad correspondientes al ejercicio 2012, presentado en C.A. de la misma el 16/1/13.

(2) Datos según Cuentas Anuales de la sociedad correspondientes al ejercicio 2011, facilitadas por la misma.

(3) Datos según Cuentas Anuales de la sociedad correspondientes al ejercicio 2012, facilitadas por la misma.

Los importes detallados en las columnas de capital, reservas y resultados, así como los fondos propios, subvenciones y patrimonio neto de aquellas empresas en las que la participación de Corporación Empresarial de la Universidad de Córdoba, S. A. U., no es del 100% son importes totales correspondientes al ejercicio 2012 de tales empresas.

En el **Anexo 2** se adjuntan las Cuentas Anuales del ejercicio 2012 de estas empresas, auditadas y aprobadas en Juntas Generales de socios y/o accionistas.



PARTE 2
CUMPLIMIENTO
DE OBJETIVOS





CUMPLIMIENTO DE OBJETIVOS

2. 1 DESPLIEGUE DE LAS ACTIVIDADES DEL PLAN ESTRATÉGICO

A continuación se representa un resumen de las actividades abordadas en las anualidades 2007, 2008, 2009, 2010, 2011, 2012 y 2013 incluyendo la temporalización en su despliegue. (Tabla 1)



Eje	Línea	Iniciativa	Actividades	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	Iniciadas		
1	1.1	A1	3	2	1	0	0	0	0	0	3✓	54 actividades	
	1.1	A2	4	1	2	1	0	0	0	0	4✓		
	1.1	A3	4	0	2	2	0	0	0	0	4✓		
	1.1	A4	4	0	1	2	0	1	0	0	4✓		
	1.1	A5	4	1	0	3	0	0	0	0	4✓		
	1.1	A6	5	0	1	4	0	0	0	0	5✓		
	1.1	A7	1	0	0	1	0	0	0	0	1✓		
	1.1	A8	4	3	0	1	0	0	0	0	4✓		
	1.2	A1	3	0	0	3	0	0	0	0	3✓		
	1.2	A2	6	0	4	2	0	0	0	0	6✓		
	1.2	A3	5	1	2	2	0	0	0	0	5✓		
	1.2	A4	1	0	1	0	0	0	0	0	1✓		
	1.2	A5	4	0	2	2	0	0	0	0	4✓		
	1.3	A1	4	0	0	1	0	1	1	1	0		3
	1.3	A2	2	0	1	1	0	0	0	0	0		2v
2	2.1	A1	4	0	1	0	2	0	0	1	4v	18 actividades	
	2.1	A2	3	0	1	0	2	0	0	0	3✓		
	2.1	A3	6	4	0	0	0	0	1	1	6✓		
	2.2	A1	1	0	0	0	0	0	0	1	1✓		
	2.2	A2	4	2	0	0	1	1	0	0	4✓		
3	3.1	A1	4	0	1	1	1	0	1	0	4✓	19 actividades	
	3.1	A2	1	0	0	0	1	0	0	0	1✓		
	3.1	A3	3	1	0	2	0	0	0	0	3✓		
	3.2	A1	6	2	2	2	0	0	0	0	6✓		
	3.2	A2	5	0	1	1	1	0	1	0	4		
4	4.1	A1	3	2	1	0	0	0	0	0	3✓	21 actividades	
	4.1	A2	2	0	0	0	0	0	0	0	0		
	4.2	A1	1	0	0	1	0	0	0	0	1✓		
	4.2	A2	4	3	1	0	0	0	0	0	4✓		
	4.2	A3	3	1	2	0	0	0	0	0	3✓		
	4.3	A1	5	1	0	4	0	0	0	0	5✓		
	4.3	A2	3	1	0	2	0	0	0	0	3✓		
5	5.1	A1	2	1	0	0	0	1	0	0	2✓	21 actividades	
	5.1	A2	1	1	0	0	0	0	0	0	1✓		
	5.1	B1	2	1	0	1	0	0	0	0	2✓		
	5.1	B2	3	0	0	0	0	2	0	0	2		
	5.1	B3	2	0	0	0	0	0	1	0	1		
	5.2	A1	2	1	0	0	0	0	0	0	1		
	5.2	A2	3	0	1	0	1	0	1	0	3✓		
	5.2	A3	4	1	1	0	1	1	0	0	4✓		
5.2	B1	2	1	0	0	1	0	0	0	2✓			
TOTAL	12	41	133	31	29	39	11	7	6	3	126(94,74%)		



La situación de avance en la que se encuentran las actividades en fase de ejecución puede resumirse en la siguiente tabla (Tabla 2). En ella se especifican los Vicerrectorados del Equipo de Gobierno vigente en esa anualidad, implicados en el despliegue.

Se puede observar cómo las actividades desplegadas durante el año 2012 suponen un grado de avance menor que en años anteriores, pero teniendo en cuenta el actual estado de desarrollo del Plan Estratégico, muy cerca de su total cumplimentación, se puede considerar normal.

	Sigla	Vicerrectorados	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013
01	PC	Política Científica	5	2	1	5	2	0	3
02	PyC	Planificación y Calidad	4	3	5	0	0	1	0
03	EyC	Estudiantes y Cultura	0	4	1	0	0	0	0
04	IyCo	Internacionalización y Cooperación	1	4	4	2	0	1	0
05	EEESyEG	Espacio Europeo de Educación Superior y Estudios de Grado	4	6	8	0	0	0	0
06	PyOA	Profesorado y Ordenación Académica	3	2	4	0	2	1	0
07	IyCa	Infraestructuras y Campus	2	0	0	0	0	0	0
08	TIyC	Tecnologías de la Información y las Comunicaciones	1	0	0	0	0	0	0
09	GPyS	Gestión, Presupuestos y Sociedades	3	2	1	3	0	0	0
10	EPyFC	Estudios de Postgrado y Formación Continua	4	4	8	0	0	0	0
11	CyCI	Comunicación y Coordinación Institucional	1	0	3	1	0	0	0
12	G	Gerencia	3	2	2	0	1	3	0
13	SG	Secretaría General	-	-	-	-	2	0	0
14	C	Centros (en exclusiva)	-	-	2	0	0	0	0

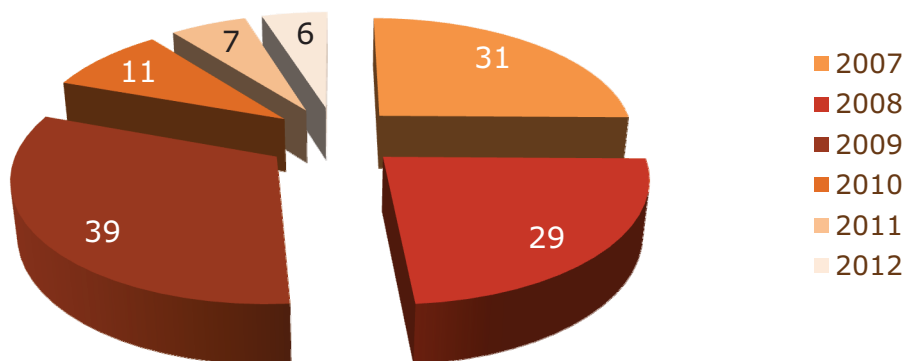
*Indica el nombre del Vicerrectorado más común en el periodo. Puede no coincidir exactamente con la denominación actual.



ACTIVIDADES ABORDADAS EN 2012 SOBRE TOTAL DE ACTIVIDADES

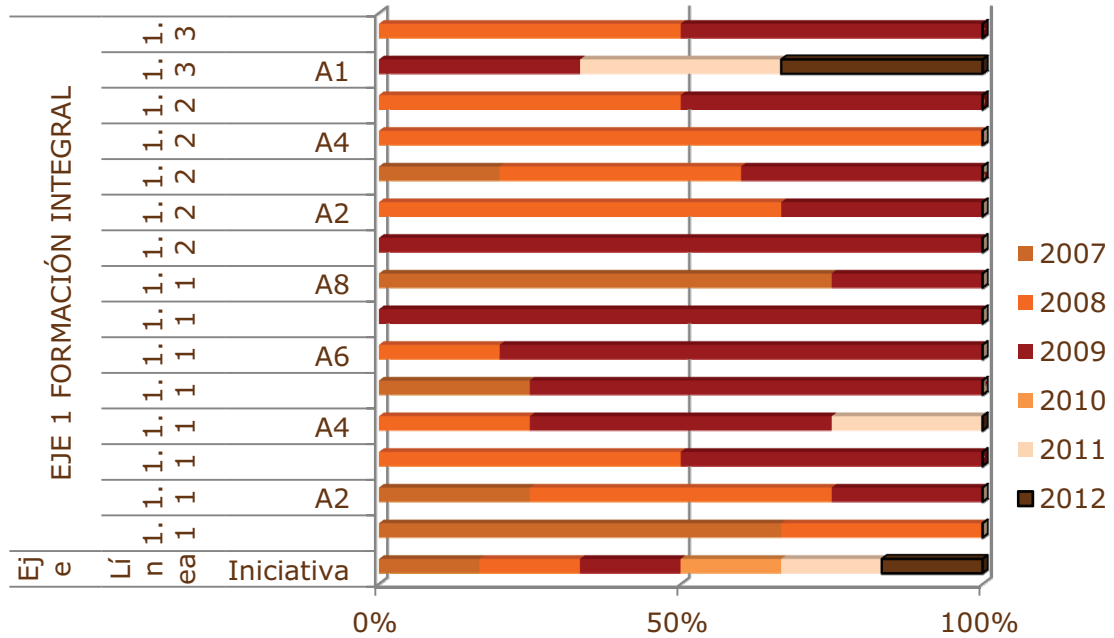
EJE	ACTIVIDADES ABORDADAS 2012	ACTIVIDADES TOTALES	ACTIVIDADES EN MARCHA
EJE 1	1	54	53
EJE 2	1	18	15
EJE 3	2	19	18
EJE 4	0	21	19
EJE 5	2	21	18
	6	133	123

TOTAL POR ANUALIDAD

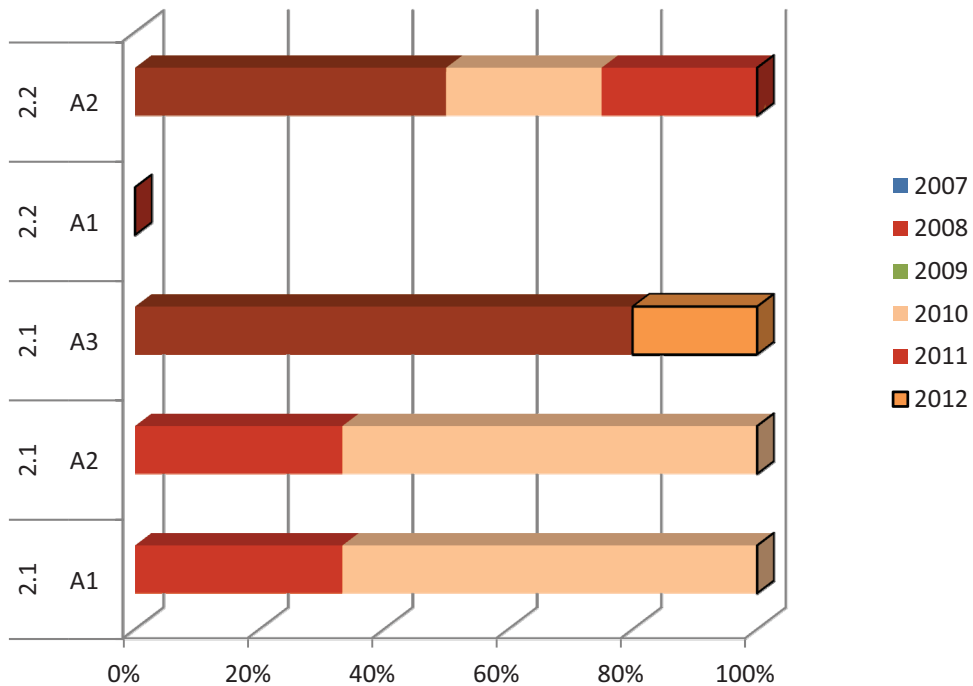


DESPLIEGUE DE ACTIVIDADES POR EJE ESTRATÉGICO

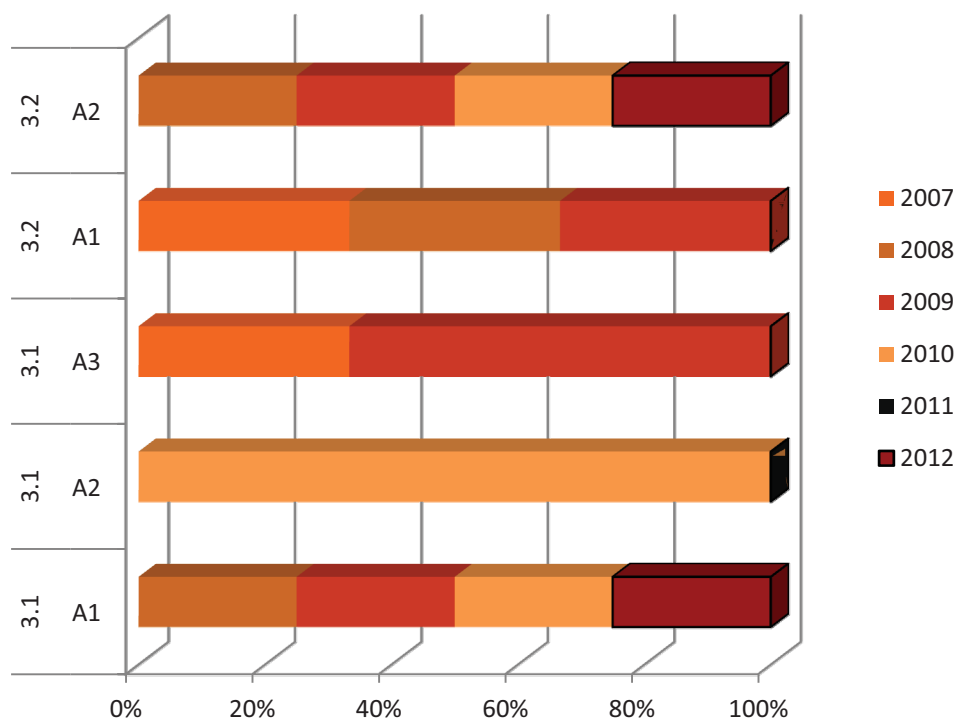
EJE 1. FORMACIÓN INTEGRAL



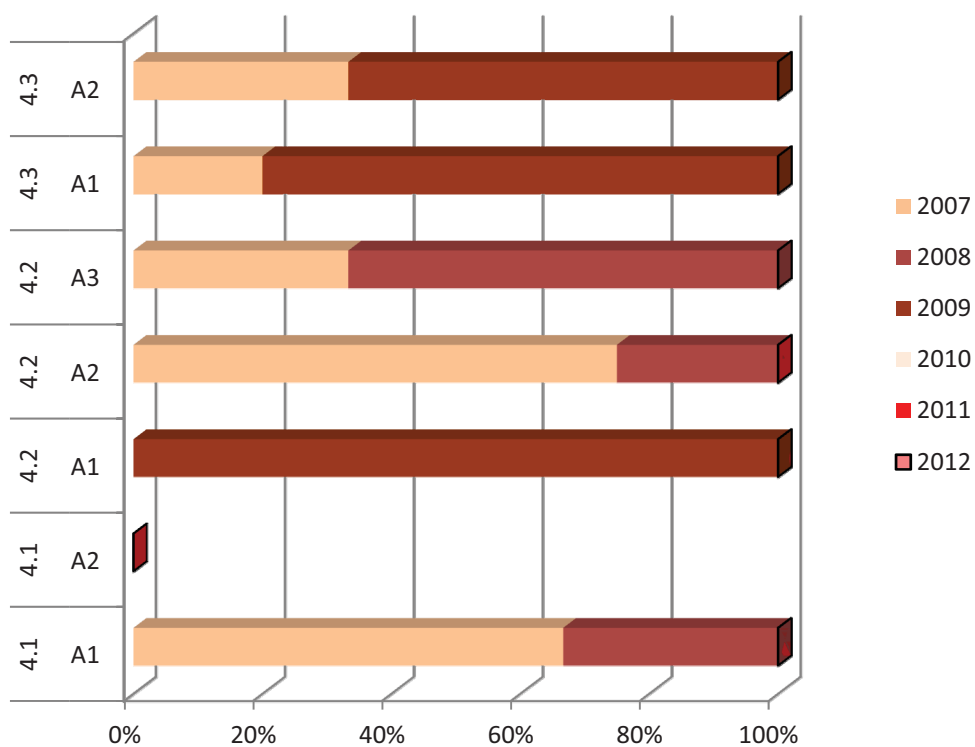
EJE 2. GENERACIÓN Y TRANSFERENCIA DE CONOCIMIENTO



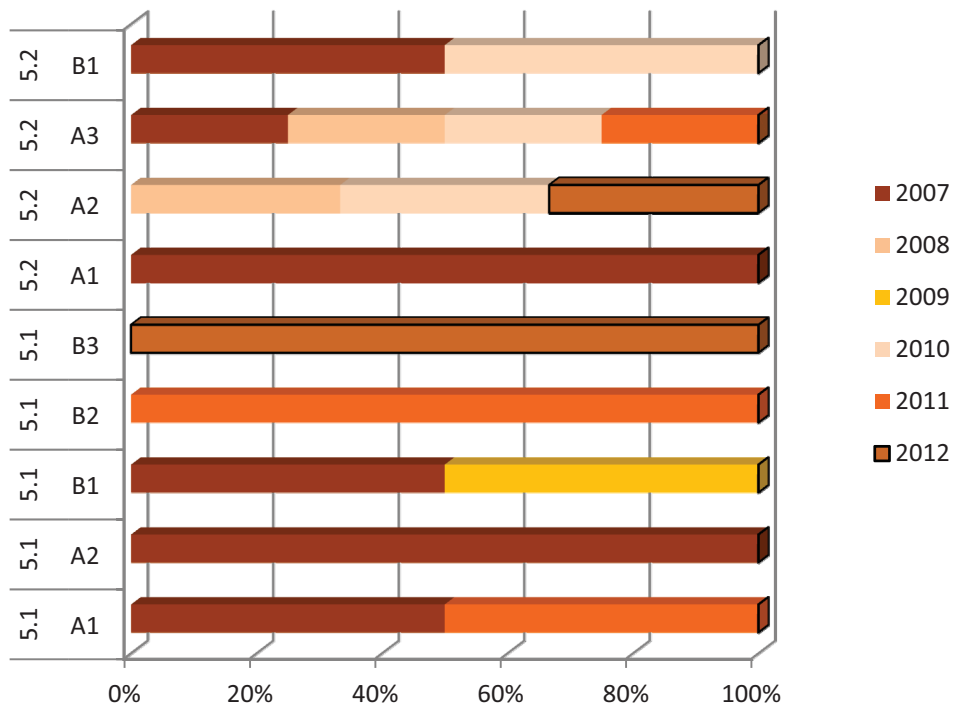
EJE 3. INTERNACIONALIZACIÓN Y COMPROMISO SOCIAL



EJE 4. OPTIMIZACIÓN Y DESARROLLO DE LOS RECURSOS HUMANOS



EJE 5. ORGANIZACIÓN Y FINANCIACIÓN



Todas las actividades tienen su justificación en el documento publicado "INFORME DE SEGUIMIENTO 2012" en la siguiente dirección de la web del Plan Estratégico:

<http://www.uco.es/organizacion/planestrategico/seguimiento2012.pdf>

A continuación se detallan las actividades ligadas a los objetivos de la anualidad 2012 que se iniciaron en anualidades anteriores. Las actividades marcadas en color rojo se inician en 2012.



ACTIVIDADES PROPUESTAS 2012 Y PENDIENTES DE EJECUCIÓN

EJE	LINEA	INICIATIVA	ACTIVIDAD	PROGRAMA	VICERRECTORADO
EJE 1: FORMACIÓN INTEGRAL	Línea 1.3 Educación en valores.	A1	Incentivar las acciones docentes encaminadas a la generación de conocimiento crítico y relevante que desarrolle las habilidades de análisis, expresión discusión y reflexión	422D	PyOA
			Establecer sistemas de evaluación del aprendizaje crítico	422D	PyC
EJE 2: GENERACIÓN Y TRANSFERENCIA DEL CONOCIMIENTO	Línea 2.1 Líneas y grupos de Investigación	A1	Fomento de la reconversión de grupos basada en criterios de afinidad, cooperación e integración de potenciales nuevos investigadores	541A	PC
			Refuerzo del presupuesto destinado a fondos bibliográficos en las macroáreas de CC. Sociales y Jurídicas y Humanidades	541A	PC
	A3	Búsqueda de recursos en el ámbito internacional por procedimientos internos o por canales externos	541A	PC	
		Reforzar los procedimientos para asegurar la orientación científica o tecnológica de las actividades a desarrollar por las empresas ubicadas en el Parque Tecnológico	541A	PC	



EJE	LÍNEA	INICIATIVA	ACTIVIDAD	PROGRAMA	VICERRECTORADO
EJE 3: INTERNACIONALIZACIÓN Y COMPROMISO SOCIAL	Línea 3.1 Política de Internacionalización	A1	Establecer un programa de movilidad para la formación docente del profesorado y para la formación en técnicas de gestión del PAS	422D	IyCo
	Línea 3.2 Proyección social	A2	Promoción de titulados como dirigentes a nivel local, autonómico, nacional e internacional	422D	G
EJE 4: OPTIMIZACIÓN Y DESARROLLO DE LOS RR.HH	Línea 4.1 Selección	A2	Seguimiento del acceso de los titulados a puestos de trabajo	422D	G
			Establecimiento de sistemas de control para asegurar la transparencia en los procedimientos de selección	422D	G
			Establecimiento de sistemas de control para garantizar la difusión pública de los perfiles, capacidades y competencias a desarrollar ajustados a las necesidades del puesto de trabajo		



EJE	LINEA	INICIATIVA	ACTIVIDAD	PROGRAMA	VICERRECTORADO	
EJE 5: ORGANIZACIÓN Y FINANCIACIÓN	Línea 5.1 Campus, Sociedades Instrumentales y Fundaciones Propias	B2	Análisis y seguimiento del código de buen gobierno de las sociedades y en consonancia con el Pacto Mundial de Naciones Unidas			
		B3	Estudio de la pertinencia de creación y desarrollo de fundaciones estrictamente universitarias			
	Línea 5.2 Financiación	A1	Obligatoriedad de auditoría de los estados financieros		G	
				A2	Análisis de la acomodación anual de las tasas académicas, dentro del rango legal establecido, al coste no subvencionado	
				Incentivación de la captación de recursos privados a través de proyectos y contratos de investigación		G



2.2. CUMPLIMIENTO DEL CONTRATO PROGRAMA 2012

En relación con el cumplimiento del Contrato Programa (CP) que mantiene la Universidad de Córdoba con la Consejería de Economía, Innovación, Ciencia y Empleo, como parte del modelo de financiación de Universidades Públicas Andaluzas, cabe decir que dicho Contrato forma parte del modelo de financiación de Universidades Públicas Andaluzas, cuyo periodo inicial de vigencia fue 2007-2011. Con fecha 30 de diciembre de 2011, el modelo de financiación fue prorrogado por Orden de la Consejería de Economía, Innovación y Ciencia, (BOJA nº 8 de 13 de enero de 2012), por lo que se prorrogó también el Contrato Programa hasta 31.12.2014. Dada la actual situación socioeconómica, la Consejería admitió que diversos indicadores del mismo quedaran fuera de posibilidad de cumplimiento, lo que ha llevado a que no se hayan llegado a firmar expresamente valores de destino para los mismos. Para el resto los valores que se mantienen como objetivo para la finalización de 2014 son los recogidos en el documento que define el Modelo de Financiación citado como valores de destino del modelo.

En la presente memoria de cierre se recoge el resumen de los valores alcanzados a 31 de diciembre de 2012 para todos los indicadores, y que han sido suministrados a la CEICE a través de la memoria anual del CP, para mantener la línea de información iniciada con la implantación del mismo, y no romper su continuidad.

No se indica grado de cumplimiento al no haberse firmado expresamente los valores para 2012, como se ha comentado anteriormente.



FORMACIÓN: INDICADORES Y ACCIONES 2012

OBJ.	Objetivos, Indicadores y acciones		Vicerrectorado/Servicio /área responsable	Valor alcanzado 31/12/12
0.0	Adecuación de las estructuras de Formación para la plena Implantación del sistema de innovación docente			
	- Que el porcentaje de funcionarios respecto a PDI equivalentes a tiempo completo se sitúe en el ____ % .		Personal	65,96%
	-Que el porcentaje de personal en formación respecto a PDI equivalentes a tiempo completo se sitúe en el ____ %.		Personal/Investigación	8,89%
0.1	Mejorar la eficiencia en el gasto por titulaciones			
	HUMANIDADES	Que en las ramas de conocimiento que, según los datos aportados en 2007 (Anexo I), manifestaban desajustes en la relación capacidad/dedicación docente se evidencie una evolución favorable a lograr el nivel de equilibrio. 0 0	V. PROF. Y ORGANIZ. ACAD	0,84
	SOCIALES Y JURÍDICAS			0,90
	EXPERIMENTALES			0,94
	TÉCNICAS			1,12
	CIENCIAS DE LA SALUD			0,83
1.1	Implantación Plan Innovación docente			
	Implantación del plan de innovación docente	- Implantación del Sistema de Innovación Docente descrito en el Anexo II en el ____ % de las titulaciones. (Indicador 1.1.1)	V.Innovac.y Calidad Docente	88,52%
	Implantación de un sistema de créditos con recursos en red	-Utilización de las TIC's en el ____% de asignaturas troncales, obligatorias y optativas.(Indicador 1.1.2)	Aula Virtual/V.Innovac. y Calidad Docente	40,28%
1.2	Excelencia y Calidad Docente			
	Meritos curriculares del P.D.I	- Que el ____ % de ayudantes y becarios homologados con docencia existentes a 1 de enero de 2007, tenga la evaluación favorable por el programa DOCENTIA o sistema equivalente (Indicador 1.2.1)	Calidad	100,00%
	Percepción por parte de la sociedad de la calidad docente	Mejorar la valoración sobre el grado de satisfacción percibido por la sociedad en el desarrollo de las actividades de la Universidad. Dicha valoración será efectuada por la Agencia Andaluza de Evaluación de la Calidad y la Acreditación Universitaria (AGA	Calidad	AGAE
		Obtener reconocimientos a la calidad y a la excelencia (por ejemplo: premios, etiquetas de calidad, posicionamiento en rankings nacionales e internacionales, etc.)	Calidad	Mostrado
1.3	Excelencia final proceso formativo			
	Inserción en el tejido socioeconómico de los egresados	Mostrar las evidencias del impacto de las actuaciones realizadas en el Plan definido en 2007 para mejora de la inserción laboral y la eficiencia interna del proceso formativo.	FUNDECOR	
		Aportar los informes de inserción laboral de esa Universidad de los cursos 2005/06, 2006/2007 y 2007/2008 elaborados por el Observatorio Argos del SAE, donde se aprecie una mejora o mantenimiento con relación a la tasa de variación general del empleo, en los periodos a que se refiere el indicador	UDE/FUNDECOR	Aportados



OBJ.	Objetivos, Indicadores y acciones	Vicerrectorado/Servicio /área responsable	Valor alcanzado 31/12/12	
	Duración media del proceso formativo y la inicialmente prevista	- Que la eficiencia medida, como proporción de créditos superados respecto a créditos matriculados por el alumnado se sitúe en el % , desglosando los datos por titulaciones. (Indicador 1.3.1)	UDE 68,40%	
		- Que el 99% de las asignaturas tenga una eficiencia superior al %.	UDE 21,36%	
1.4	Grado bilinguismo / movilidad			
	Nº estudiantes de último curso que hayan obtenido en el TOEFL o sistema equivalente una marca superior a 500	-Establecer un plan de fomento de la enseñanza de idioma extranjero con indicación de las acciones a realizar y de los certificados a que dan lugar		
		Elaborar las tablas de equivalencia al marco europeo de referencia de los títulos y certificados acreditativos de conocimiento en lengua extranjera emitidos por la universidad.		
		Que el número de estudiantes de último curso que hayan obtenido un conocimiento acreditado de un segundo idioma según el marco europeo de referencia sea A1. (Indicador 1.4.1)	V/Internacionaliz./V.Posgra	25
		Que el número de estudiantes de último curso que hayan obtenido un conocimiento acreditado de un segundo idioma según el marco europeo de referencia sea A2. (Indicador 1.4.1)		25
		Que el número de estudiantes de último curso que hayan obtenido un conocimiento acreditado de un segundo idioma según el marco europeo de referencia sea B1. (Indicador 1.4.1)		217
		Que el número de estudiantes de último curso que hayan obtenido un conocimiento acreditado de un segundo idioma según el marco europeo de referencia sea B2. (Indicador 1.4.1)		37
		Que el número de estudiantes de último curso que hayan obtenido un conocimiento acreditado de un segundo idioma según el marco europeo de referencia sea C1. (Indicador 1.4.1)		9
		Que el número de estudiantes de último curso que hayan obtenido un conocimiento acreditado de un segundo idioma según el marco europeo de referencia sea C2. (Indicador 1.4.1)		
	Nº de estudiantes que participen en redes de movilidad en otro idioma	-Que el total del alumnado que participe en redes internacionales de movilidad de carácter permanente en otro idioma alcance la cifra de _____ mínimo porcentaje alumnos SUA (ver hoja bilingüismo) . (Indicador 1.4.2)	ORI 5,65%	
		-Alcanzar créditos matriculados impartidos en otro idioma, excluidas aquellas asignaturas que son obligatorias para obtener el título correspondiente. (Indicador 1.4.3)	V. PROF. Y ORGANIZ. ACAD 1,811%	
1.5	E. de postgrado de calidad acreditada			
		- Haber establecido el sistema de garantía de la calidad para el ____% de los títulos propios	V. POSTGRADO 100,00%	



OBJ.	Objetivos, Indicadores y acciones	Vicerrectorado/Servicio /área responsable	Valor alcanzado 31/12/12
	Valoración en enseñanzas de posgrado de calidad acreditada - Haber obtenido la evaluación favorable por la AGAE del % de los títulos propios de postgrado (especialista, experto y máster) (caso de no haberse concluido el proceso de evaluación por la AGAE se computarán como favorables todos los presentados,	V. POSTGRADO	No abierto procedimiento por la AGAE

INVESTIGACIÓN: INDICADORES Y ACCIONES 2012

OBJ.	Objetivos e Indicadores	Acciones	Vicerrectorado/Servicio /área responsable	Valor alcanzado 31/12/12
2.1	Méritos curriculares			
	Sexenios y acreditaciones equivalentes reconocidos respecto a los posibles	Que la suma ponderada del grupo de indicadores 2.1.1, 2.1.2, y 2.1.3 se sitúe en .	Personal	0,45
	Tesis Doctorales Respecto P.I.T.C:		Investigación/Doctorado	
	Becas respecto a P.I.T.C.		Investigación	
	Premios respecto a P.I.T.C.	Que la suma ponderada del grupo de indicadores 2.1.4, 2.1.5 y 2.1.6 se sitúe en .	Investigación	0,0938
	Conferencias respecto a P.I.T.C.		Investigación	
	Exposiciones, libros singulares respecto a P.I.T.C.		Investigación	
2.2	Puntuación P.A.I.D.I.			
	Coefficiente en función de la puntuación relativa P.A.I.D.I.	-Que la puntuación PAIDI media de los grupos de la Universidad se sitúe en ___puntos. (Indicador 2.2.1)	Investigación	No hay hasta la fecha evaluación de los grupos de investigación
2.3	Ingresos procedentes de la Investig^o y transferencia de conocimiento			
	Fondos externos de convocatorias de I+D+I públicas europeas y nacionales en relación al P.I.T	- Incrementar un __ % los fondos externos medios en los últimos tres años procedentes de convocatorias nacionales y europeas, respecto al trienio anterior, en relación al PITC. (Indicador 2.3.1)	Gestión ec ^a	13071,39
	Patentes en explotación en relación al P.I.T.	-Que la media de los 3 últimos años de derechos reconocidos de patentes que estén en explotación por la propia Universidad o que hayan sido adquiridas por terceros para su explotación, alcance la cifra de _____, en relación al PITC. (Indicador 2.3.2)	Gestión ec ^a	5,14



OBJ.	Objetivos, Indicadores y acciones		Vicerrectorado/Servicio /área responsable	Valor alcanzado 31/12/12
	Fondos por contratos y convenios de I+D+I con la corporación Tecnológica de Andalucía u otras entidades públicas o privadas.	- Incrementar un ___% los Ingresos medios en los últimos tres años, obtenidos al amparo del artículo 83 de la LOU, respecto al trienio anterior, en relación al PITC (Indicador 2.3.3).	Gestión ecª	5.712,38
2.4	Creación de empresas de base tecnológica			
	Numero de empresas creadas basadas en el conocimiento con relación al P.I.T.C.	-Que el número de empresas basadas en el conocimiento , generadas en la universidad en 2008, alcance la cifra de____. (Indicador 2.4.1)	OTRI	23
	Doctores egresados en los últimos 10 años que trabajan en empresas o inst. no Universitarias	- Que un ___% de los doctores egresados en los últimos 10 años se inserten en el tejido socioeconómico no universitario.(Indicador 2.4.2)	FUNDECOR/V.Posgrado	0,37
2.5	Coefficiente de género			
	% de Mujeres Catedráticas	- Que la representación femenina de catedráticas e Investigadoras principales alcance el ___ % del total. (Indicadores 2.5.1 y 2.5.2) 0	Investigación/Personal	21,74%
	% Investigadoras principales			
Total Financiación Resultados Investigación				

INNOVACIÓN: INDICADORES Y ACCIONES 2012

	Compromisos	Vicerrectorado/Servicio /área responsable	Valor alcanzado 31/12/12
1	Sistema de Información: Cumplimiento del cronograma para la plena operatividad y fiabilidad del Sistema de Información Data Warehouse S/N	VTIC	Presenta informe
2	Planificación Estratégica: Seguimiento y control formalmente aprobado, donde se ofrezcan datos sobre el nivel de cumplimiento de la totalidad de los objetivos establecidos S/N	V. INNOVACIÓN Y CALIDAD DOCENTE	Si
3	Implantación de Contabilidad Financiera: Presentación del Avance Balance y la Cuenta de Resultados Económico-patrimonial correspondiente al ejercicio de 2010. S/N	Gº ECONOMICA	Presenta informe
4	Implantación de Contabilidad Analítica: Implantación del sistema de la Contabilidad Analítica S/N	Gº ECONOMICA	Si
5	Contrato Programa con centros de gasto: Establecimiento de Contratos Programa con el % de los centros de gasto. Los Contratos Programas han de incluir financiación afectada a los resultados alcanzados. 0 0	UDE/Gº ECONOMICA	100,00%
6	Acuerdos y Convenios de Homologación del PAS: Cumplimiento de la totalidad de los acuerdos fijados S/N	PERSONAL	Si



OBJ.	Objetivos, Indicadores y acciones		Vicerrectorado/Servicio /área responsable	Valor alcanzado 31/12/12
7	Cumplimiento de compromisos de saneamiento y Planes de Viabilidad: Desarrollar y ejecutar las acciones necesarias para garantizar el cumplimiento de los compromisos contenidos en el citado convenio S/N		Gº ECONÓMICA	Si
8	Responsabilidad Social Universitaria: Diseño y adopción de medidas en 2008 que mejoren los conceptos relativos a buen gobierno, reputación y ética en la gestión, compromiso medioambiental, desarrollo sostenible, promoción de la salud, multiculturalidad, d		V. COMUNICACIÓN Y COORDINACIÓN/SECRETARÍA GENERAL	Si
OBJ.	Objetivos e Indicadores	Acciones	Vicerrectorado/Servicio /área responsable	Valor alcanzado 31/12/12
3.1	Grado implantación TIC'S: "Campus Virtual"			
	-Desarrollo de participación digital de alumnos y profesores	Que el nº de alumnos matriculados en las asignaturas de esa universidad en el Campus Andaluz Virtual alcance la cifra de , incrementándose con relación al 2007 en un % . (Indicador 3.1.1)	Gestión Estudiantes	64
	Desarrollo las redes de comunicación inalámbricas de amplia capacidad y velocidad.	Pleno funcionamiento de las redes de comunicación inalámbricas de amplia capacidad en la totalidad de la Universidad	Informática Sistemas	100,00%
	Oferta digital de servicios y procedimientos	Que estén operativos el % de los procedimientos establecidos en el proyecto de Administración electrónica en el marco del Programa Universidad Digital.	Secretar. Gral/Informática	80,00%
3.2	Implantº de Sistemas de gestion por procesos y competencias			
	Implantación de un sistema de gestión por procesos	-Que todos los servicios tengan establecidos el mapa de procesos y documentados sus procesos clave. (Indicador 3.2.1)	GERENCIA	100,00%
	Plan de PAS en función de sus competencias	- Que en el % de efectivos de PAS se realice la implantación efectiva del Plan de Gestión por competencias. (Indicador 3.2.2)	GERENCIA	100,00%
3.3	Grado globalizacion de la universidad			
	Nº de alumnos y otros programas de intercambios internacionales	-Que el número de alumnos extranjeros matriculados incluidos los correspondientes a programas de intercambio como Erasmus, etc..., alcance el ____ % respecto al total de alumnos matriculados. (Indicador 3.3.1)	ORI	7,47%
	Grado globalizacion de la universidad	Que el total del alumnado que participe en redes internacionales de movilidad de carácter permanente alcance la cifra de ____	ORI	899
	Acuerdos de cooperación entre UUA para competir en el ámbito nacional y europeo	-Suscribir en 2008 al menos ____ proyectos o acuerdos de cooperación formalizados institucionalmente con otras universidades andaluzas, relativos a formación, investigación e innovación para competir en el ámbito nacional y europeo..(Indicador 3.3.2)	ORI	210



OBJ.	Objetivos, Indicadores y acciones	Vicerrectorado/Servicio /área responsable	Valor alcanzado 31/12/12	
	Participación de docente de investigadores en redes de movilidad internacional	-Que la participación de docentes e investigadores en programas y redes de movilidad y cooperación internacional alcance el ___% respecto al total de docentes e investigadores. (Indicador 3.3.3)	ORI	14,81%
		-Que el ____% del profesorado (incluido los profesores invitados) proceda de una universidad o institución de Educación Superior extranjera. (Indicador 3.3.4)	ORI	6,13%
3.4	Conexión con el tejido productivo			
		Adoptar medidas para favorecer la creación de empresas por parte de los egresados.		
	Titulados que han creado empresas propias en los tres años siguientes a la graduación	- Que el ____% de los egresados en los tres años siguientes a la graduación creen su propia empresa. (Indicador 3.4.1)	FUNDECOR	4,26%
	Profesores con contratos de colaboración con empresas de actividad demostrada	- Que el ____% de los PDI tengan contratos de colaboración con empresas con actividad demostrada. (Indicador 3.4.2)	OTRI	21,54%
	PDI que participa en consejos de Admon o equivalentes en empresas basadas en el conocimiento	Que el ____% del PDI participe en consejos de Admon o equivalentes en empresas basadas en el conocimiento. (Indicador 3.4.3)	OTRI	3,46%
3.5	Coefficiente de género			
	Cumplimiento en los organos de gestión y dirección de los criterios de paridad	- Que el ___ % de las personas pertenecientes a los órganos de gobierno y representación, que sean nombrados por designación (no electos) estén ocupados por mujeres. (Indicador 3.5.1)	SECRETARÍA GENERAL	38,41%
		- Haber establecido medidas incentivadoras y/o facilitadoras de la participación de la mujer en los órganos de gestión y dirección, especialmente planes de conciliación familiar		

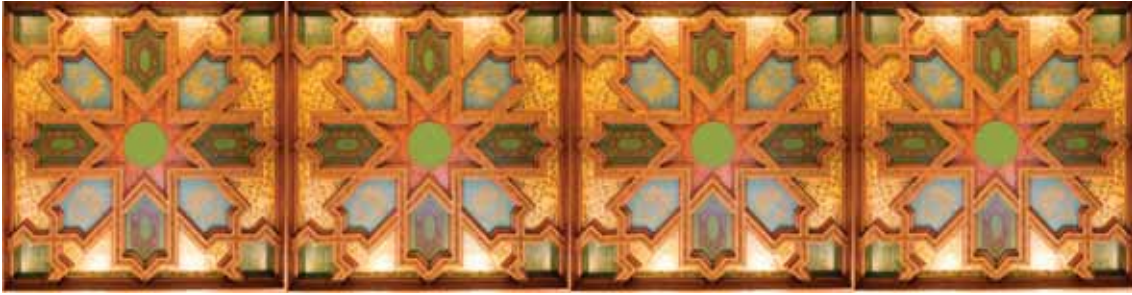


- 3.1. PRESUPUESTO INICIAL
- 3.2. FINANCIACIÓN DEL PRESUPUESTO
- 3.3. MODIFICACIONES DE CRÉDITO

PARTE 3

PRESUPUESTO Y MODIFICACIONES





PRESUPUESTO Y MODIFICACIONES

3.1. PRESUPUESTO INICIAL

El Presupuesto del ejercicio 2012 fue aprobado por los distintos Órganos de la Universidad de Córdoba y publicado en el B.O.J.A. en las fechas siguientes:

- Aprobado por Consejo de Gobierno 21/12/11
- Aprobado por Consejo Social 22/12/11
- Publicado en el B.O.J.A. 10/01/12

El importe inicial ascendió a 141.042 miles de euros, lo que supone una disminución respecto al ejercicio inmediatamente anterior de un -5,37 %.

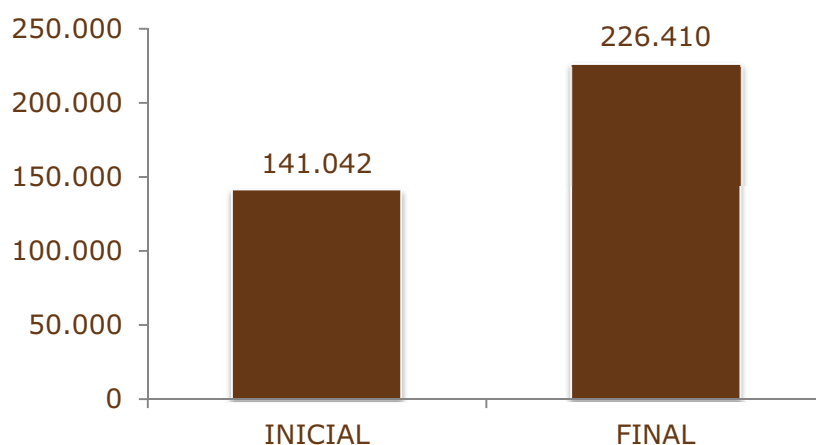
El presupuesto inicial ha experimentado durante el ejercicio un incremento total del 60,53 %, alcanzándose por tanto un presupuesto final de 226.410 miles de euros, lo que supone una disminución respecto del Presupuesto Liquidado de 2011 del -3,81 %.

COMPARATIVA PRESUPUESTOS INICIAL Y FINAL 2011/2012

	(miles de euros)					
	PRESUPUESTO 2011		PRESUPUESTO 2012		% 11/12	
	INICIAL	FINAL	INICIAL	FINAL	INICIAL	FINAL
TOTAL	149.040	235.368	141.042	226.410	-5,37	-3,81

	(miles de euros)		
	Presupuesto Inicial	Presupuesto Final	%
TOTAL	141.042	226.410	60,53

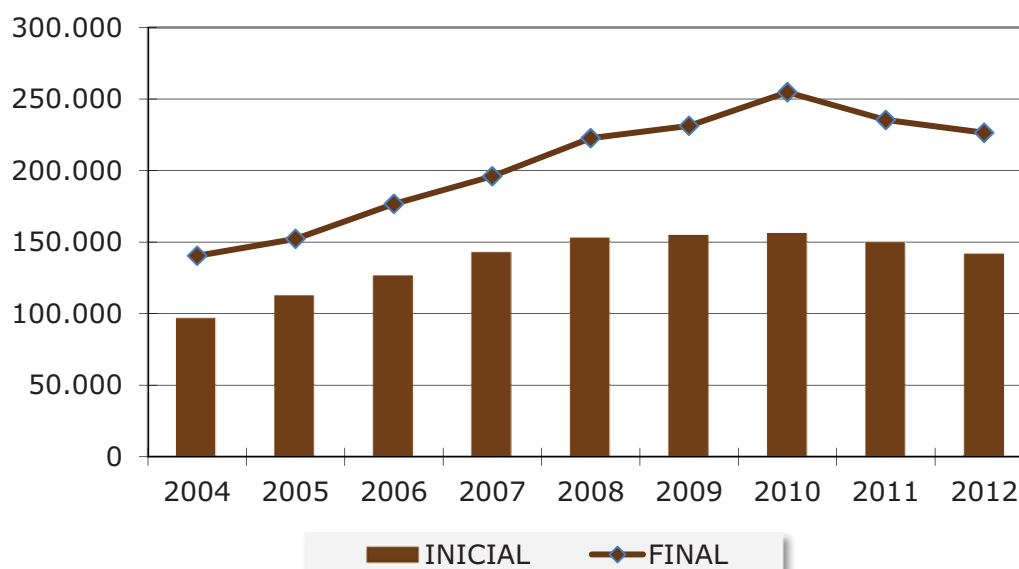


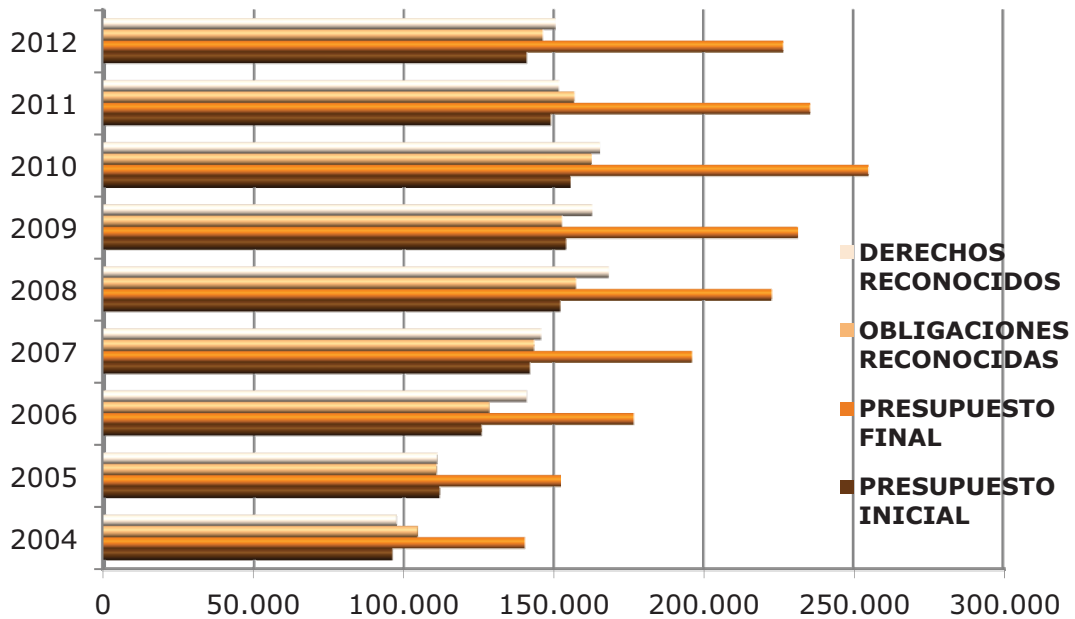


En el siguiente gráfico se puede observar la evolución que han experimentado los presupuestos iniciales, finales, derechos reconocidos y obligaciones reconocidas en los últimos nueve ejercicios.

(miles de euros)

AÑO	PRESUPUESTO		OBLIGACIONES RECONOCIDAS		DERECHOS RECONOCIDOS	
	INICIAL	FINAL	IMPORTE	% OBLIG/ INIC.	IMPORTE	%DCHOS/ INICIAL
2004	96.251	140.426	104.658	108,73%	97.653	101,46%
2005	112.023	152.307	111.006	99,09%	111.221	99,28%
2006	125.962	176.709	128.544	102,05%	141.037	111,97%
2007	142.143	196.027	143.487	100,95%	145.795	102,57%
2008	152.209	222.630	157.370	103,39%	168.301	110,57%
2009	154.148	231.279	152.831	99,15%	162.759	105,59%
2010	155.516	254.792	162.587	104,55%	165.326	106,31%
2011	149.040	235.368	156.889	105,27%	151.757	101,82%
2012	141.042	226.410	146.404	103,80%	150.563	106,75%





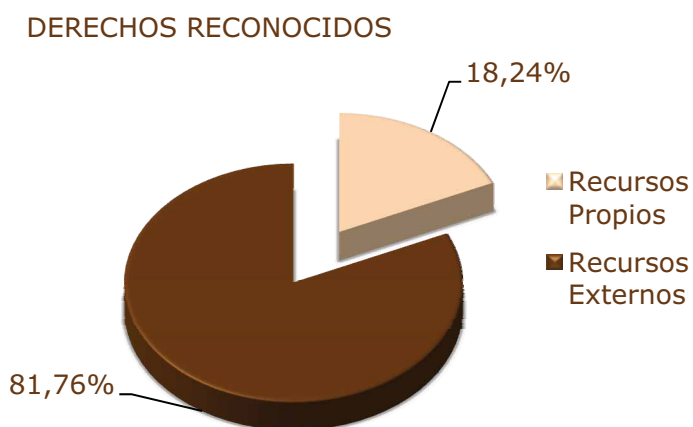
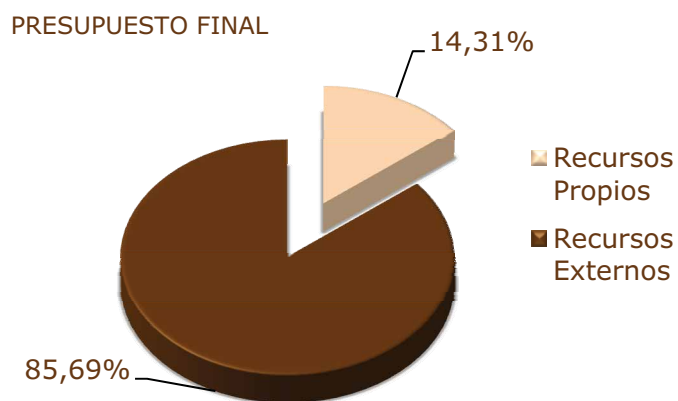
3.2. FINANCIACIÓN DEL PRESUPUESTO

La financiación obtenida durante 2012 continúa siendo de procedencia mayoritariamente externa, que supone el 81,76 % del total de derechos reconocidos. Entre estos recursos externos, las transferencias y subvenciones de la Junta de Andalucía representan la fuente principal alcanzando el 69,71% en relación con los derechos finales reconocidos y un 82,25% del total de los recursos externos. También se muestra el porcentaje que representa la financiación exclusiva de la CEICE con respecto al resto de los ingresos. Todo ello queda reflejado en los siguientes gráficos:

DETALLE FINANCIACIÓN DEL PRESUPUESTO 2012

	Presupuesto Inicial		Presupuesto Final		Derechos Reconocidos	
	Miles de euros	%	Miles de euros	%	Miles de euros	%
Recursos Propios	30.978	21,96	32.394	14,31%	27.462	18,24%
Recursos Externos	110.063	78,04	194.015	85,69%	123.102	81,76%
TOTAL	141.042	100	226.410	100	150.563	100





COMPARATIVA FINANCIACIÓN DEL PRESUPUESTO 2011/2012

(miles de euros)

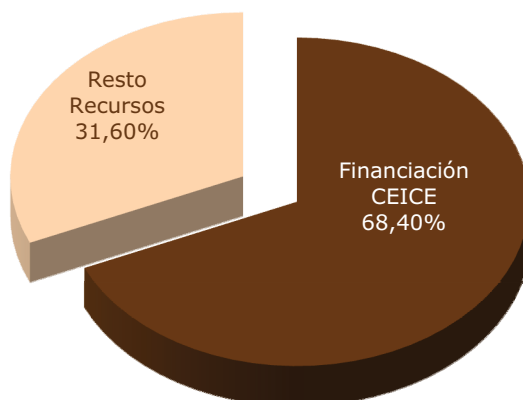
	PRESUPUESTO 2011		PRESUPUESTO 2012		% 11/12	
	INICIAL	FINAL	INICIAL	FINAL	INICIAL	FINAL
Recursos Propios	37.122	41.484	30.978	32.394	-16,55	-21,91
Recursos Externos	111.918	193.884	110.063	194.015	-1,66	0,07
TOTAL	149.040	235.368	141.042	226.410	-5,37	-3,81



OBTENCIÓN DE RECURSOS DISTINTOS DE LOS PROCEDENTES DE LA CONSEJERÍA DE ECONOMÍA, INNOVACIÓN, CIENCIA Y EMPLEO

	Presupuesto Inicial		Presupuesto Final		Derechos reconocidos	
	Miles de euros	%	Miles de euros	%	Miles de euros	%
Financiación CEICE	100.045	70,93	114.269	50,47%	102.990	68,40%
Resto Recursos	40.997	29,07	112.140	49,53%	47.573	31,60%
TOTAL	141.042	100	226.410	100	150.563	100

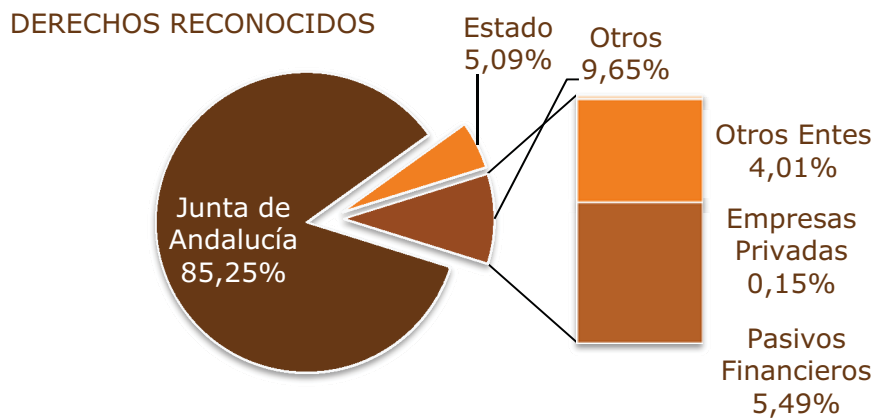
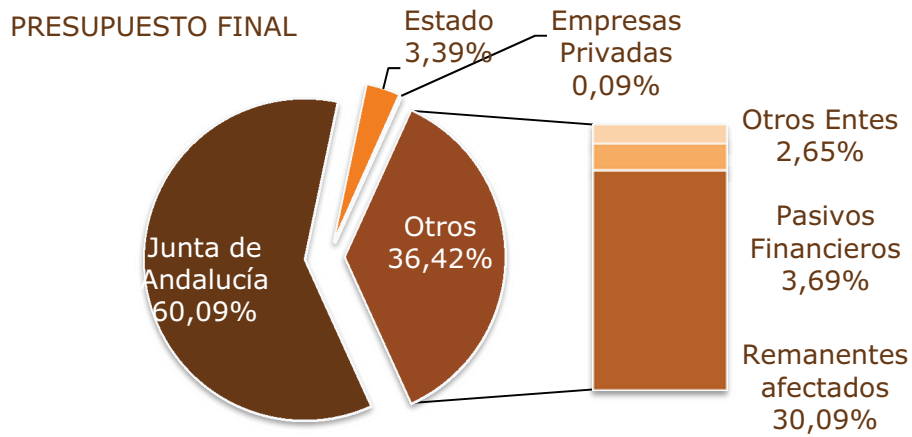
% EN LOS DERECHOS RECONOCIDOS FINALES



ORIGEN DE LA FINANCIACIÓN CON RECURSOS EXTERNOS

	Presupuesto Inicial		Presupuesto Final		Derechos Reconocidos	
	Miles de euros	%	Miles de euros	%	Miles de euros	%
Junta de Andalucía	102.147	92,81	116.578	60,09	104.950	85,25
Estado	3.150	2,86	6.586	3,39	6.268	5,09
Empresas Privadas	112	0,10	181	0,09	181	0,15
Otros Entes	1.902	1,73	5.136	2,65	4.940	4,01
Pasivos Financieros	2.753	2,50	7.156	3,69	6.763	5,49
Remanentes afectados	0	0,00	58.379	30,09	0	0,00
TOTAL	110.063	100	194.015	100	123.102	100





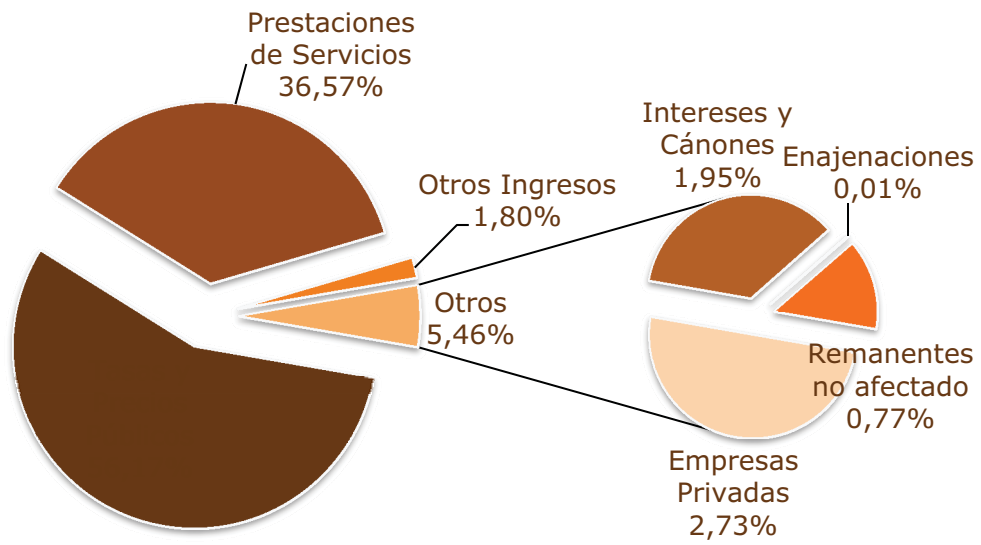
En cuanto a los recursos propios, señalar que la principal fuente de ingresos continúa siendo la formada por las tasas y precios públicos (60,97% de los recursos propios y el 11,12% de los derechos definitivos reconocidos), siguiendo en orden de importancia los ingresos obtenidos por prestaciones de servicios (34,33% de los recursos propios).

ORIGEN DE LA FINANCIACIÓN CON RECURSOS PROPIOS

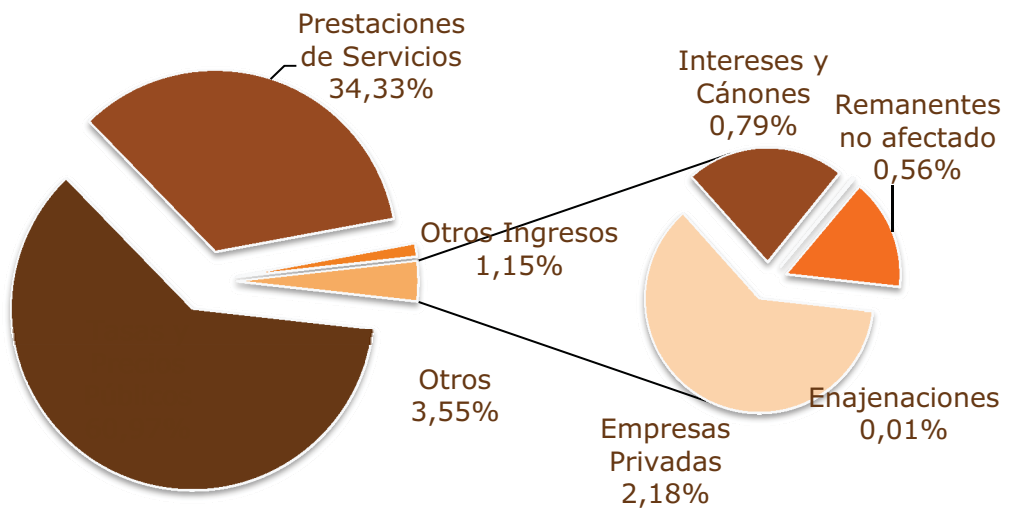
	Presupuesto Inicial		Presupuesto Final		Derechos Reconocidos	
	Miles de euros	%	Miles de euros	%	Miles de euros	%
Tasas y Precios Públicos	18.195	58,74	18.195	56,17	16.744	60,97
Prestaciones de Servicios	10.967	35,40	11.846	36,57	9.428	34,33
Otros Ingresos	318	1,03	584	1,80	315	1,15
Empresas Privadas	885	2,86	885	2,73	600	2,18
Intereses y Cánones	612	1,98	632	1,95	218	0,79
Enajenaciones	0	0,00	3	0,01	3	0,01
Remanentes no afectado	0	0,00	249	0,77	153	0,56
TOTAL	30.978	100	32.394	100	27.462	100



PRESUPUESTO FINAL



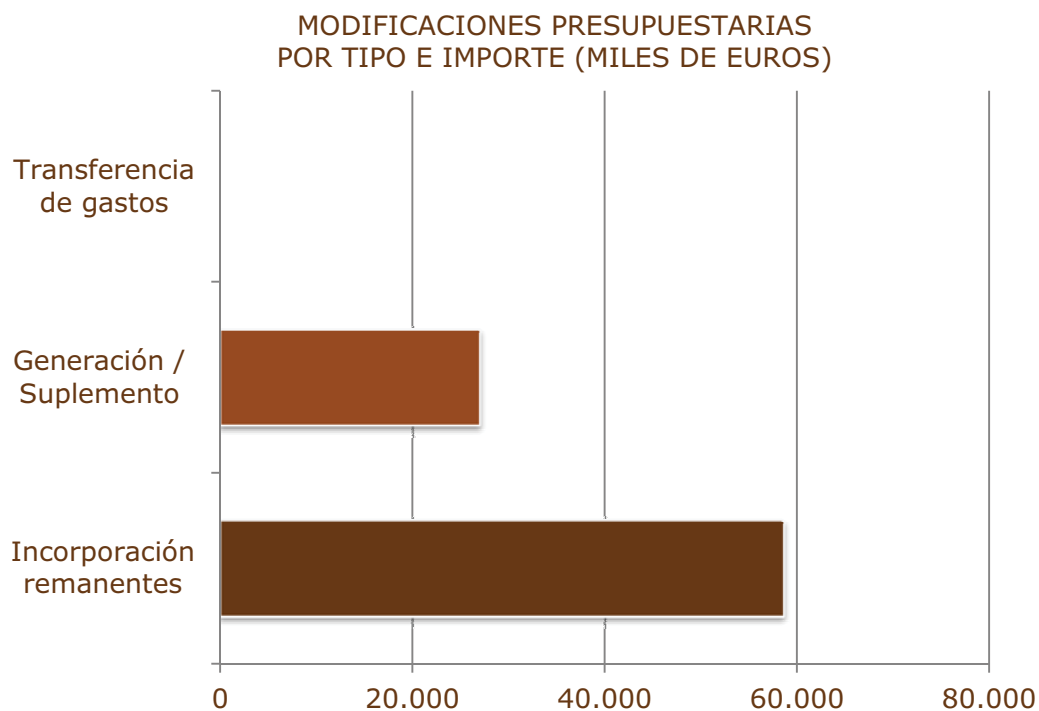
DERECHOS RECONOCIDOS



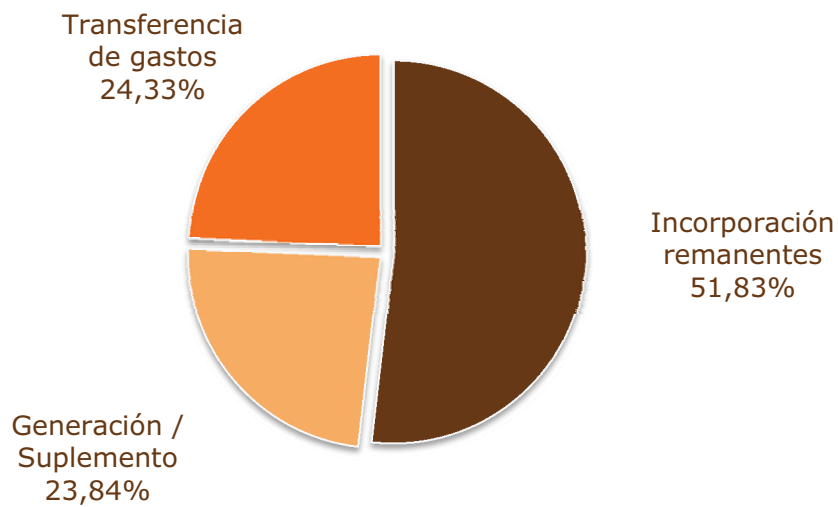
3.3. MODIFICACIONES DE CRÉDITO

Las modificaciones presupuestarias netas de la Universidad han ascendido a 85.368 miles de euros en el ejercicio 2012, con una desviación del 60,53% sobre el presupuesto inicial. Se han realizado 17 expedientes de modificación presupuestaria de los cuales 8 corresponden a transferencias de crédito.

TIPO	NUMERO DE EXPEDIENTES	IMPORTE (en miles €)		% EXPEDIENTES SEGÚN IMPORTE	% DESVIACIÓN PRESUPUEST. NETA
		NETO	ACUMULADO		
Incorporación remanentes	2	58.476	58.476	51,83%	41,46%
Generación / Suplemento	7	26.892	26.892	23,84%	19,07%
Transferencia de gastos	8		27.451	24,33%	19,46%
Total Expedientes	17	85.368	112.819	100%	60,53%



COMPOSICIÓN PORCENTUAL DE EXPEDIENTES POR SU IMPORTE



Entre las modificaciones presupuestarias efectuadas con respecto al presupuesto inicial destacan:

a) Incorporación de remanentes.

En este ejercicio se han realizado dos expedientes de incorporación de remanentes, uno de remanentes afectados y otro de no afectados, siguiendo la línea marcada en ejercicios precedentes.

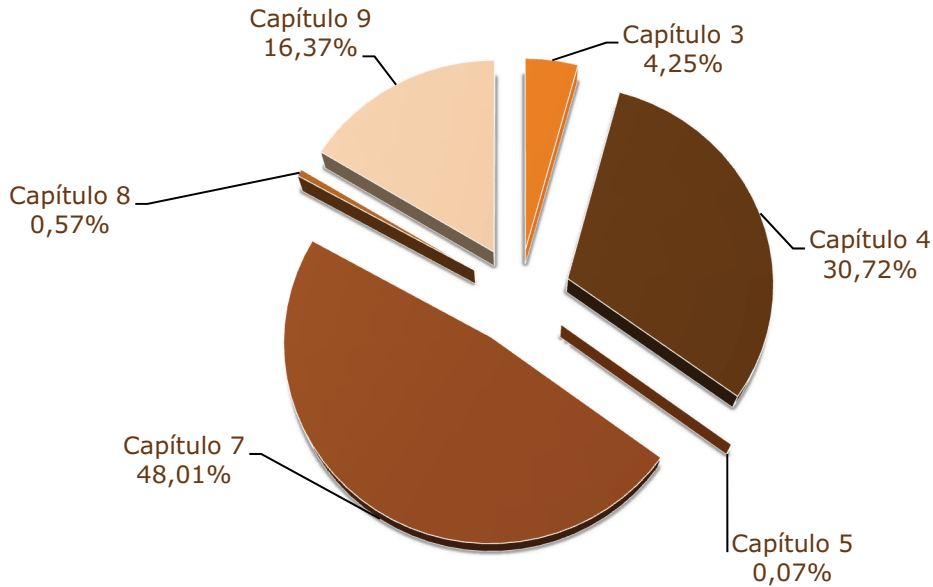
El porcentaje de desviación que ha supuesto este tipo de modificación asciende al 41,46 %. La necesidad de la incorporación remanentes afectados obedece no a una baja ejecución de los créditos sino a la dilación en el cobro de las partidas de financiación, que dificulta en gran medida la ejecución en tiempo y forma de los proyectos a acometer e implica una dilación inicial del gasto, motivada en un criterio de prudencia.

b) Generación/suplemento de crédito.

En este ejercicio se puede destacar la generación de crédito vinculada a una mayor recaudación por importe total de 26.892 miles de €, con el siguiente desglose por capítulos:



Capítulo 3	Capítulo 4	Capítulo 5	Capítulo 7	Capítulo 8	Capítulo 9	Total
1.144	8.260	20	12.910	153	4.403	26.892



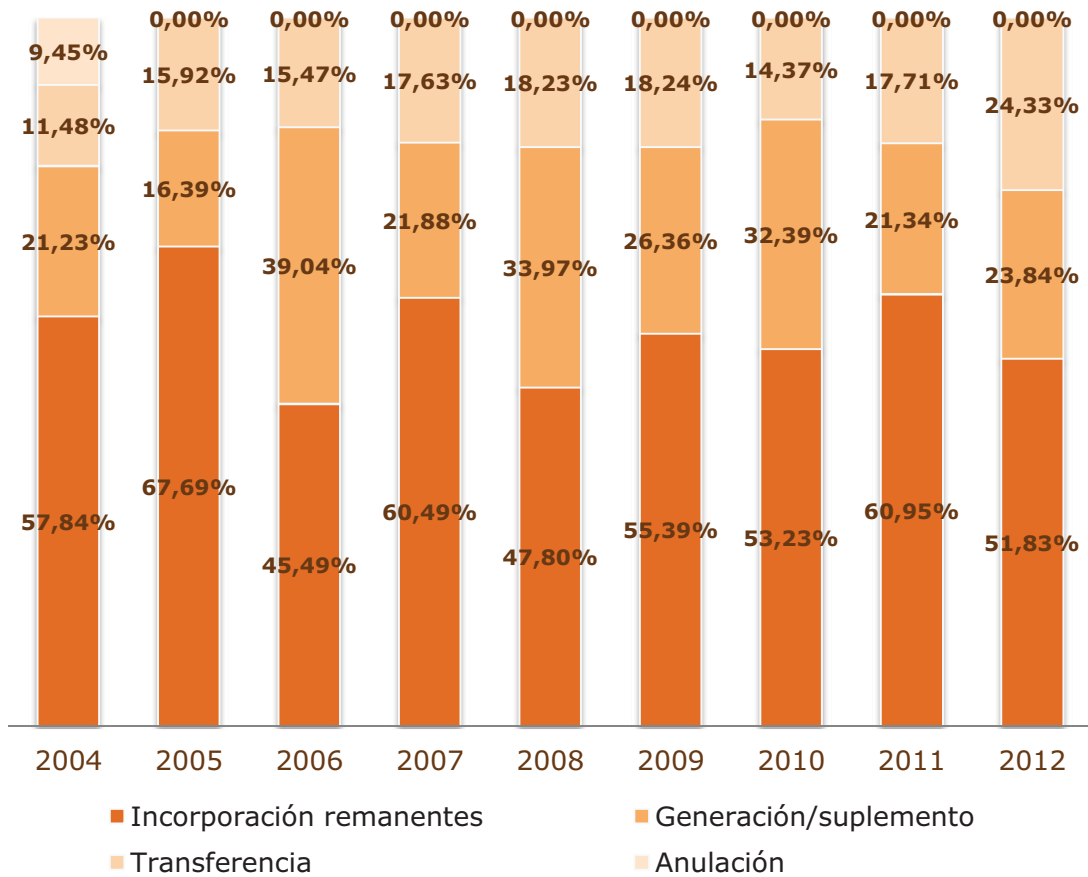
Los más significativos han sido los siguientes:

- De estudios propios, 147 miles de €
- De contratos y cursos de especialización, 71 miles de €.
- Del Servicio de Alojamiento, 565 miles de euros.
- De programa de intercambio, 1.796 miles de euros.
- Transferencias corrientes de Organismos Autónomos y Universidades, 449 miles de euros.
- De la Consejería de Economía, Innovación, Ciencia y Empleo de la Comunidad Autónoma para Planes Concertados (3.979 miles de €), para investigación científica (1.211 miles de euros), para inversiones (3.629 miles de €), de diferentes convocatorias del CEIA3 (4.136 miles de €) y para otras actuaciones (1.402 miles de €).
- Subvenciones y convenios con otras Consejerías, 119 miles de €.
- Convenios con Diputaciones y otras entidades privadas y fundaciones, 320 miles de €
- De transferencias de capital del exterior, 1.549 miles de €.
- Del Ministerio de Educación para diversos programas de formación y movilidad, 1.593 miles de €
- Reintegros préstamos concedidos al PAS, 153 miles de €.
- Préstamos reintegrables y anticipos reembolsables del MINECO para proyectos I+D , 4.403 miles de €



En el histograma siguiente se compara la evolución en términos relativos de las modificaciones de crédito en función del tipo de modificación durante el período 2004-2012.

PORCENTAJE DE MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS POR TIPOS Y ANUALIDADES

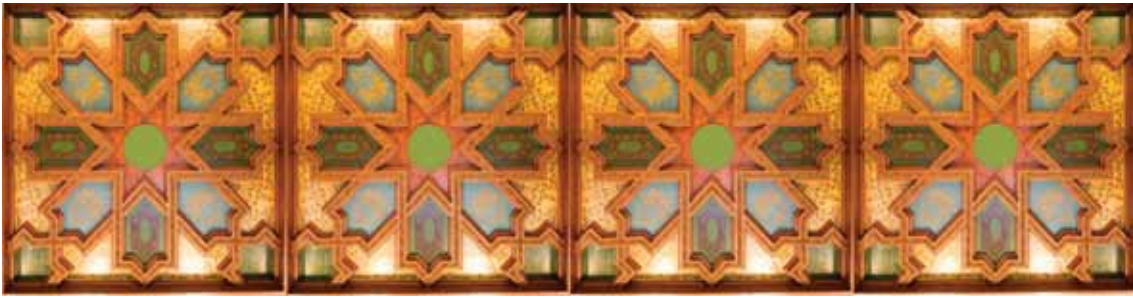


- 4.1. TASAS, PRECIOS PÚBLICOS Y OTROS
- 4.2. TRANSFERENCIAS CORRIENTES
- 4.3. INGRESOS PATRIMONIALES
- 4.4. TRANSFERENCIAS DE CAPITAL
- 4.5. PRESUPUESTO DE INGRESOS EN LOS ÚLTIMOS AÑOS

PARTE 4

LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS





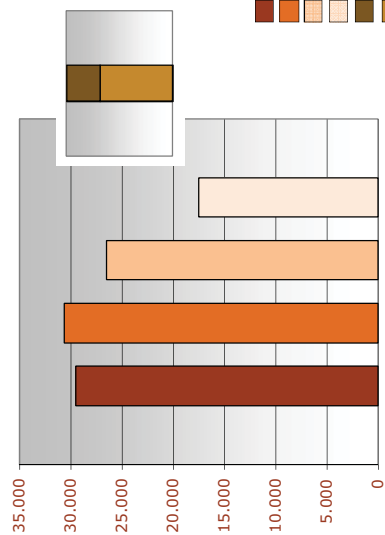
LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS



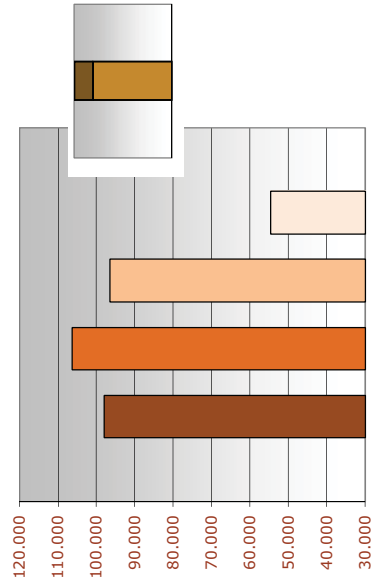
EJECUCIÓN PRESUPUESTO DE INGRESOS
(en miles de euros)

CAP.	DESCRIPCIÓN	PREVISIONES PRESUPUESTARIAS		DERECHOS RECONOCIDOS		RECAUDACIÓN		DERECHOS PENDIENTES DE COBRO	DESVIACIÓN PREVISIONES	% DESVIAC./DEF.
		INICIALES	MODIFICACIONES	DEFINITIVOS	IMPORTE	% RECON/DEF	IMPORTE			
3	TASAS, PRECIOS PÚBLICOS Y OTROS	29.481	1.144	30.625	26.488	86,49%	17.524	66,16%	4.137	13,51%
4	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	98.005	8.260	106.265	96.500	90,81%	54.594	56,57%	9.766	9,19%
5	INGRESOS PATRIMONIALES	612	20	632	218	34,53%	196	89,90%	414	65,47%
6	ENAJENACIÓN INVERSIONES REALES	0	3	3	3	100,00%	3	100,00%	0	0,00%
7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	10.191	12.910	23.101	20.439	88,48%	13.972	68,36%	6.467	2,662
8	ACTIVOS FINANCIEROS	0	58.628	58.628	153	0,26%	153	100,00%	58.476	11,52%
9	PASTIVOS FINANCIEROS	2.753	4.403	7.156	6.763	94,51%	6.541	96,72%	222	5,49%
	TOTAL	141.042	85.368	226.410	150.563	66,50%	92.983	61,76%	75.846	33,50%

TASAS, PRECIOS PÚBLICOS Y OTROS

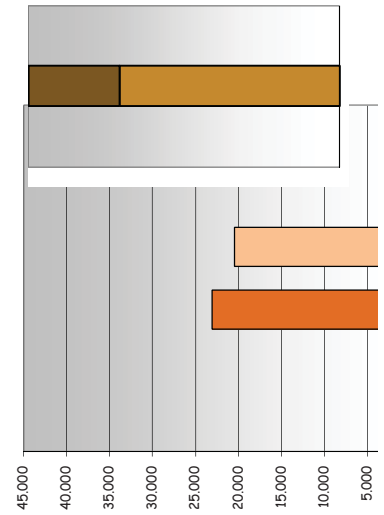


TRANSFERENCIAS CORRIENTES

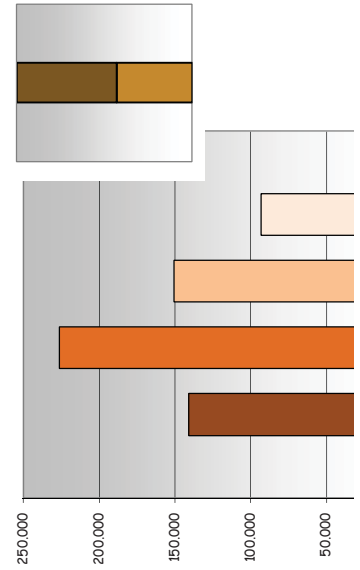


DERECHOS DEFINITIVOS=RECAUDADOS+PENDIENTES DE RECAUDAR+EXCESO DE PREVISIONES

TRANSFERENCIAS DE CAPITAL



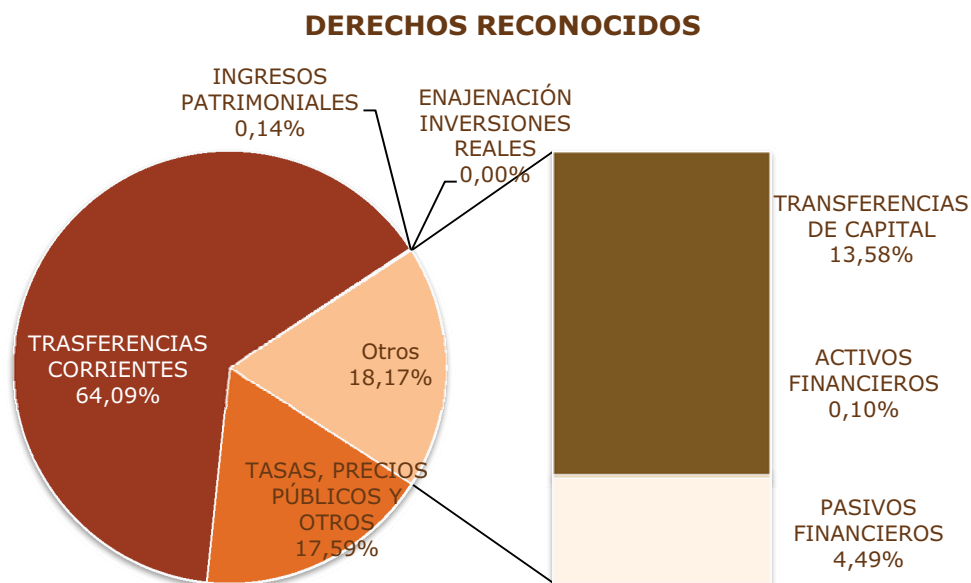
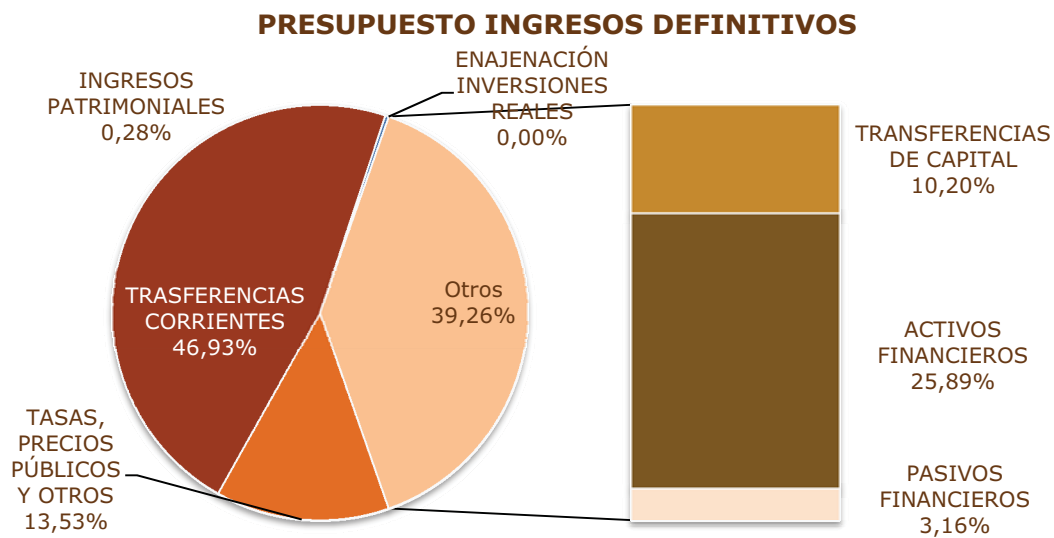
TOTAL



El cuadro anterior refleja el grado de ejecución del presupuesto de ingresos alcanzando el 66,50 % y de cumplimiento (recaudación) el 61,76 %, sin tener en cuenta el remanente de tesorería.

En el Capítulo 8 "Activos Financieros", no se reconocen los remanentes al ser ingresos procedentes de ejercicios anteriores ya reconocidos en el año correspondiente.

En la distribución entre los diferentes capítulos de ingresos destaca el capítulo 4 "Transferencias corrientes", ya que aunque en relación con el presupuesto definitivo representa un 46,93, no podemos dejar de indicar que el porcentaje real sobre los ingresos del ejercicio, entre los que no podemos incluir el Capítulo 8 (procedentes de la incorporación de remanentes de ejercicios anteriores) suponen más de la mitad de los ingresos totales (64,09%).



4.1. TASAS, PRECIOS PÚBLICOS Y OTROS

El capítulo 3 "Tasas, precios públicos y otros ingresos" contiene fundamentalmente los ingresos correspondientes a tasas académicas, prestación de servicios (incluidos los contratos y convenios vía artículo 83 de la L.O.U.), venta de bienes y otros ingresos.

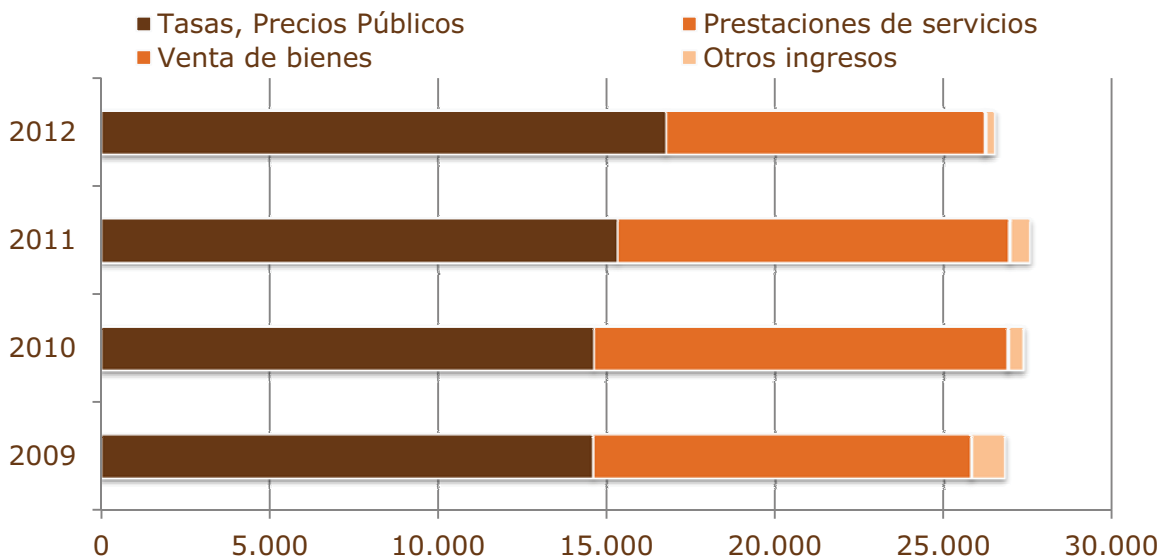
Los derechos reconocidos ascendieron a 26.488 miles de euros, lo que significa un grado de ejecución del 86,49 %.

La recaudación líquida se ha situado en el 66,16 % (17.524 miles de euros), debido fundamentalmente a que las compensaciones por beca y familia numerosa procedentes del Ministerio de Educación se recaudan en el ejercicio siguiente.

Las compensaciones de precios públicos en su globalidad han experimentado un incremento del 28 % respecto al curso anterior, destacando el aumento de los becarios MEC en un 29,31%.

Respecto a las matrículas de los Centros Adscritos, el importe de los derechos reconocidos asciende a 403 miles de euros frente a los 433 miles de euros del curso anterior.

EVOLUCIÓN DE LOS DERECHOS RECONOCIDOS EN EL CAPITULO 3							
Conceptos	2009	% 09/10	2010	% 10/11	2011	% 11/12	2012
Tasas, Precios Públicos	14.590	0,17%	14.615	4,80%	15.317	9,32%	16.744
Prestaciones de servicios	11.186	9,58%	12.258	-5,32%	11.606	-18,76%	9.428
Venta de bienes	34	6,43%	37	34,42%	49	9,36%	54
Otros ingresos	973	-54,65%	441	31,63%	581	-55,01%	261
TOTAL	26.783	2,12%	27.351	0,74%	27.553	-3,86%	26.488



A continuación en el cuadro siguiente se presenta la evolución del alumnado en los últimos años con el número de alumnos matriculados desde el curso 2007-2008 en primer, segundo ciclo y Grado por Centro y en Master y Doctorado, así como también la evolución que ha representado la recaudación obtenida por Tasas y Precios Públicos de estas enseñanzas.

EVOLUCIÓN Nº DE ALUMNOS POR CENTRO (1er, 2º ciclo y grado)

CENTRO	07/08	08/09	09/10	10/11	11/12	12/13	GRÁFICO- EVOLUCIÓN
Veterinaria	1.312	1.252	1.255	1.258	1.323	1.324	
Medicina	891	915	916	954	953	943	
Filosofía y Letras	1.397	1.381	1.312	1.407	1.571	1.639	
Derecho y Ciencias Económicas y Empresariales	2.044	2.196	2.270	2.463	2.545	2.674	
Ciencias del Trabajo	1.285	1.321	1.345	1.350	1.457	1.462	
Ciencias de la Educación	1.983	1.909	2.023	2.041	2.057	1.983	
Ciencias	1.348	1.189	1.110	1.238	1.325	1.472	
Agrónomos y Montes	1.057	929	902	904	910	912	
Politécnica Superior	1.968	1.849	1.934	1.918	1.897	1.799	
Politécnica Belmez	855	900	1.014	978	918	697	
Enfermería	475	486	464	452	411	521	
	14.615	14.327	14.545	14.963	15.367	15.426	



EVOLUCIÓN Nº ALUMNOS TERCER CICLO Y POSGRADO

CURSO	Doctorado	Master	TOTAL
07/08	1.700	329	2.029
08/09	1.244	562	1.806
09/10	1.306	1.012	2.318
10/11	1.317	1.368	2.685
11/12	1.282	1.355	2.637
12/13	1.481	1.237	2.718

GRÁFICO-EVOLUCIÓN

(1) En Doctorado se incluye la tutela académica

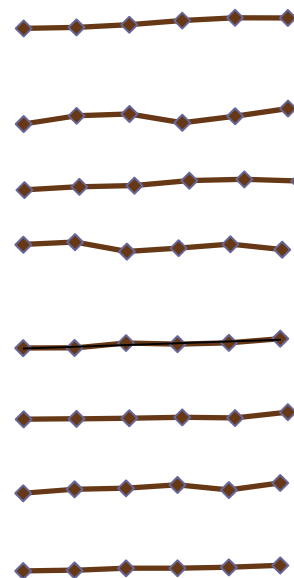
EVOLUCIÓN TOTAL Nº ALUMNOS

	07/08	08/09	09/10	10/11	11/12	12/13	GRÁFICO-EVOLUCIÓN
Grado	14.615	14.327	14.545	14.963	15.367	15.426	
Master	329	562	1.012	1.368	1.355	1.237	
Doctorado	1.700	1.244	1.306	1.317	1.282	1.481	
Total alumnos matriculados	16.644	16.133	16.863	17.648	18.004	18.144	

EVOLUCION DE LOS DERECHOS RECONOCIDOS DE TASAS Y PRECIOS PÚBLICOS

(miles de euros)

	07/08	08/09	09/10	10/11	11/12	12/13	GRÁFICO-EVOLUCIÓN
TASAS ADMINISTRATIVAS	859	911	1.054	1.276	1.424	1.418	
CRÉDITOS (GRADO, 1º Y 2º CICLO)	7.248	7.466	7.516	7.282	7.454	7.659	
MASTER y 3 ciclo	638	802	866	1.120	1.187	1.095	
CENTROS ADSCRITOS	430	444	392	411	433	403	
COMPENSACION BECARIO M. EDUCACIÓN	2.508	2.548	3.876	3.597	3.938	5.091	
COMPENSACION F.NUM. M. EDUCACIÓN	707	720	736	760	743	899	
COMPENSACION PERS. PROPIO	122	144	149	168	140	179	
Total	12.512	13.035	14.590	14.614	15.317	16.744	

GRÁFICO-EVOLUCIÓN

4.2. TRANSFERENCIAS CORRIENTES

Están constituidas por el capítulo 4 del Presupuesto de ingresos y en él se registran las subvenciones, ayudas y transferencias de fondos que se reciben del Estado, Junta de Andalucía, Corporaciones Locales, organismos autónomos, entidades privadas y del exterior, destinadas a financiar gastos corrientes o a conceder a su vez subvenciones y ayudas a terceros.

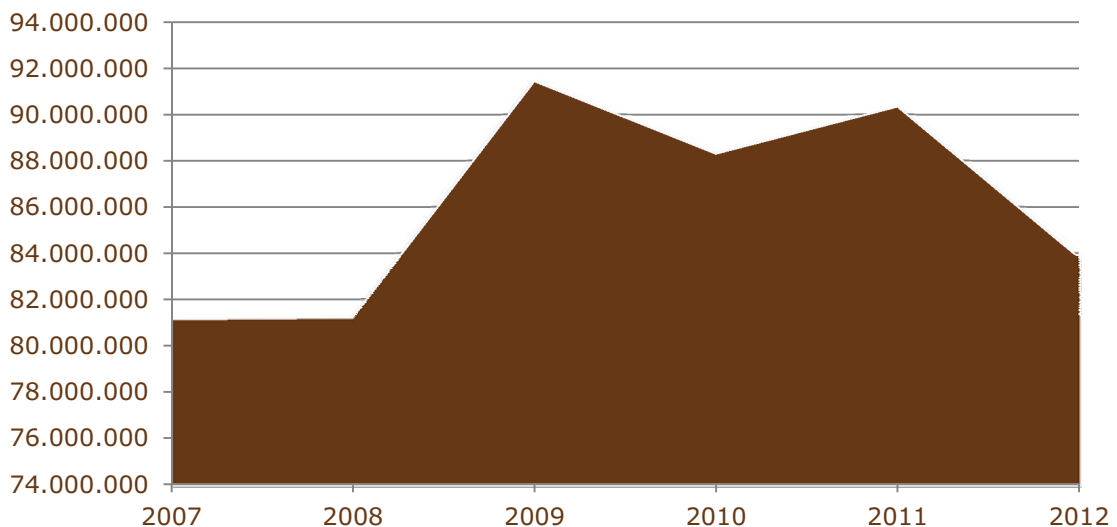
El Presupuesto definitivo se eleva a 106.265 miles de euros. Los derechos reconocidos ascienden a 96.500 miles de euros. El nivel de ejecución se sitúa en un 90,81 %, siendo el nivel de cumplimiento del 56,57 %.

De ellas, las provenientes de la Comunidad Autónoma (89.172 miles de euros) representan la fuente de financiación más importante de este capítulo, de los que, a su vez, 39.898 y 43.911 miles de euros corresponden a la financiación operativa estructural y vinculada a resultados, respectivamente, de la Junta de Andalucía prevista en el Modelo de Financiación 2007-2011 en desarrollo del artículo 81.3.a) de la L.O.U.

EVOLUCIÓN FINANCIACIÓN OPERATIVA 2007-2012

	FOE	FVR	Total FO	Variación
2007	50.834.251	30.311.649	81.145.900	
2008	55.681.664	25.537.115	81.218.779	0,09%
2009	61.135.210	30.308.848	91.444.058	12,59%
2010	56.405.028	31.905.090	88.310.118	-3,43%
2011	40.410.447	49.937.716	90.348.163	2,31%
2012	39.897.873	43.911.448	83.809.321	-7,24%

FOE Financiación Operativa Estructural (450,00)
FVR Financiación Operativa vinculada a resultados (450,01)



4.3. INGRESOS PATRIMONIALES

Están recogidos en el capítulo 5 del Presupuesto de ingresos, se han reconocido derechos por importe de 218 miles de €. En concepto de intereses generados en cuentas bancarias como consecuencia de la rentabilidad de las puntas de tesorería (99 miles de €), por concesiones administrativas (57 miles de €), siendo el resto correspondiente a alquileres de aulas y explotación de patentes.

El grado de ejecución se sitúa en el 34,53%, alcanzando la recaudación el 89,9 % y quedando pendiente de recaudar para el ejercicio 2013 la cantidad de 22 miles de €.

4.4. TRANSFERENCIAS DE CAPITAL

Están constituidas por el capítulo 7 del Presupuesto de ingresos y en él se registran las subvenciones, ayudas y transferencias de fondos que se reciben del Estado, Junta de Andalucía, Corporaciones Locales, organismos autónomos, entidades privadas y del exterior, destinadas a financiar gastos de capital (inversiones materiales e inmateriales).

El Presupuesto definitivo ascendió a 23.101 miles de euros. Los derechos reconocidos fueron 20.439 miles de euros, siendo el nivel de ejecución del 88,48% y el de cumplimiento del 68,36%.

Las partidas más importantes son: las transferencias de la Junta de Andalucía (14.139 miles de euros) y la Administración General del Estado para investigación (4.022 miles de euros).

4.5. PRESUPUESTO DE INGRESOS EN LOS ÚLTIMOS AÑOS

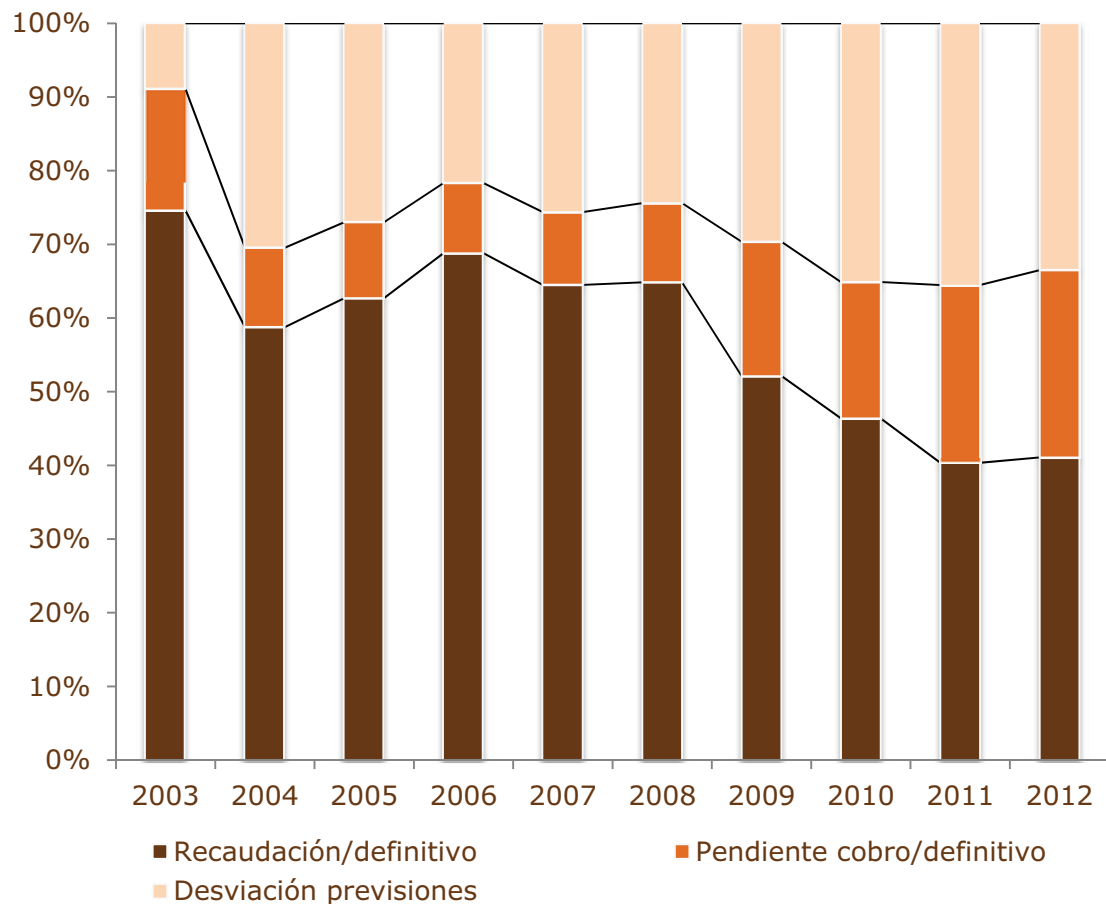
El grado de recaudación del total del presupuesto de ingresos alcanza en 2012 el 61,76 %, situándose el grado de desviación de los derechos reconocidos sobre los definitivos en el 33,50 %. En el cuadro siguiente se observa la evolución en los últimos 10 años.



EVOLUCIÓN EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS

(miles de €)

AÑO	DERECHOS DEFINITIVOS	DERECHOS RECONOCIDOS		RECAUDACIÓN		DERECHOS PENDIENTES COBRO	DESVIACIÓN PREVISIONES	% DESVIAC./ DEF.
		IMPORTE	% RECON./ DEF.	IMPORTE	% RECAU/ RECO.			
2003	153.914	140.183	91,08%	114.822	81,91%	25.361	13.731	8,92%
2004	140.426	97.653	69,54%	82.532	84,52%	15.121	42.774	30,46%
2005	152.307	111.221	73,02%	95.535	85,90%	15.686	41.086	26,98%
2006	176.709	141.036	79,81%	113.373	80,39%	15.686	35.672	20,19%
2007	196.027	145.795	74,37%	126.428	86,72%	19.367	50.232	25,63%
2008	222.630	168.301	75,60%	144.360	85,77%	23.941	54.329	24,40%
2009	231.279	162.760	70,37%	120.592	74,09%	42.168	68.519	29,63%
2010	254.792	165.326	64,89%	118.159	71,47%	47.167	89.466	35,11%
2011	235.368	151.757	64,48%	94.985	62,59%	56.772	83.611	35,52%
2012	226.410	150.563	66,50%	92.983	61,76%	57.580	75.846	33,50%



- 5.1. GASTOS DE PERSONAL
- 5.2. GASTOS EN BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS
- 5.3. INVERSIONES REALES
- 5.4. PRESUPUESTO DE GASTOS EN LOS ÚLTIMOS AÑOS
- 5.5. CONTRATACIÓN ADMINISTRATIVA

PARTE 5

LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS





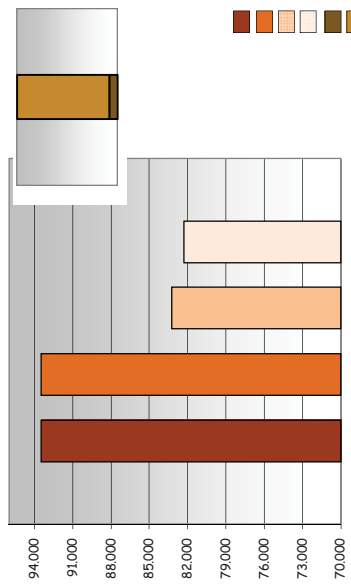
LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS



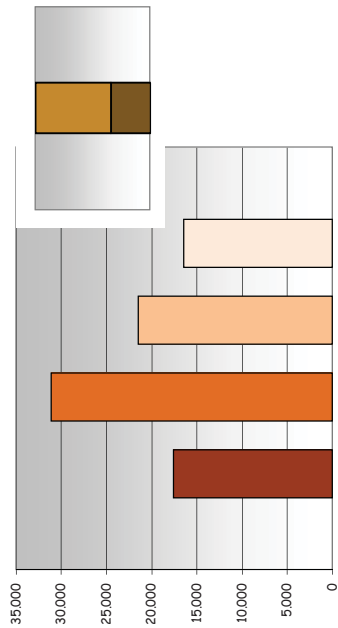
EJECUCIÓN PRESUPUESTO DE GASTOS
(en miles de euros)

CAP	DESCRIPCIÓN	CREDITOS PRESUPUESTARIOS			OBLIGACIONES RECONOCIDAS		PAGOS REALIZADOS		REMANENTES DE CRÉDITO	% REM. CTO / DEF.
		INICIALES	MODIFICACIONES	DEFINITIVOS	IMPORTE	% OBLIG / DEF	IMPORTE	% PAGOS / OBLIG		
1	PERSONAL	93.498	0	93.498	83.247	89,04%	82.294	98,85%	10.251	10,96%
2	GASTOS CORR BIENES Y SERVICIOS	17.599	13.505	31.105	21.482	69,06%	16.466	76,65%	5.016	30,94%
3	GASTOS FINANCIEROS	1.315	-590	725	715	98,59%	690	96,49%	25	1,41%
4	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	2.047	5.325	7.372	5.097	69,14%	3.743	73,43%	1.354	30,86%
6	INVERSIONES REALES	23.541	58.751	82.292	32.117	39,03%	27.919	86,93%	4.199	60,97%
7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0	8.573	8.573	1.193	13,92%	1.056	88,49%	137	86,08%
8	ACTIVOS FINANCIEROS	0	322	322	35	10,91%	35	100,00%	287	89,09%
9	PASIVOS FINANCIEROS	3.041	-519	2.523	2.517	99,78%	2.513	99,83%	5	0,22%
	TOTAL	141.042	85.368	226.410	146.404	64,66%	134.714	92,02%	11.690	35,34%

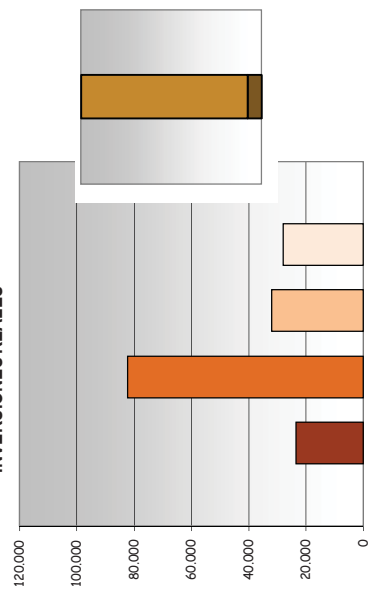
PERSONAL



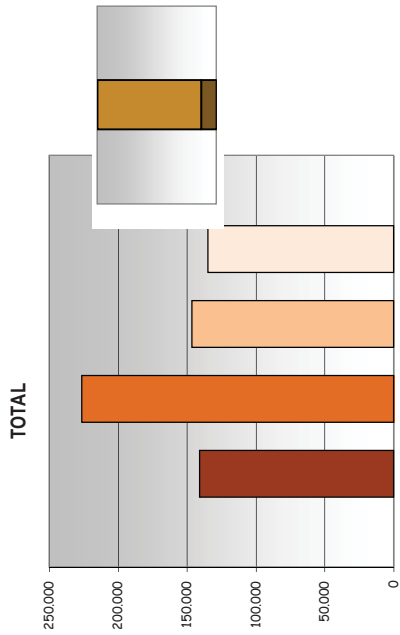
BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS



INVERSIONES REALES

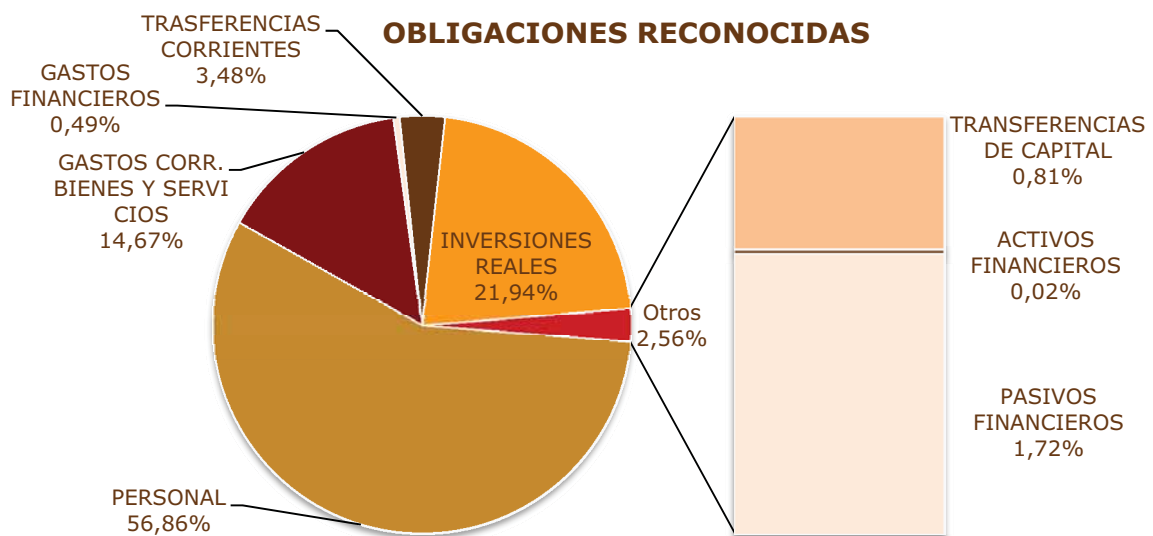
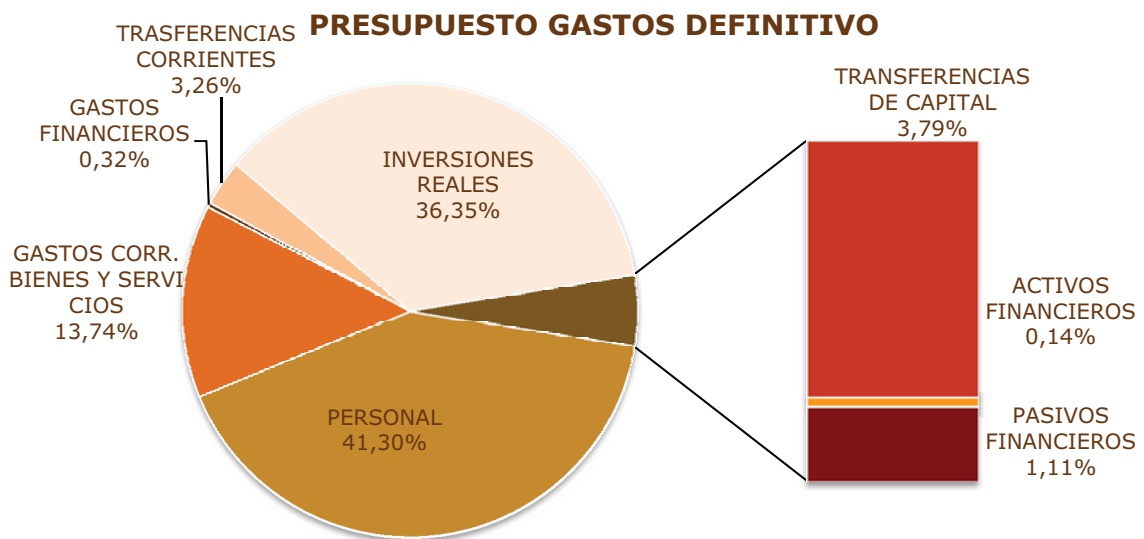


TOTAL



El cuadro anterior detalla la ejecución del presupuesto de gastos por Capítulos, incluyendo histogramas de los más significativos. Conviene observar que el porcentaje de ejecución situado en el 64,66 % respecto al presupuesto definitivo se mantiene en un nivel similar al de años anteriores, en tanto que la materialización de los pagos que se sitúa en el 92,02 %, por encima del 90,15 % de 2011.

En los gráficos se refleja el porcentaje del presupuesto definitivo de gastos que representa cada uno de sus capítulos, así como el correspondiente a las obligaciones reconocidas, suponiendo los gastos de personal junto con las inversiones reales un 77,64% del presupuesto definitivo y 78,80% de las obligaciones reconocidas.



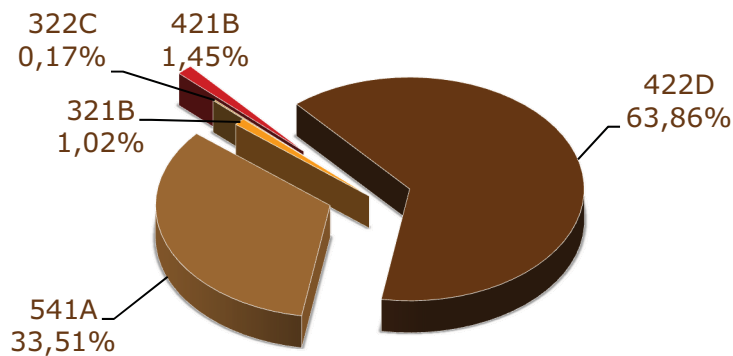
A continuación se detalla el desglose porcentual del presupuesto definitivo por programas presupuestarios.

Respecto a las modificaciones del presupuesto inicial por programa, resaltar que el incremento en el programa 541-A "Investigación" es debido a la incorporación de los remanentes de los proyectos y contratos de investigación.

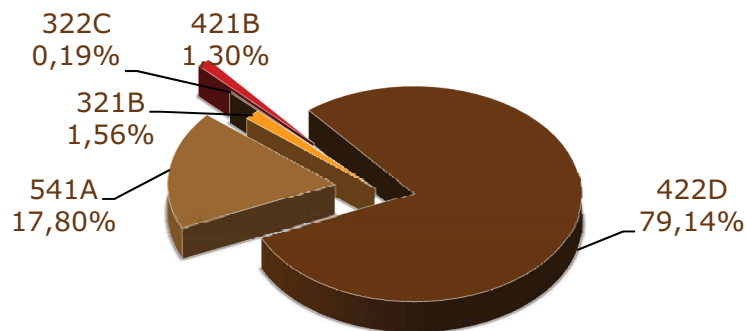
GASTOS POR PROGRAMAS

COD	PROGRAMA	Presupuesto inicial	Modif.	Presupuesto Definitivo	% Inic/Def	Obligaciones Reconocidas	% Oblig/Def
321B	"Servicio de alojamiento"	1.676	634	2.310	37,81	2.281	98,76
322C	"Consejo Social"	302	74	376	24,56	278	73,96
421B	"Estudios Propios"	2.311	962	3.273	41,64	1.908	58,29
422D	"Enseñanzas Universitarias"	115.627	28.962	144.589	25,05	115.871	80,14
541A	"Investigación"	21.126	54.736	75.862	259,09	26.066	34,36
TOTAL		141.041,85	85.367,76	226.409,61	60,53%	146.403,91	64,66%

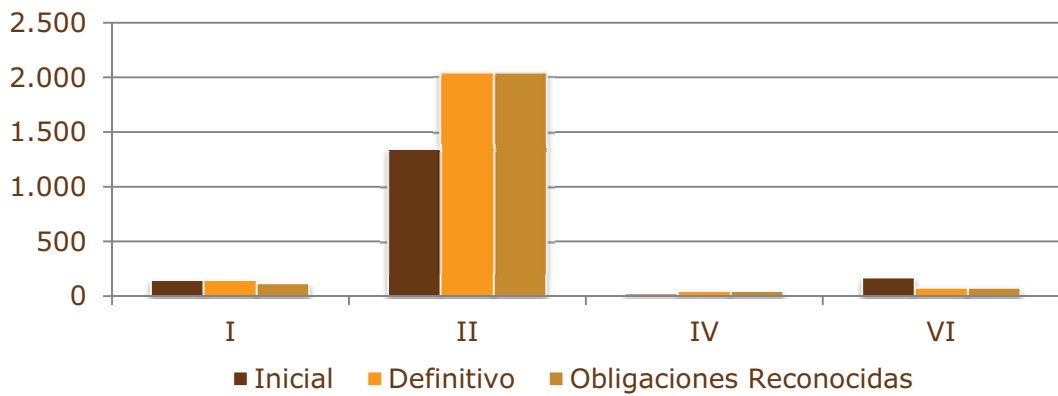
% PRESUPUESTO DEFINITIVO POR PROGRAMA



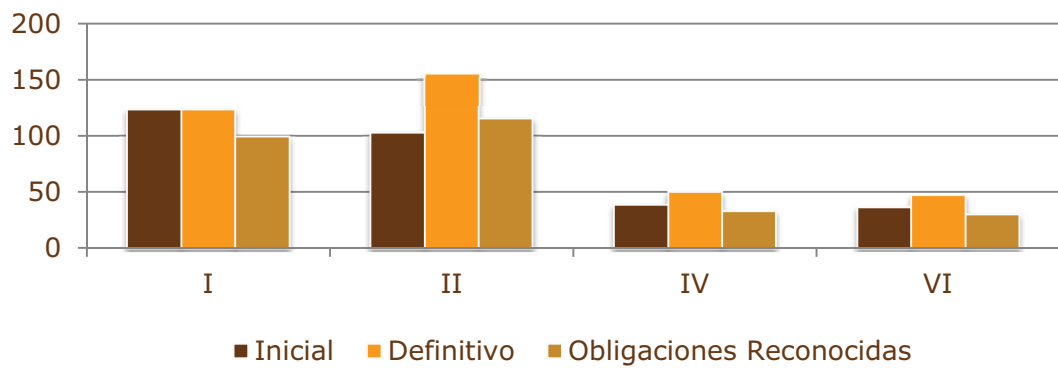
% OBLIGACIONES RECONOCIDAS POR PROGRAMA



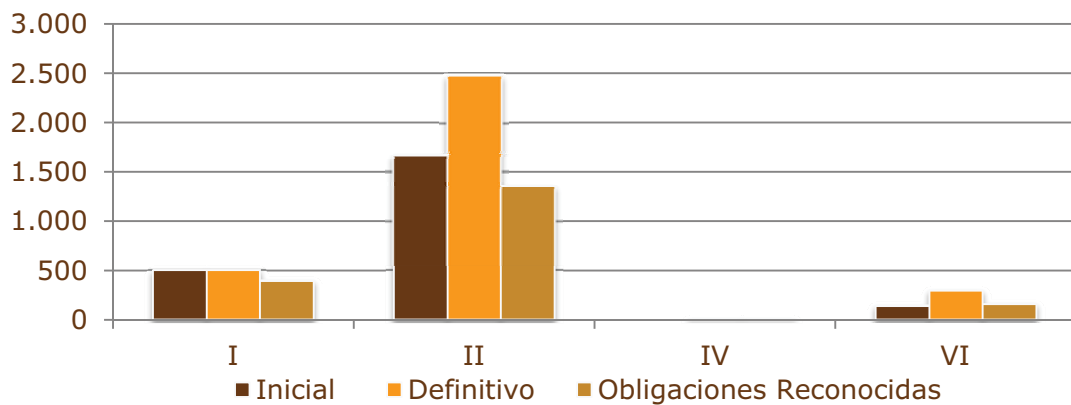
321B - Servicio Alojamiento



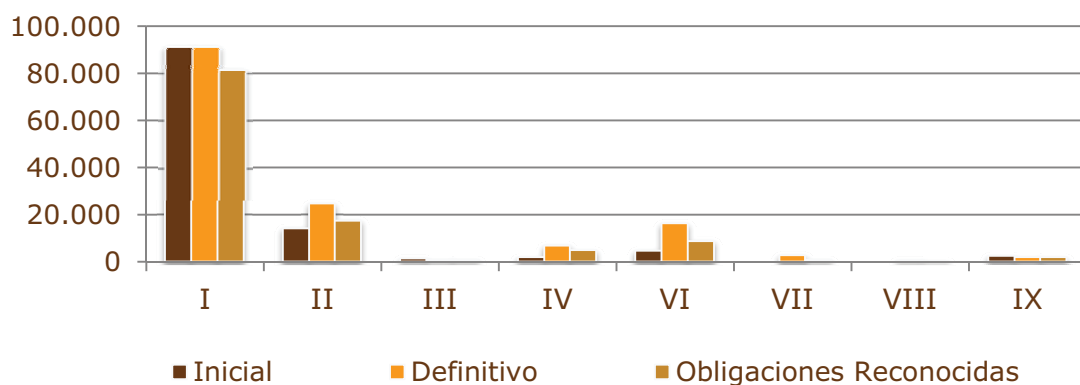
322C-Consejo Social



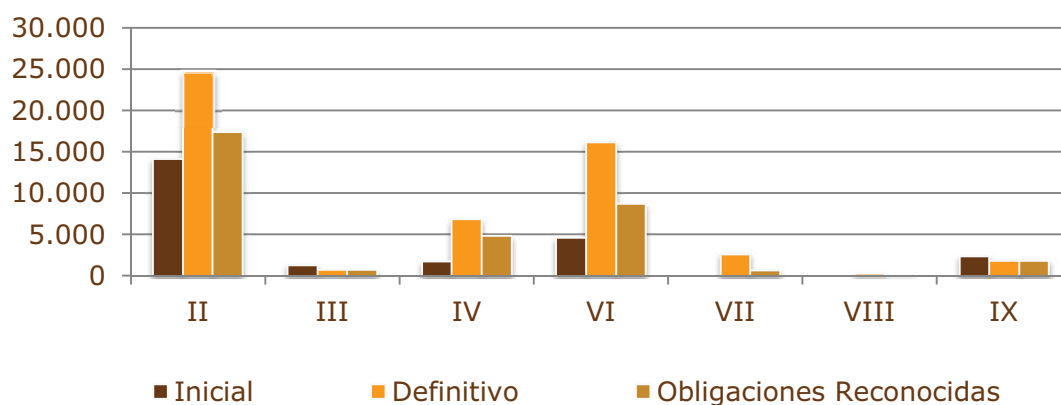
421B-Estudios Propios



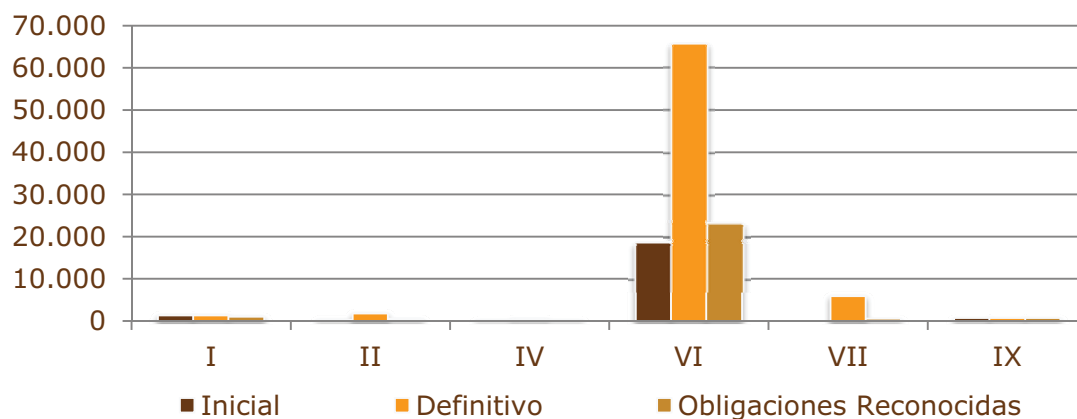
422D-Enseñanzas Universitarias

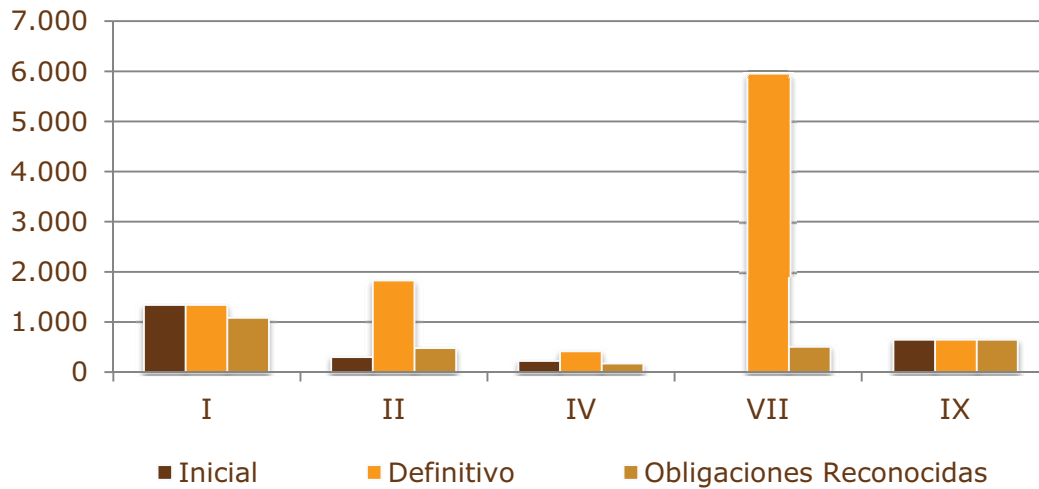


422D-Enseñanzas Universitarias (sin Capítulo 1)



541A-Investigación



541A-Investigación (sin Capítulo 6)

Capítulo I. Gastos de personal

Capítulo II. Gastos de bienes corrientes y servicios

Capítulo III. Gastos financieros

Capítulo IV. Transferencias corrientes

Capítulo VI. Inversiones reales

Capítulo VII. Transferencias de capital

Capítulo VIII. Activos financieros

Capítulo IX. Pasivos financieros

5.1. GASTOS DE PERSONAL

En este capítulo se incluyen las retribuciones brutas y el coste de la Seguridad Social de todo el personal incluido en las Relaciones de Puestos de Trabajo de la Universidad² y la acción social.

Los gastos de personal suponen un 66,29 % respecto al presupuesto inicial, sin embargo con referencia al presupuesto definitivo, que se ve incrementado tanto por la incorporación de remanentes como por las generaciones de crédito, representa un 41,3 %, ya que las mencionadas modificaciones no afectan a este capítulo.

La ejecución del mismo y su realización es siempre muy elevada, pero en 2012 con motivo de la supresión de la paga extraordinaria del mes de diciembre se ha situado su ejecución en un 89,04% con un cumplimiento de un 98,85%.

²

Los gastos de personal no permanente incorporado para actividades específicas de contratos, convenios y proyectos de investigación se imputan al capítulo 6 (artículo 64 "Gastos en inversión de carácter inmaterial")

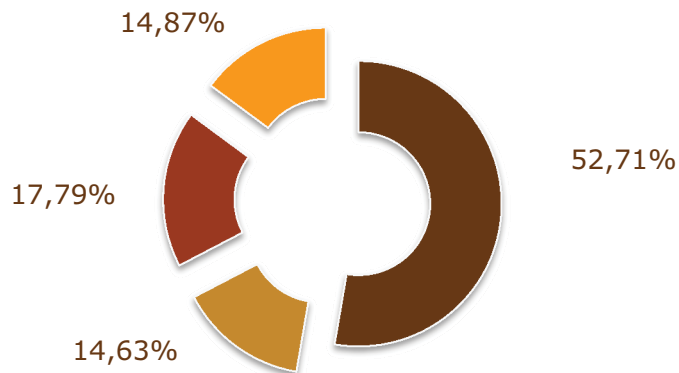
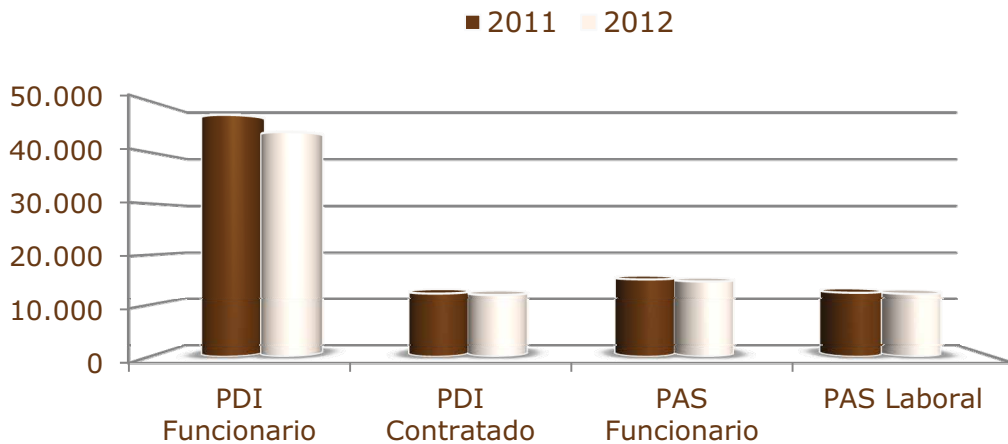


Los costes de personal han experimentado una disminución de 4.266 miles de € (4,88 % respecto ejecución 2011).

**EVOLUCIÓN COSTES DE PERSONAL POR CATEGORÍAS
(Obligaciones reconocidas)**

(miles de euros)

Categoría	2011		2012		Δ 11/12
	Importe	%	Importe	%	
PDI Funcionario	47.201	53,94%	43.878	52,71%	-7,04%
PDI Contratado	12.470	14,25%	12.181	14,63%	-2,32%
PAS Funcionario	15.223	17,40%	14.809	17,79%	-2,72%
PAS Laboral	12.620	14,42%	12.379	14,87%	-1,91%
TOTAL	87.514	100%	83.247	100%	-4,88%



■ PDI Funcionario ■ PDI Contratado ■ PAS Funcionario ■ PAS Laboral



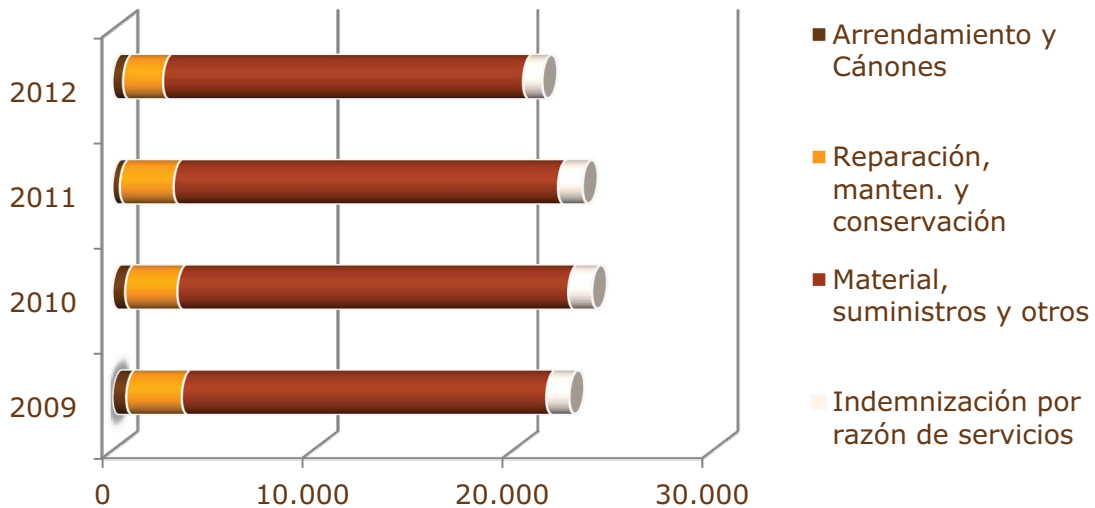
5.2. GASTOS EN BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS

Este capítulo ha supuesto un 14,67 % de las obligaciones definitivas reconocidas, disminuyendo con respecto al 2011 en un 8,59% (2.018 miles de €). A continuación se refleja la evolución de este capítulo en los últimos 4 años.

EVOLUCIÓN CAPÍTULO 2 "Gastos en bienes corrientes y Servicios" POR ARTÍCULOS

(miles €)

Art	DENOMINACIÓN	2009	Var 09/10	2010	Var 10/11	2011	Var 11/12	2012
20	Arrendamiento y Cánones	694,66	-8,2%	637,73	41,5%	373,33	43,2%	534,58
21	Reparación, manten. y conservación	2.774,47	-5,9%	2.609,72	3,0%	2.688,63	-25,7%	1.998,91
22	Material, suministros y otros	18.219,01	7,3%	19.539,95	-1,7%	19.210,87	-6,3%	17.993,46
23	Indemnización por razón de servicios	1.142,38	3,2%	1.178,45	4,1%	1.227,21	-22,2%	955,09
Total Capítulo 2		22.830,52	5,0%	23.965,85	-1,9%	23.500,03	-8,6%	21.482,04



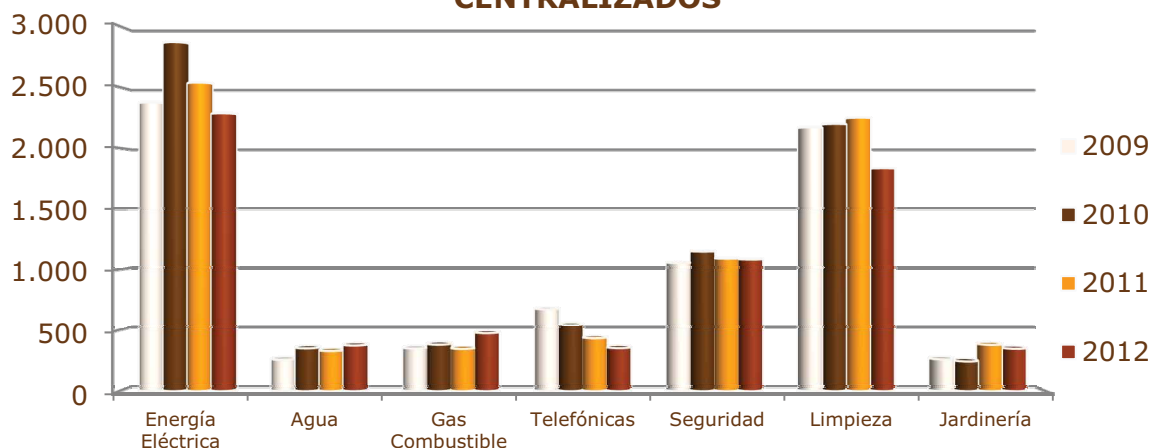
En relación con el ahorro conseguido en el gasto de los suministros centralizados, cabe destacar las siguientes partidas:



(miles de euros)

SUMINISTRO	2009	2010	2011	2012	Dif 2012-2011	
					Importe	%
Energía Eléctrica	2.371,58	2.865,01	2.533,78	2.282,57	-251,20	-9,91%
Agua	257,14	349,46	327,44	372,55	45,11	13,78%
Gas Combustible	348,47	379,55	345,08	473,65	128,57	37,26%
Telefónicas	675,54	544,32	431,88	351,44	-80,44	-18,63%
Seguridad	1.055,52	1.148,41	1.090,70	1.083,84	-6,87	-0,63%
Limpieza	2.168,05	2.195,93	2.247,27	1.833,62	-413,66	-18,41%
Jardinería	259,46	242,59	377,93	345,96	-31,97	-8,46%
TOTALES	7.135,76	7.725,28	7.354,09	6.743,64	-610,45	-8,30%

GASTOS MÁS SIGNIFICATIVOS EN SUMINISTROS CENTRALIZADOS



La ejecución de este capítulo ha llegado al 69,06 % y su realización se ha situado en el 76,65 %, en el ejercicio 2011 estas cifras fueron del 77,80 % y del 71,59 %, respectivamente.

5.3. INVERSIONES REALES

Constituyen el capítulo 6 del Presupuesto de gastos. Merece recordar que entre las inversiones reales se incluye la actividad de investigación: "Inversiones de carácter inmaterial".

Los gastos de este capítulo representan un 36,35 % del presupuesto definitivo, alcanzado un volumen de 82.292 miles de euros. Si consideramos las obligaciones reconocidas, representan un 21,94% y un volumen de 32.117 miles de euros. La diferencia se debe fundamentalmente a la incorporación de los remanentes afectados.



La ejecución de este capítulo es normalmente la más baja debido a la plurianualidad de las inversiones materiales e inmateriales. En el ejercicio de 2012 se ha ejecutado un 39,03 % y se ha realizado un 86,93%.

En el artículo 60 "Inversión nueva infraestructura y bienes de uso general y asociados al funcionamiento operativo de los servicios" se contabilizan las inversiones financiadas por la Junta de Andalucía, así como, la infraestructura del programa operativo FEDER. Estas actuaciones han originado un volumen de 28.836 miles de euros, en el presupuesto definitivo del que se han ejecutado la cantidad de 10.865 miles de euros.

En el artículo 64 "Gastos en inversión de carácter inmaterial", se imputan los gastos de investigación que han alcanzado un volumen de 51.573 miles de euros, ejecutándose 21.054 miles de euros. La baja tasa de ejecución se debe a la ya mencionada plurianualidad de los proyectos.

5.4 Presupuesto de Gastos en los últimos años.

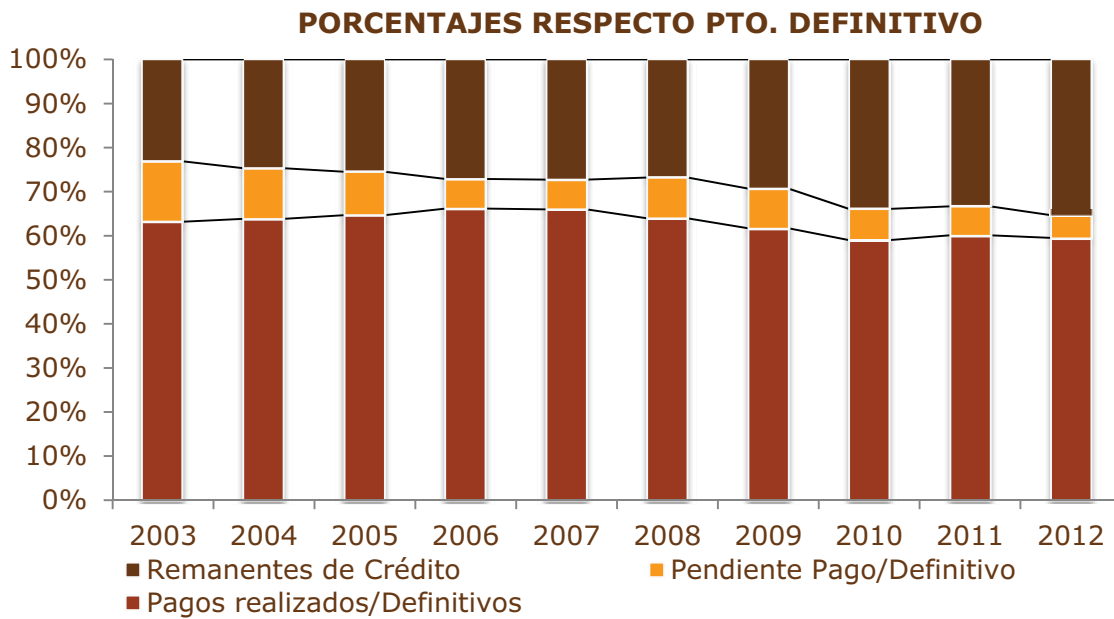
Es de destacar la alta regularidad interanual tanto de la ejecución como del detalle, reflejada en el siguiente cuadro en miles euros.

EVOLUCIÓN EJECUCIÓN PRESUPUESTOS DE GASTO

(en miles de €)

AÑO	CRÉDITOS DEFINITIVOS	OBLIGACIONES RECONOCIDAS		PAGOS REALIZADOS		OBLIGACIONES PTES. PAGO	REMANENTES DE CRÉDITO	% REM.CTO/ DEF.
		IMPORTE	% OBLIG/ DEF	IMPORTE	% PAGOS/ OBLIG			
2003	153.914	115.895	76,89%	97.249	79,62%	18.646	38.019,00	23,11%
2004	140.426	104.658	75,30%	89.618	83,91%	15.040	35.768,20	24,70%
2005	152.307	111.006	74,53%	98.474	85,63%	12.532	41.300,76	25,47%
2006	176.709	128.544	72,88%	116.882	88,71%	11.662	48.164,79	27,12%
2007	196.027	143.487	72,74%	129.320	90,93%	14.167	52.540,00	27,26%
2008	222.630	157.370	73,20%	142.348	90,13%	15.022	65.260,00	26,80%
2009	231.279	152.832	70,69%	142.708	90,45%	10.124	78.447,00	29,31%
2010	254.792	162.587	66,08%	150.357	93,38%	12.230	92.205,00	33,92%
2011	235.368	156.889	66,66%	141.431	90,15%	15.458	78.479,23	33,34%
2012	226.410	146.404	64,66%	134.714	92,02%	11.690	80.005,70	35,34%





5.5 CONTRATACIÓN ADMINISTRATIVA

En este ejercicio el número de las contrataciones mediante el procedimiento negociado sin publicidad se sitúan en un 50%, mediante el sistema de concurso alcanzan el 22,12 % y los contratos menores ascendieron al 23,08%.

Se destaca que aunque el número de expedientes es superior en negociado sin publicidad que en procedimiento abierto, los importes son significativamente superiores, 65,39 % frente al 29,88% en negociado sin publicidad durante el ejercicio de 2012.

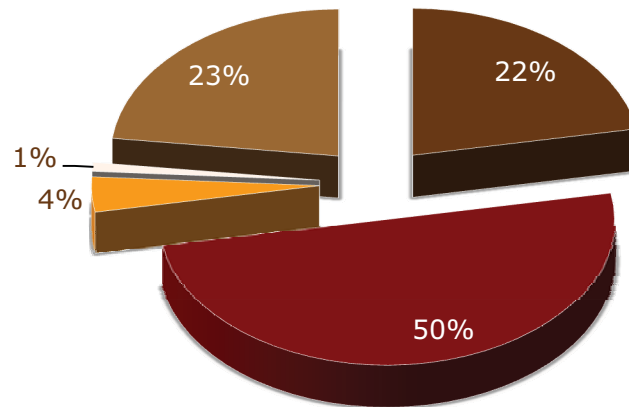
La relación de contratos y la evolución de los cánones se adjuntan en el Anexo 4.

En el cuadro siguiente se recogen los expedientes de contratación administrativa que se han tramitado durante el ejercicio 2012, distinguiendo por tipo de contrato y por forma de adjudicación.

TIPO	Número de expedientes						Importes (en miles €)					
	Proc. Abierto	Negociado s/p	Negociado c/p	Homol.	C. Menores	TOTAL	Proc. Abierto	Negociado s/p	Negociado c/p	Homologado	C. Menores	TOTAL
Obra		2			3	5	0,00	1.111,85			77,83	1.189,68
Suministro	8	29	2	1	10	50	1.735,74	1.183,51	162,36	58,03	80,91	3.220,55
Gestión Serv. Públicos						0						0,00
Servicios	15	21	2		11	49	4.905,84	739,80	0,00		100,56	5.746,20
TOTAL	23	52	4	1	24	104	6.641,58	3.035,16	162,36	58,03	259,30	10.156,43
%	22,12%	50,00%	3,85%	0,96%	23,08%	100,00%	65,39%	29,88%	1,60%	0,57%	2,55%	100,00%

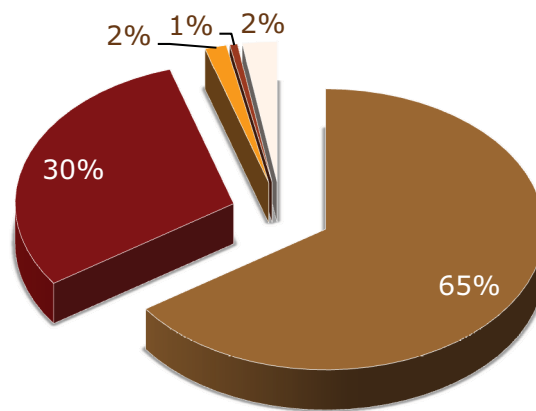


EXPEDIENTES DE CONTRATACIÓN EN FUNCIÓN DE LA FORMA DE ADJUDICACIÓN



■ Proc. Abierto ■ Negociado s/p ■ Negociado c/p ■ Homol. ■ C. Menores

IMPORTE CONTRATADOS EN FUNCIÓN DEL IMPORTE DE ADJUDICACIÓN



■ Proc. Abierto ■ Negociado s/p ■ Negociado c/p ■ Homologado ■ C. Menores



6.1. DE INGRESOS
6.2. DE GASTOS

PARTE 6

PRESUPUESTOS CERRADOS EJERCICIOS ANTERIORES





PRESUPUESTOS CERRADOS

6.1. DE INGRESOS

La relación de deudores ha experimentado durante el ejercicio 2012 la evolución que se muestra en el siguiente gráfico. A 1 de enero ascendía a 66.420 miles de euros, y al llegar a 31 de diciembre se ha reducido a 12.159 miles de euros.

EJECUCIÓN DE LOS DERECHOS DE EJERCICIOS ANTERIORES

Miles de €

CAPÍTULO	DESCRIPCIÓN	PREVISIONES PRESUPUESTARIAS			RECAUDACIÓN		DERECHOS PENDIENTES DE COBRO	% DER.PTES./ DEF.
		INICIALES	MODIF.	DEFINITIVOS	IMPORTE	% REC./DEF.		
3	TASAS, PRECIOS PÚBLICOS Y OTROS	11.021	-706	10.315	7.980	77,36%	2.335	22,64%
4	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	45.388	-233	45.155	39.837	88,22%	5.318	11,78%
5	INGRESOS PATRIMONIALES	100	0	100	26	25,72%	74	74,28%
6	ENAJENACIÓN EN INVERS.REALES	7,6	0	7,2	0	0,00%	7	100,00%
7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	8.494	-786	7.709	3.284	42,60%	4.425	57,40%
9	PASIVOS FINANCIEROS	1.409	-1	1.408	1.408	100,00%	0	0,00%
	TOTAL	66.420	-1.727	64.693	52.535	81,21%	12.159	18,79%



Su porcentaje de ejecución se eleva a un 81,21%, habiéndose producido



anulación de derechos por prescripción y por ajustes en 1.727 miles de euros.

A 31 de diciembre los derechos más significativos pendientes de recaudar corresponden a:

DERECHOS PENDIENTES DE RECAUDAR DE EJERCICIOS ANTERIORES

CONCEPTO	Importe (miles €)
Contratos artículo 83 L.O.U.	1.820
Servicios prestados por unidades apoyo investigación	305
Ingresos por derechos alojamiento, restauración	73
Otros ingresos por prestación servicios	82
ingresos patrimoniales	74
De Diputaciones y Ayuntamientos	294
De entidades financieras y empresas privadas	834
Unión Europea	232
Universidades	693
Consejería de Economía, Innovación, Ciencia y Empleo de la Junta de Andalucía	
- Financiación Operativa vinculada a resultados	3.121
- Para investigación científica	150
- Plan plurianual inversiones y otras inversiones	131
- Otros	201
De otras Consejerías	83
SAS	466
Mº EDUCACION - Cofinanciación Programa Operativo FEDER	2.470
- Para investigación científica	172
- Otras	574
De otros Ministerios	209
Resto ingresos	176
	12.159

6.2. DE GASTOS

Las obligaciones pendientes de pago de ejercicios anteriores a 1 de enero de 2012 ascendían a 15.965 miles de euros, durante el ejercicio de 2012 con los pagos realizados y anulaciones por preinscripción se ha alcanzado un grado de ejecución del 95,33 %, lo que ha hecho que a 31 de diciembre



de 2012 queden obligaciones pendientes de pago por importe 745 miles de euros.

EJECUCIÓN DE LAS OBLIGACIONES DE EJERCICIOS ANTERIORES

(En miles de €)

CAPÍTULO	DESCRIPCIÓN	CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS			PAGOS REALIZADOS		OBLIGACIONES PTES. PAGO	% OBLIG.PTES./ DEF.
		INICIALES	MODIF.	EFINITIVOS	IMPORTE	% PAGOS/ OBLIG		
1	PERSONAL	1.694		1.694	1.011	59,66%	683	40,34%
2	BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS	6.773		6.773	6.714	99,13%	59	0,87%
4	TRASFERENCIAS CORRIENTES	1.683		1.683	1.683	100,00%	0	0,00%
6	INVERSIONES REALES	5.489	-2	5.488	5.485	99,95%	3	0,05%
7	TRANSFERENCIAS CAPITAL	323		323	323			
8	ACTIVOS FINANCIEROS	2		2	2	100,00%	0	0,00%
	TOTAL	15.965	-1,55	15.963	15.218	95,33%	745	4,67%

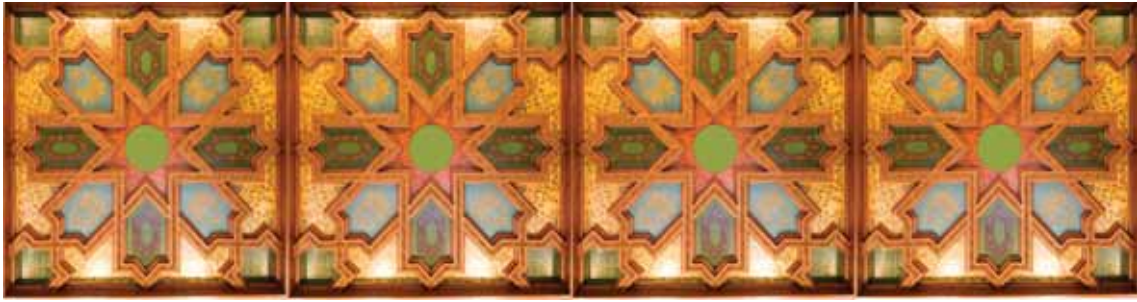


- 7.1. DEUDORES
- 7.2. ACREEDORES

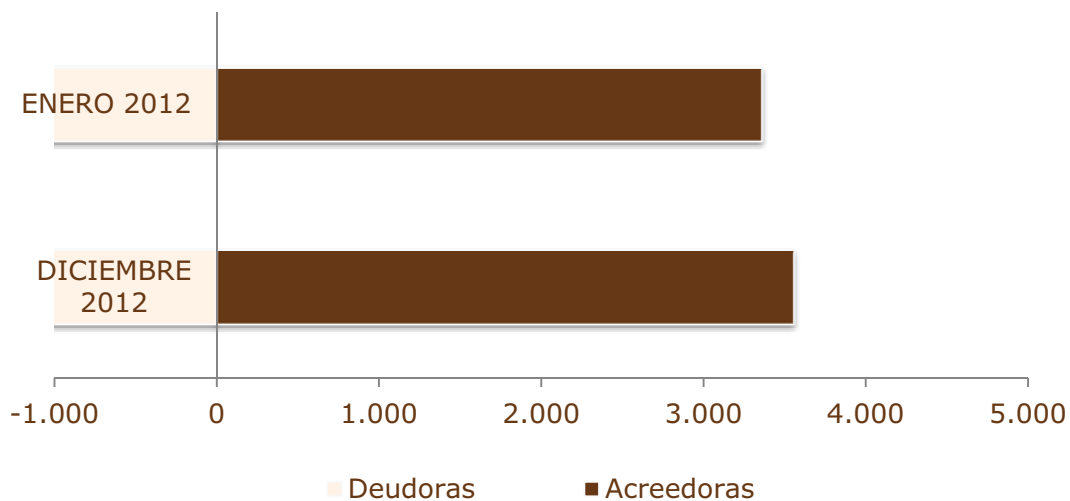
PARTE 7

OPERACIONES EXTRAPRESUPUESTARIAS





OPERACIONES EXTRAPRESUPUESTARIAS



(en miles de euros)

DEUDORAS			ACREEDORAS		
Núm. Cuentas	Saldo a 01-01-12	Saldo a 31-12-12	Núm. Cuentas	Saldo a 01-01-12	Saldo a 31-12-12
8	-1.174	-1.469	23	3.352	3.549

7.1. DEUDORES

Estas cuentas recogen los movimientos y la situación de los deudores, esto es, los anticipos que la Universidad ha de librar para financiar obligaciones que hay que atender necesariamente y sin demora, que no se han formalizado a presupuesto en el momento de atender la obligación.

En la cuenta de liquidación se incluye en cada cuenta extrapresupuestaria



deudora el saldo a principio del ejercicio, más los pagos efectuados, menos los ingresos realizados, resultando el importe final la cantidad pendiente de cobro al final del ejercicio.

En el cuadro siguiente se contempla la cantidad pendiente de regularizar a fin de ejercicio así como la situación en el ejercicio anterior:

(miles de €)

Denominación Cuenta	Pendiente de cobro ejercicio anterior	Pendiente de cobro a fin de ejercicio
Anticipo Caja fija Universidad	279	337
Anticipos Pago Retribuciones	23	18
IVA soportado deducible 541A Fras. 2011	864	0
IVA soportado deducible intracomun. 2011	8	0
IVA soportado deducible 541A Fras. 2012	0	1.112
IVA soportado deducible intracomun. 2012		2
	1.174	1.469

La cuenta "*Anticipo Caja Fija Universidad*" recoge la cantidad total pendiente de justificar de las Unidades de Gasto. Durante el ejercicio los responsables de las Unidades de Gasto afectadas con estas cantidades pendientes, deberán justificarlas adecuadamente.

La Cuenta "*Anticipo pagos retribuciones*" refleja cantidades que se han abonado por diversos motivos, a diferentes perceptores y a final de ejercicio están pendientes de su inclusión en la correspondiente nómina.

7.2. Acreedores

Este grupo de cuentas refleja todas aquellas partidas de naturaleza acreedora para la Universidad, en la que ésta realiza una función intermediaria hasta su liquidación definitiva, bien realizando pagos a los Organismos externos acreedores (Hacienda con el I.R.P.F. IVA y derechos pasivos, I.N.S.S. con seguros sociales, seguro escolar y MUFACE,), o bien efectuando operaciones de formalización (ingresos pendientes de aplicar, movimientos internos de tesorería).

En la cuenta de liquidación se incluye en cada cuenta extrapresupuestaria acreedora el saldo a principio del ejercicio, más los ingresos realizados, menos los pagos efectuados, resultando el importe final la cantidad pendiente de pago al final del ejercicio cuyo detalle se expone a continuación:



(miles de €)

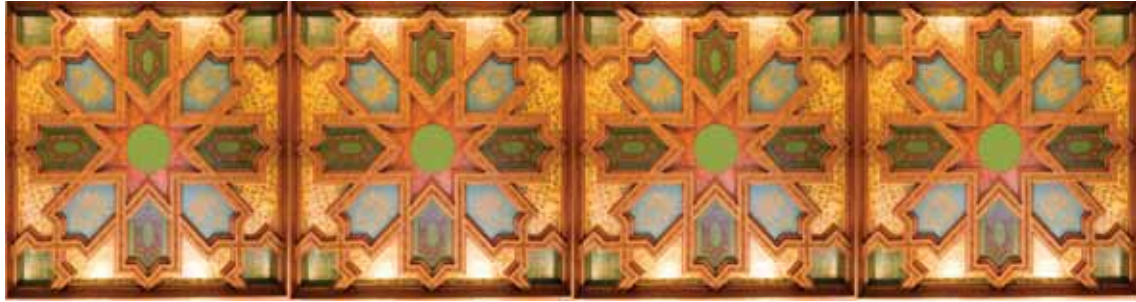
Denominación Cuenta	Pendiente de pago ejercicio anterior	Pendiente de pago a fin de ejercicio
IVA repercutido tipo reducido	0	1
IVA repercutido superreducido	6	6
IVA repercutido tipo general	-155	-203
IVA intracomunitario	24	16
IVA soportado ded. Actividades accesorias	80	149
IRPF retenido	2.303	1.440
Cuota derechos pasivos	314	301
Cuota trabajadores Seguridad Social	191	186
Cuota MUFACE	1	68
Seguro escolar y seguro voluntario	38	108
CEI2010 2ª Fase	0	989
Otros acreedores no presupuestarios	119	174
Fianzas	431	315
	3.352	3.549



PARTE 8

INFORMACIÓN
SOBRE EL
ENDEUDAMIENTO





INFORMACIÓN SOBRE EL ENDEUDAMIENTO

Las operaciones financieras que la Universidad mantiene a 31/12/2012, todas ellas a largo plazo son las que se reflejan a continuación:

OPERACIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO: PRÉSTAMOS

€

ENTIDAD PRESTAMISTA (1)	TIPO DE OPERACIÓN	FECHA DE FORMALIZ.	FECHA DE VENCIM ^o	TIPO DE INTERES	IMPORTE NOMINAL (2)	IMPORTE DISPUESTO A	AMORTIZ. Ejercicio corriente (3) (*)	AMORTIZ. Acumulada (4) (*)	IMPORTE SALDO VIVO A
SITUACIÓN A 31/12/2012									
BBK CajaSur	Préstamo hipotecario a Promotores (Régimen especial)	17/9/1998	6/2/2026		2.010.162,81	2.010.162,81	67.831,29	573.877,32	1.436.285,49
ICO	Préstamo hipotecario a Promotores (Régimen especial)	14/4/1998	30/6/2026		234.699,59	234.699,59	3.678,32	59.632,57	175.067,02
BBVA	Préstamo	31/7/2003	30/12/2018	(*)	17.939.392,00	17.939.392,00	1.037.702,05	11.713.179,70	6.226.212,30
Banco Santander	Préstamo	26/9/2003	30/12/2018	(*)	15.612.662,67	15.612.662,67	746.860,89	11.131.497,38	4.481.165,29
TOTALES						35.796.917	1.856.072,55	23.478.187	12.318.730,10

(*) La Universidad de Córdoba firmó el 04/08/2009 una operación de permuta financiera de tipos de interés cuyos términos más significativos son los siguientes:

Nominal: 20.000.000 €

- Fecha de Inicio: 31/12/2009
- Referencia: Euribor 12m revisable anualmente fijado dos días hábiles antes del inicio de cada periodo anual Base: Act/360
- Fecha de Vencimiento: 31/12/2018
- Liquidaciones: anuales

- BBVA paga: MIN [Euribor 12m ; Tipo pagado el Periodo Anterior + 0.30%]

- UNIVERSIDAD DE CORDOBA paga: - El 31/12/2009 un importe de 468.416,67 €
- Hasta vto.: euribor 12m + 2,31%



PARTE 9

ESTADO DE TESORERÍA





ESTADO DE TESORERÍA

Las cuentas bancarias que constituyeron en el ejercicio 2012 las existencias finales de tesorería en euros son las que se detallan a continuación con el saldo al inicio y al final del periodo:

SALDOS EN CUENTAS CORRIENTES Y DEPÓSITOS

ENTIDAD	Nº DE CUENTA	SALDO A 31/12/2011	SALDO A 31/12/2012
BBK CAJASUR	2024 0000 82 3800001175 nueva 0237.6028.00.9154323757	2.813.994	15.470,88
	2024 0000 84 3800001167 nueva 0237.6028.00.9154323742	912.364	811.372,79
	2024 0000 86 3800007526 nueva 0237.6028.01.9155620401	0	12.610,85
UNICAJA	2103 0805 08 0030011582	0	0,02
BBVA	0182 5909 14 0201502489	1.040.802	657.181,04
	0182 5909 18 0411502774		1.000.000,00
	0182 5909 11 0411502781		200.000,00
BANCO SANTANDER	0049 2420 37 2114600530	847.732	327.007,10
	0049 2420 31 2714626725	10.040	6.359,54
	0049 2420 31 2714628230	2.924	2.483,43
	0049 2420 38 2014628248	2.349	544,60
	0049 2420 00 310000044	99.185	0
	0049 2420 31 2714627942	1.769	1.639,12
LA CAIXA	2106 0181 84 1102000028 nueva 2100 7435 83 2200083052	2.915.442	918.536,39
	2106 0181 80 1102000010 nueva 2100 7435 81 2200020077	1	0,00
	2106 0181 81 1102000099 nueva 2100 7435 84 2200032797	196.871	458.775,39
	2106 0181 88 2101637015 nueva 2100 7435 86 2200146315	696	696,19
	2106 0181 00 2870882074 nueva 2100 7435 00 0300288094	200.000	200.000,00
	2106 0181 81 2000032692 expte. 9630 00279577158	20.000	19.422,37
BANCAJA	2077 1087 10 3100193276 nueva 2038 7882 68 6000001450	139.923	59.233,42
	2077 1087 13 2100042040 nueva 2038 7882 68 1400100262	1.000.000	1.000.000,00
CAJA RURAL	3063 0001 14 2156205722	12.000	12.018,44
B.ESPAÑA	9000 0057 60 0260000033	686	685,70
TOTAL EXISTENCIAS		10.216.777	5.704.037



10.1. ESTADO DE REMANENTES
10.2. RESULTADO DEL EJERCICIO

PARTE 10

RESULTADO





RESULTADO PRESUPUESTARIO

10.1. ESTADO DE REMANENTES

Como en ejercicios anteriores en la cuenta de liquidación los remanentes aún se presentan como afectados o no afectados, determinando su carácter la procedencia del capítulo de operaciones corrientes o de capital en que se hayan generado.

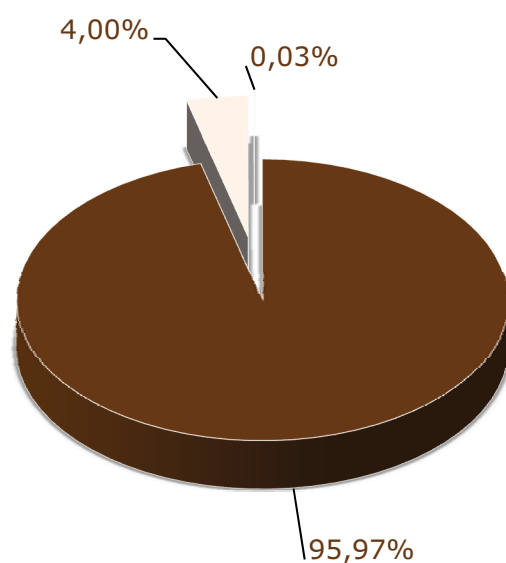
Esta limitación de la información aportada por el Sistema Integral de Gestión Económica de la Universidad de Córdoba debe ser ajustada para la determinación del remanente de tesorería, ya que esto podría afectar al cálculo de las desviaciones negativas de financiación y tener un efecto sobre el cálculo de la Insuficiencia financiera.

Por este motivo se ha continuado trabajando en la línea de salvar dicha limitación, y con este fin se ha realizado un estudio exhaustivo de los remanentes por unidades orgánicas en función de la fuente de financiación de las mismas, que ha sido aceptado por la auditoría, y en el cual se ha obtenido el siguiente detalle del Remanente de tesorería:

DETALLE DE REMANENTES 2012

Descripción	Remanente (en miles €)
Afectados	58.473
No afectados del propio ejercicio	2.436
No afectados de ejercicios anteriores	19
TOTAL	60.928



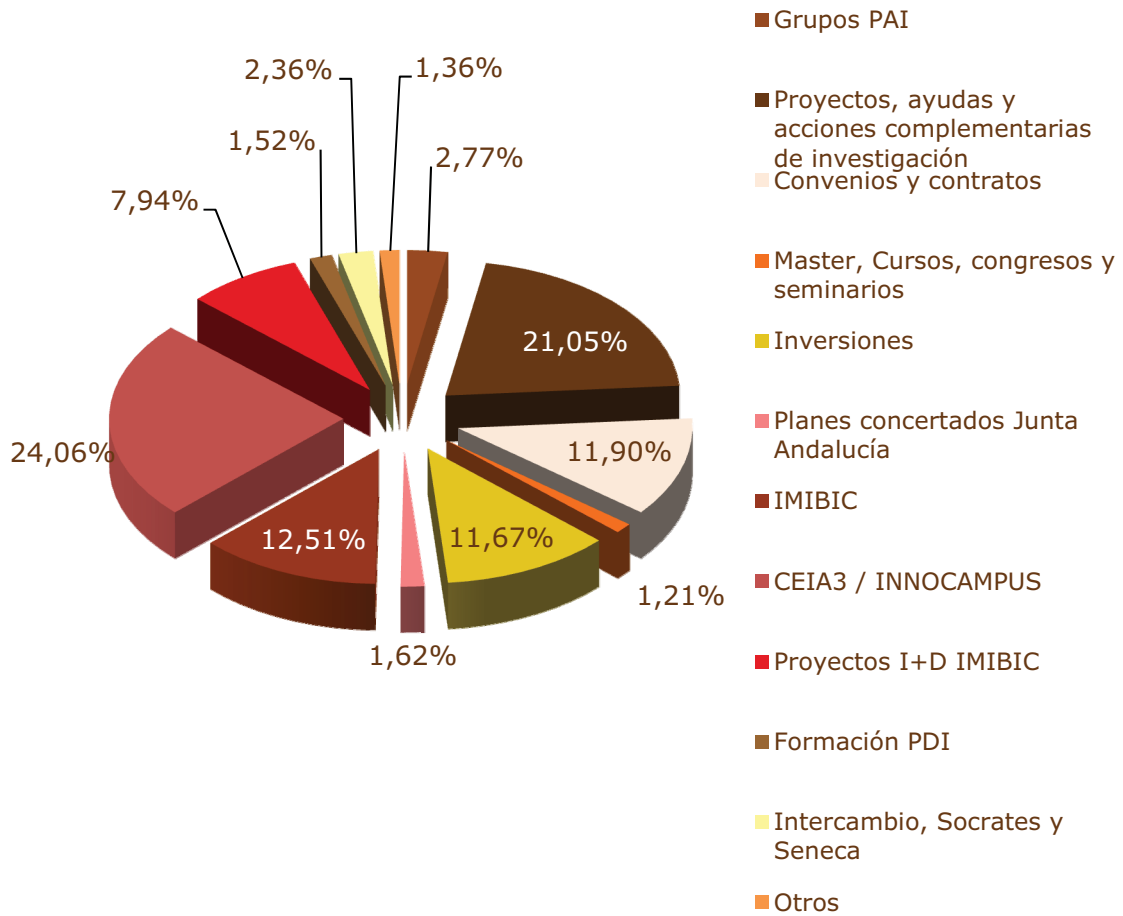


■ Afectados ■ No afectados del propio ejercicio ■ No afectados de ejercicios anteriores

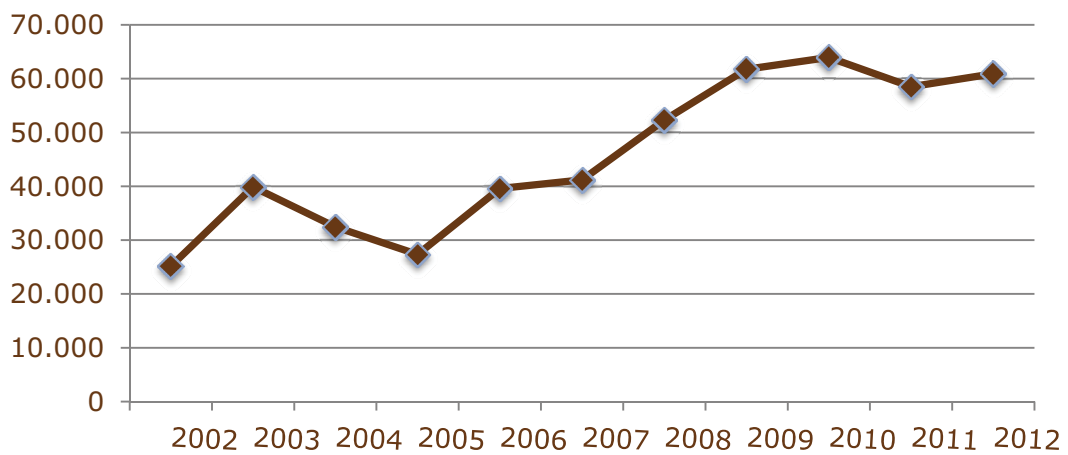
Siendo las partidas más significativas de la composición del Remanente de tesorería afectado las siguientes:

Descripción	Remanente (en miles €)
Grupos PAI	1.622
Proyectos, ayudas y acciones complementarias de investigación	12.311
Convenios y contratos	6.960
Master, Cursos, congresos y seminarios	710
Inversiones	6.824
Planes concertados Junta Andalucía	950
IMIBIC	7.317
CEIA3 / INNOCAMPUS	14.072
Proyectos I+D IMIBIC	4.643
Formación PDI	890
Intercambio, Socrates y Seneca	1.381
Otros	794
TOTAL	58.473





EVOLUCIÓN DE REMANENTES



(en miles €)

Año	Remanente	Año	Remanente
2002	25.136	2008	52.280
2003	39.894	2009	61.735
2004	32.450	2010	63.950
2005	27.334	2011	58.495
2006	39.599	2012	60.928
2007	41.206		

10.2. RESULTADO DEL EJERCICIO

Se reconoce como saldo presupuestario la diferencia entre la totalidad de ingresos presupuestarios realizados durante el ejercicio, incluidos los derivados de la emisión y creación de pasivos financieros, y la totalidad de gastos presupuestarios del mismo ejercicio, incluidos los derivados de la amortización y reembolso de pasivos financieros. Es decir, la diferencia entre los derechos reconocidos netos y las obligaciones reconocidas netas del ejercicio.

ESTADO DEL RESULTADO PRESUPUESTARIO

(En miles de €)

CAPITULOS PRESUPUESTO DE INGRESOS		DERECHOS RECONOCIDOS NETOS	CAPITULOS PRESUPUESTO DE GASTOS		OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS
I.	IMPUESTOS DIRECTOS	0	I.	GASTOS DE PERSONAL	83.247
II.	IMPUESTOS INDIRECTOS	0	II.	COMPRA DE BIENES Y SERVICIOS	21.482
III.	TASAS Y OTROS INGRESOS	26.488	III.	INTERESES	715
IV.	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	96.500	IV.	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	5.097
V.	INGRESOS PATRIMONIALES	218			
TOTAL OPERACIONES CORRIENTES		123.206	TOTAL OPERACIONES CORRIENTES		110.541
AHORRO		12.665			
VI.	ENAJENACIÓN DE INVERSIONES REALES	3	VI.	INVERSIONES REALES	32.117
VII.	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	20.439	VII.	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	1.193
TOTAL OPERACIONES DE CAPITAL		20.442	TOTAL OPERACIONES DE CAPITAL		33.310
CAPACIDAD O NECESIDAD DE FINANCIACIÓN		-203			
VIII.	ACTIVOS FINANCIEROS	153	VIII.	ACTIVOS FINANCIEROS	35
RESULTADO PRESUPUESTARIO		-86			
IX.	PASIVOS FINANCIEROS	6.763	IX.	PASIVOS FINANCIEROS	2.517
VARIACIÓN NETA DE PASIVOS FINANCIEROS		4.245			
SALDO PRESUPUESTARIO DEL EJERCICIO		4.159			

CRÉDITOS GASTADOS FINANCIADOS CON REMANENTE DE TESORERÍA	96
DESVIACIONES DE FINANCIACIÓN EN GASTOS CON FINANCIACIÓN AFECTADA	-4.041
SUPERÁVIT O DÉFICIT DE FINANCIACIÓN DEL EJERCICIO	214





UNIVERSIDAD DE CORDOBA



The Green Mark product family by Mondi comprises products of FSC® certified paper from well-managed forests. It is made of 100% recycled paper from our top quality program.

IMPRESO EN PAPEL ECOLÓGICO