

Memoria Económica 2012
Universidad de Zaragoza



SUMARIO

| | |
|--|----|
| PRESENTACIÓN | 5 |
| RESUMEN | 7 |
| I. LIQUIDACIÓN PRESUPUESTARIA DEL EJERCICIO | 9 |
| I.1. Créditos iniciales, modificaciones presupuestarias y créditos finales | 9 |
| I.2. Ejecución del presupuesto. | 12 |
| I.2.1 Derechos y obligaciones reconocidos. Resultado presupuestario del ejercicio. | 12 |
| I.2.2. Grado de ejecución del presupuesto..... | 15 |
| I.2.3. Comparación de los ejercicios 2011 y 2012..... | 16 |
| I.3. Operaciones de ejercicios cerrados..... | 19 |
| I.4. Remanente de tesorería acumulado a 31/12/2012 | 19 |
| II. OPERACIONES EXTRA-PRESUPUESTARIAS | 21 |
| II.1. Deudores extra-presupuestarios..... | 21 |
| II.2. Acreedores extra-presupuestarios | 22 |
| III. SITUACIÓN ECONÓMICO-PATRIMONIAL | 25 |
| III.1. Resultado económico patrimonial y resultado presupuestario del ejercicio | 25 |
| III.2. Balance de situación a 31/12/2012 | 28 |
| IV. SITUACIÓN DE LA TESORERÍA | 31 |
| IV.1. Flujo de tesorería..... | 31 |
| IV.2. Disposición del préstamo de tesorería..... | 35 |
| IV. 3. Endeudamiento a largo plazo | 35 |
| V. INDICADORES..... | 37 |
| V.1. Indicadores presupuestarios y financieros..... | 37 |
| V.1.1. Indicador de resultados..... | 37 |
| V.1.2. Indicadores de cumplimiento | 37 |
| V.1.3. Indicadores financieros | 38 |
| V.2. Indicadores patrimoniales..... | 39 |
| V.2.1. Ratios de liquidez | 39 |
| V.2.2. Ratio de solvencia..... | 40 |
| V.2.3. Ratios de cobertura..... | 40 |
| ANEXO I. DETALLES DE LA LIQUIDACIÓN PRESUPUESTARIA | 41 |
| ANEXO II. ANÁLISIS DE LAS FUENTES DE FINANCIACIÓN Y DEL GASTO DEL EJERCICIO | |
| ANEXO III. CUADROS DE DATOS GLOBALES | |

PRESENTACIÓN

Memoria Económica 2012 Universidad de Zaragoza

El art. 81.5 de la LOU establece que *“Las Universidades están obligadas a rendir cuentas de su actividad ante el órgano de fiscalización de cuentas de la Comunidad Autónoma, sin perjuicio de las competencias del Tribunal de Cuentas. Las Universidades remitirán copia de la liquidación de sus presupuestos y el resto de documentos que constituyan sus cuentas anuales a la Comunidad Autónoma, en el plazo establecido por las normas aplicables de la Comunidad Autónoma”*.

El art. 14, 2 de la LOU indica que, con carácter previo al trámite de rendición de cuentas a que se refiere el artículo 81, corresponde al Consejo Social aprobar las cuentas anuales de la Universidad.

De acuerdo con lo anterior, el art. 199 de los Estatutos de la Universidad de Zaragoza (UZ) dispone lo siguiente:

“1. Al término de cada ejercicio económico, la Gerencia propondrá al Consejo de Gobierno la cuenta general de ejecución de los presupuestos, que será elevada al Consejo Social para su aprobación.

2. La cuenta general comprenderá el balance, la cuenta del resultado económico-patrimonial, el estado de liquidación del presupuesto y la memoria”

En cumplimiento del art. 14 de la Ley 5/2012, de 7 de junio, de estabilidad presupuestaria de Aragón, la Universidad de Zaragoza, como entidad incluida en el art. 2 de la misma, ha remitido información periódica a la Intervención General de la Comunidad Autónoma de Aragón, para el seguimiento efectivo del **objetivo de estabilidad presupuestaria** a lo largo del ejercicio 2012.

En la presente memoria, en virtud del **principio de transparencia**, se refleja toda la información de las operaciones de la institución, de forma completa y detallada.

En cuanto al cumplimiento de la **eficiencia en la asignación y utilización de recursos públicos**, se han aplicado políticas de austeridad y racionalización del gasto, que han conducido a un importante ahorro en gasto corriente.

Con su **Presupuesto**, la UZ formula el conjunto de decisiones financieras que pretende desarrollar durante el ejercicio. Con la **Memoria Económica**, la Universidad rinde cuentas de su actuación, informando a la comunidad universitaria y al conjunto de la sociedad del grado de cumplimiento de su presupuesto, de los resultados económicos obtenidos durante el ejercicio y de su situación patrimonial.

Este documento se estructura de la siguiente manera: En la primera sección se presenta la liquidación del presupuesto de la UZ y el resultado presupuestario del ejercicio. En la segunda sección se describen las operaciones extra-presupuestarias realizadas. En la sección tercera se cuantifica el resultado económico-patrimonial, que se pone en relación con el resultado presupuestario. La sección cuarta ofrece información sobre la situación de la tesorería. Finalmente, la sección quinta de la Memoria recoge algunos indicadores que permiten evaluar la situación financiera y patrimonial de la Universidad.

El documento se completa con tres anexos. En el primero se recoge, de manera detallada, la información utilizada de forma resumida en el cuerpo central del documento. El segundo anexo se destina a presentar un análisis de las fuentes de financiación y del gasto del ejercicio 2012 y, por último, el tercer anexo incluye los cuadros de gastos globales de la Universidad de Zaragoza.

Con carácter previo al desarrollo de las diversas secciones de la Memoria, se recoge un resumen de los aspectos más destacados de la actividad presupuestaria y financiera de la Universidad de Zaragoza en el ejercicio 2012.

RESUMEN

Memoria Económica 2012 Universidad de Zaragoza

El **presupuesto inicial** de la Universidad ascendió a 255.965.686 euros. Estos créditos experimentaron unas **modificaciones** por importe de 23.035.521 euros, que elevaron el **presupuesto definitivo** hasta 279.001.207 euros.

Los **derechos reconocidos netos** han sido de 265.344.390 euros, un 9,48% menos que en el ejercicio anterior.

Poniendo en relación los derechos reconocidos con el presupuesto definitivo se obtiene un **grado de ejecución del presupuesto de ingresos** del 95,11%, frente al 94,5 % de 2011. El grado de ejecución de los ingresos no financieros es del 102,74%.

Las **obligaciones reconocidas netas** han ascendido a 264.962.668 euros, lo que representa un descenso del 8,83% con respecto al ejercicio de 2011.

El **grado de ejecución de los gastos** ha sido del 94,97%, frente al 93,7% de 2011.

Por diferencia entre los derechos reconocidos netos y las obligaciones reconocidas netas, excluidas las variaciones de pasivos financieros, se obtiene un **resultado presupuestario positivo** del ejercicio de 530.347 euros y considerando la totalidad de los derechos reconocidos netos y las obligaciones reconocidas netas, se obtiene un **saldo presupuestario positivo** del ejercicio de 381.723 euros.

El **remanente de tesorería** acumulado a 31 de diciembre de 2012 se eleva a 8.489.429 euros.

El **resultado económico-patrimonial** de 2012 ha sido negativo, por importe de 8.503.243 euros.

El **patrimonio neto** de la Universidad de Zaragoza a 31 de diciembre de 2012, calculado como la diferencia entre el activo real y el pasivo exigible, asciende a 357.102.096 euros.

A 31 de diciembre de 2012, el **saldo de tesorería** es de 3.097.179 euros, frente a los 737.841 euros de saldo a 31 de diciembre de 2011. Desde el mes de enero de 2012, la Universidad tuvo necesidades de tesorería de diversa magnitud y durante el mes de febrero llegaron a utilizarse hasta 26 millones de euros de crédito a corto plazo.

I. LIQUIDACIÓN PRESUPUESTARIA DEL EJERCICIO

Memoria Económica 2012 Universidad de Zaragoza

I.1. CRÉDITOS INICIALES, MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS Y CRÉDITOS FINALES

El presupuesto de la UZ es la expresión de las obligaciones que, como máximo, puede reconocer la Universidad, y los derechos que se prevean liquidar durante el correspondiente ejercicio. Es decir, en el presupuesto se autoriza un montante máximo de los gastos a realizar durante el ejercicio y se prevén los ingresos necesarios para cubrirlos. En la primera columna de los cuadros 1 y 2 se reflejan, por capítulos presupuestarios, los ingresos y gastos contenidos en el presupuesto de la UZ del año 2012, bajo la denominación de créditos iniciales. Su total asciende a 255.965.686 euros¹.

Este presupuesto inicial experimentó diversas variaciones a lo largo del ejercicio, a consecuencia de la aprobación de diferentes modificaciones presupuestarias, por importe total de 23.035.521 euros, que se detallan en la segunda columna de los cuadros 1 y 2. Si añadimos a los créditos iniciales las modificaciones de crédito, obtenemos unos créditos definitivos de 279.001.207 euros, recogidos en la columna tercera de los mismos cuadros.

Cuadro 1. Liquidación del presupuesto de ingresos de la UZ por capítulos presupuestarios. Año 2012 (euros)

| Capítulos | Créditos Iniciales (1) | Modificaciones (2) | Créditos Definitivos (3) | Derechos Reconocidos Netos (4) | Grado de Ejecución % (5) |
|---|------------------------|--------------------|--------------------------|--------------------------------|--------------------------|
| III. Tasas, precios públicos y otros ingresos | 59.209.010 | 2.119.041 | 61.328.051 | 59.911.693 | 97,69 |
| IV. Transferencias corrientes | 163.312.895 | 111.450 | 163.424.345 | 161.476.459 | 98,81 |
| V. Ingresos patrimoniales | 574.494 | 0 | 574.494 | 515.884 | 89,80 |
| O.CORRIENTES | 223.096.399 | 2.230.491 | 225.326.890 | 221.904.036 | 98,48 |
| VII. Transferencias de capital | 32.750.887 | 8.796.523 | 41.547.410 | 40.955.649 | 98,58 |
| O.DE CAPITAL | 32.750.887 | 8.796.523 | 41.547.410 | 40.955.649 | 98,58 |
| O. NO FINANCIERAS | 255.847.286 | 11.027.014 | 266.874.300 | 262.859.685 | 98,50 |
| VIII. Activos financieros | 0 | 10.874.058 | 10.874.058 | 0 | |
| IX. Pasivos financieros | 118.400 | 1.134.449 | 1.252.849 | 2.484.705 | 198,32 |
| O.FINANCIERAS | 118.400 | 12.008.507 | 12.126.907 | 2.484.705 | 20,49 |
| TOTAL | 255.965.686 | 23.035.521 | 279.001.207 | 265.344.390 | 95,11 |

¹ En los cuadros A1 y A2 del anexo I se detalla esta información por artículos de los estados de ingresos y gastos.

Cuadro 2. Liquidación del presupuesto de gastos de la UZ por capítulos presupuestarios. Año 2012 (euros)

| CAPÍTULOS | CRÉDITOS INICIALES (1) | MODIFICACIONES (2) | CRÉDITOS DEFINITIVOS | OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS | GRADO DE EJECUCIÓN % |
|-----------------------------------|-------------------------------|---------------------------|-----------------------------|---------------------------------------|-----------------------------|
| I. Gastos de personal | 174.669.890 | 956.683 | 175.626.573 | 168.855.150 | 96,14 |
| II. Compras de bienes y servicios | 41.176.920 | 2.115.339 | 43.292.259 | 37.858.823 | 87,45 |
| III. Gastos financieros | 1.000.000 | 1.522.310 | 2.522.310 | 2.522.095 | 99,99 |
| IV. Transferencias corrientes | 2.651.691 | 248.519 | 2.900.210 | 2.874.644 | 99,12 |
| O. CORRIENTES | 219.498.501 | 4.842.851 | 224.341.352 | 212.110.712 | 94,55 |
| VI. Inversiones reales | 34.775.424 | 16.818.532 | 51.593.956 | 50.216.627 | 97,33 |
| O. DE CAPITAL | 34.775.424 | 16.818.532 | 51.593.956 | 50.216.627 | 97,33 |
| O. NO FINANCIERAS | 254.273.925 | 21.661.383 | 275.935.308 | 262.327.339 | 95,07 |
| VIII. Activos financieros | 0 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | |
| IX. Pasivos financieros | 1.691.761 | 1.372.138 | 3.063.899 | 2.633.329 | 85,95 |
| O.FINANCIERAS | 1.691.761 | 1.374.138 | 3.065.899 | 2.635.329 | 85,96 |
| TOTAL | 255.965.686 | 23.035.521 | 279.001.207 | 264.962.668 | 94,97 |

Durante el ejercicio 2012 se han aprobado expedientes de modificación presupuestaria, que pueden desglosarse de la siguiente manera:

| | |
|---------------------------------------|---------------------|
| * Incorporaciones de crédito | 10.874.058,44 euros |
| * Ampliaciones de crédito | 12.161.462,37 euros |
| * Transferencias de crédito positivas | 9.308.816,57 euros |
| * Transferencias de crédito negativas | -9.308.816,57 euros |

TOTAL **23.035.520,81 euros**

En el Presupuesto de 2012 (base 22) se definen las reasignaciones de crédito como las prestaciones de servicio entre las diferentes unidades de planificación. Durante el año 2012 se han producido reasignaciones por importe de 3.440.583,83 euros, si bien no se consideran como modificaciones de crédito.

A continuación se va a proceder a explicar brevemente cada modificación.

Incorporaciones de crédito

Las incorporaciones de crédito corresponden a todos los créditos especiales y específicos que, siendo necesarios para el normal funcionamiento de las Unidades de Planificación, no han podido realizarse durante el ejercicio de 2011, comprendiendo gran parte del remanente específico a 31 de diciembre de 2011.

Las incorporaciones de crédito se incluyen en el expediente de modificación presupuestaria UZ-1/2012, aprobado por el Consejo de Gobierno, en cumplimiento de la base de ejecución núm. 19 del Presupuesto.

En el cuadro A3 del anexo I se detallan los créditos presupuestarios que se incorporan al ejercicio de 2012, procedentes de 2011, desglosados según las diferentes Unidades de Planificación.

Ampliaciones de crédito

Las ampliaciones se refieren a la obtención de mayores derechos finalistas por las Unidades de Planificación, respecto a los previstos inicialmente, en concepto de prestaciones de servicios, transferencias corrientes y de capital, etc., que sirven para financiar mayores necesidades de gasto.

El contenido de las ampliaciones de crédito se incluye en 7 expedientes de modificación presupuestaria aprobados por el Rector o, en su caso, por el Consejo de Gobierno, en virtud de la base de ejecución núm. 17 del presupuesto.

Transferencias de crédito

Las transferencias de crédito corresponden a peticiones por parte de las Unidades de Planificación de transferir crédito de un capítulo a otro o entre distintos artículos de un mismo capítulo.

Corresponden a varios expedientes de modificación presupuestaria, aprobados por el Rector, en cumplimiento de la base de ejecución núm. 18 del presupuesto.

Los cuadros 3, 4 y 5 recogen diversos indicadores de la evolución de las modificaciones presupuestarias entre 2008 y 2012.

**Cuadro 3. Evolución de las modificaciones presupuestarias, 2008-2012
(millones de euros)**

| | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 |
|---|--------------|--------------|--------------|--------------|-------------|
| Total de modificaciones presupuestarias | 35,4 | 50,0 | 35,5 | 36,2 | 23,0 |
| Presupuesto inicial de gastos | 281,7 | 284,2 | 286,7 | 273,9 | 256,0 |
| Indicador | 12,6% | 17,6% | 12,4% | 13,2% | 9,0% |

Cuadro 4. Evolución de las modificaciones presupuestarias, sin remanentes, 2008-2012(millones de euros)

| | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 |
|--|--------------|--------------|-------------|-------------|-------------|
| Modificaciones presupuestarias excluidas las incorporaciones de remanentes | 28,1 | 44,6 | 24,4 | 26,4 | 12,2 |
| Presupuesto inicial de gastos | 281,7 | 284,2 | 286,7 | 273,9 | 256,0 |
| Indicador | 9,96% | 15,7% | 8,5% | 9,6% | 4,8% |

Cuadro 5. Evolución de la incorporación de remanentes de crédito, 2008-2012 (millones de euros)

| | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 |
|---|--------------|--------------|--------------|--------------|-------------|
| Modificaciones presupuestarias de incorporación de remanentes | 7,29 | 5,41 | 11,1 | 9,8 | 10,9 |
| Presupuesto inicial de gastos | 281,7 | 284,2 | 286,7 | 273,9 | 256,0 |
| Indicador | 2,59% | 1,90% | 3,87% | 3,58% | 4,2% |

I.2. EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO

I.2.1. Derechos y obligaciones reconocidos. Resultado presupuestario del ejercicio

Una vez conocido el presupuesto definitivo de la UZ, el siguiente paso consiste en determinar el grado de cumplimiento del mismo. Para ello se precisa cuantificar los derechos y las obligaciones reconocidas.

Derechos reconocidos netos son los créditos existentes a favor de la Universidad de Zaragoza, bien recaudados directamente, bien reconocidos y pendientes de cobro, según el principio de devengo utilizado en la contabilidad del presupuesto de ingresos. Como se observa en la columna 4 del cuadro 1, los derechos reconocidos netos han ascendido en 2012 a 265.344.390 euros, de los cuales se han recaudado durante el año 221.927.765 euros, quedando pendientes de cobro a 31 de diciembre de 2012 la cantidad de 43.416.625 euros.

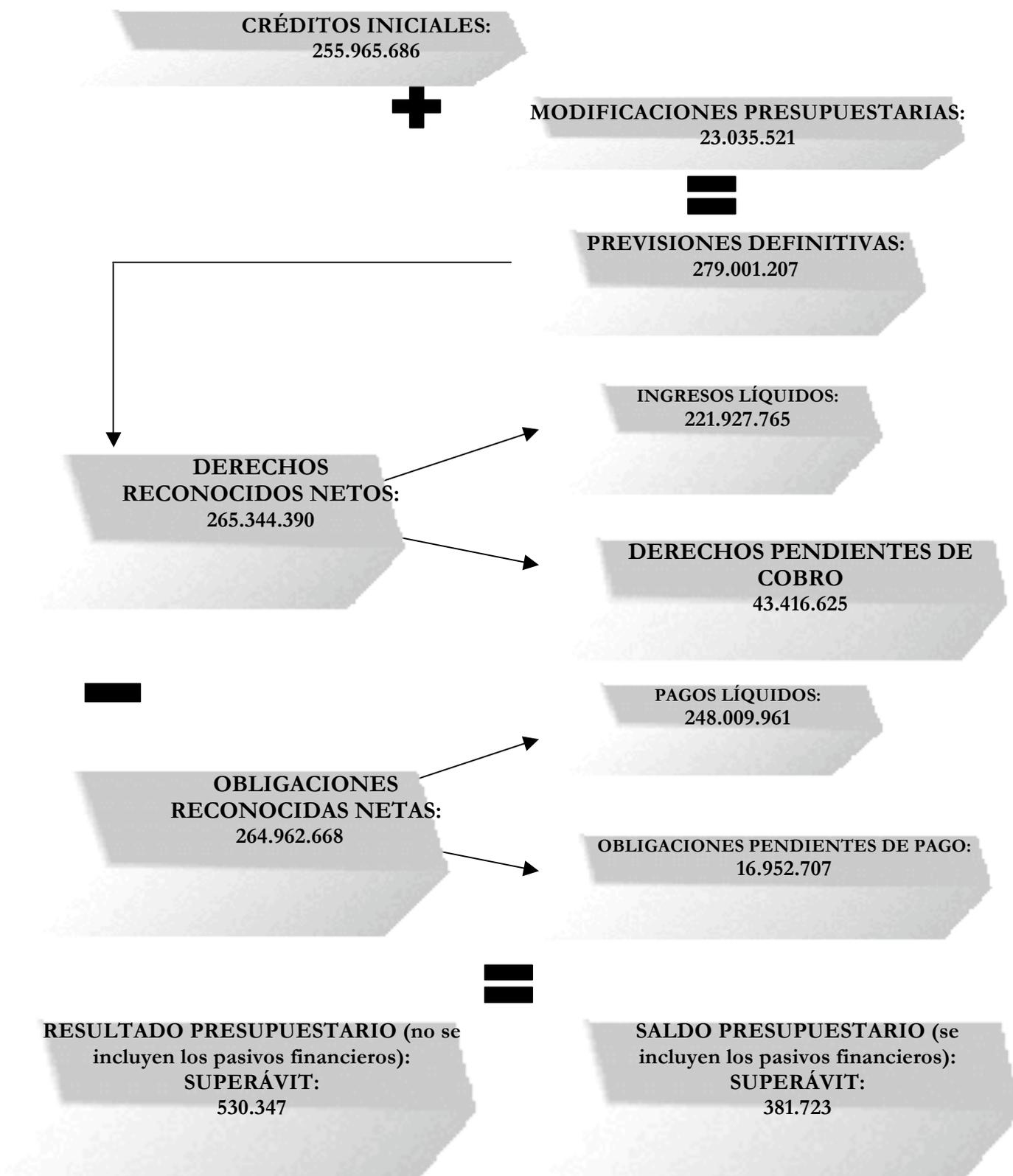
Obligaciones reconocidas netas son las contraídas por la Universidad de Zaragoza como consecuencia de la realización de gastos corrientes o de capital y, como puede comprobarse en la columna 4 del cuadro 2, ascendieron en 2012 a 264.962.668 euros, de los cuales se pagaron a 31 de diciembre 248.009.961 euros, quedando pendientes de pago 16.952.707 euros².

² En los cuadros A4 y A5 del anexo I se detallan los derechos y obligaciones reconocidos por artículos, conceptos y subconceptos.

El **resultado presupuestario** es la diferencia entre la totalidad de derechos reconocidos netos durante el ejercicio, excluidos los derivados de la emisión y creación de pasivos financieros, y la totalidad de obligaciones reconocidas netas del mismo ejercicio, excluidos los derivados de la amortización y reembolso de pasivos financieros, originando un superávit presupuestario de 530.347 euros. Para obtener el **saldo presupuestario**, se incluye la variación neta de pasivos financieros, por lo que asciende a 381.723 euros.

En el esquema 1 se detalla el procedimiento seguido para la obtención del **saldo y resultado presupuestarios**

ESQUEMA 1. LIQUIDACIÓN PRESUPUESTO



I.2.2. Grado de ejecución del presupuesto

Si comparamos los derechos y las obligaciones reconocidos con los respectivos créditos definitivos consignados en los presupuestos, obtendremos el **grado de ejecución de los ingresos y de los gastos**. Este ejercicio se realiza en la columna quinta de los cuadros 1 y 2³.

Con respecto a los ingresos, el grado de ejecución de los ingresos no financieros es muy elevado, del 98,50%, destacando el Capítulo IV, "Transferencias corrientes", con una ejecución del 98,8% y el Capítulo IX, "Pasivos financieros", con un 198,3% de realización, así como el Capítulo VII, "Transferencias de capital", con una ejecución del 98,6%. El porcentaje de ejecución del conjunto de ingresos es más reducido, el 95,1%, debido a que el remanente de tesorería, que se ha utilizado para financiar el presupuesto definitivo corresponde a derechos reconocidos en ejercicios anteriores.

El grado de ejecución de los gastos no financieros es del 95,1%, apenas superior al porcentaje de ejecución global, que asciende al 95%. Los mayores porcentajes de ejecución se producen en el Capítulo III, "Gastos financieros", con un 100% y en el Capítulo IV, "Transferencias corrientes", que alcanza el 99,1%. El Capítulo I, "Gastos de personal", alcanza el 96,1%, siendo inferior su ejecución a la de otros ejercicios, por la supresión de la paga extraordinaria de diciembre a todos los empleados públicos.

En cuanto a los gastos de capital, el Capítulo VI, "Inversiones reales", se realiza en un 97,3% y el Capítulo IX, "Pasivos financieros" alcanza un grado de ejecución del 85,9%.

Los cuadros 6 y 7 muestran la evolución del grado de ejecución presupuestaria en los últimos ejercicios.

Cuadro 6. Evolución del grado de ejecución del presupuesto de ingresos, 2008-2012 (millones de euros)

| | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 |
|------------------------|---------------|---------------|--------------|--------------|--------------|
| Derechos Reconocidos | 293,74 | 312,28 | 298,98 | 293,12 | 265,3 |
| Presupuesto definitivo | 317,09 | 334,23 | 322,19 | 310,10 | 279,0 |
| Indicador | 92,64% | 93,43% | 92,8% | 94,5% | 95,1% |

Cuadro 7. Evolución del grado de ejecución del presupuesto de gastos, 2008-2012 (millones de euros)

| | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 |
|--------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| Obligaciones reconocidas | 294,62 | 304,96 | 298,42 | 290,62 | 265,0 |
| Presupuesto definitivo | 317,09 | 334,23 | 322,19 | 310,10 | 279,0 |
| Indicador | 92,91% | 91,24% | 92,62% | 93,72% | 95,0% |

³ Véanse, también, los cuadros A1 y A2 del anexo 1. El cuadro A6 del anexo I contiene el desglose de la ejecución del presupuesto de gastos por Unidades de Planificación.

I.2.3. Comparación de los ejercicios 2011 y 2012

En los cuadros 8 y 9 se comparan, respectivamente, las liquidaciones de ingresos y gastos de los ejercicios 2011 y 2012⁴. Con respecto a los ingresos, puede destacarse lo siguiente:

- 1) El descenso de ingresos en el año 2012 respecto a 2011, con carácter global, ha sido del 9,5%, pero si se excluyen las operaciones financieras, supone un 6,5%.
- 2) El capítulo III, "Tasas y precios públicos", aumenta un 5,4% respecto al año anterior, observándose los mayores incrementos en los ingresos relativos a precios públicos de matrículas oficiales, compensación del Ministerio de Educación por alumnos de familias numerosas de tres hijos, alojamiento en Colegios Mayores e ingresos diversos de Centros y Servicios.
- 3) El capítulo IV, "Transferencias corrientes" desciende un 1,3%, debido a la disminución generalizada de los ingresos procedentes de las distintas administraciones públicas, a pesar del notable incremento de las transferencias de empresas privadas (16,5%), destacando un descenso del 3,8% de la transferencia básica del Gobierno de Aragón, motivado por la deducción de parte de la misma ante la supresión de la paga extraordinaria de diciembre a los empleados públicos.
- 4) El capítulo V, "Ingresos patrimoniales", experimenta un incremento del 52,3%, que compensa el descenso que aparecía en 2011 y que estaba motivado por una incorrecta contabilización de las cantidades aportadas por las empresas encargadas de la gestión de cafeterías, máquinas expendedoras, agencia de viajes, etc.
- 5) El capítulo VII, "Transferencias de capital", desciende un 32,2% habiéndose producido una disminución del 60% de las aportaciones del Gobierno de Aragón para inversiones, reforma, ampliación y mejora y del 47% para proyectos de investigación, así como un descenso importante de los ingresos de contratos de investigación suscritos con empresas privadas, y de las aportaciones de familias y entidades sin ánimo de lucro.
- 6) El capítulo IX, "Pasivos financieros", disminuye un 79,2%, ya que durante 2012 la Universidad no ha recurrido a endeudamiento a largo plazo con entidades de crédito, aunque se han contabilizado en este capítulo ingresos procedentes de anticipos reembolsables de FEDER por 2,3 millones de euros, mientras que en 2011 figuraba en este concepto, además de los fondos recibidos como anticipos, la cantidad de 9 millones de euros, correspondientes a préstamos solicitados a entidades financieras.

⁴ El detalle por artículos, conceptos y subconceptos se contiene en los cuadros A7 y A8 del anexo I.

Cuadro 8. Comparación de los derechos reconocidos en 2011 y 2012 (euros)

| Capítulos | 2012 | 2011 | 2012-2011 | 2012/11 (%) |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|---------------|
| III. Tasas, precios públicos y otros ingresos | 59.911.693 | 56.844.763 | 3.066.930 | 5,40 |
| IV. Transferencias corrientes | 161.476.459 | 163.566.974 | -2.090.515 | -1,28 |
| V. Ingresos patrimoniales | 515.884 | 338.788 | 177.096 | 52,27 |
| O. CORRIENTES | 221.904.036 | 220.750.525 | 1.153.511 | 0,52 |
| VII. Transferencias de capital | 40.955.649 | 60.396.643 | -19.440.994 | -32,19 |
| O. DE CAPITAL | 40.955.649 | 60.396.643 | -19.440.994 | -32,19 |
| O. NO FINANCIERAS | 262.859.685 | 281.147.168 | -18.287.483 | -6,5 |
| IX. Pasivos financieros | 2.484.705 | 11.973.452 | -9.488.747 | -79,25 |
| O. FINANCIERAS | 2.484.705 | 11.973.452 | -9.488.747 | -79,25 |
| Total | 265.344.390 | 293.120.620 | -27.776.230 | -9,48 |

Por lo que se refiere a los gastos, los aspectos más destacados son los siguientes:

- 1) La disminución global de los gastos realizados en 2012 respecto a 2011 ha sido del 8,8% y ha supuesto un menor gasto total de 25,6 millones de euros.
- 2) En el capítulo I, "Gastos de personal", los correspondientes a 2012 descienden un 5,6%, respecto a los realizados en el año anterior, debido a las medidas adoptadas por el Gobierno de España en relación con las retribuciones de los empleados públicos, suprimiendo la paga extraordinaria de diciembre y a una reducción del gasto de personal.
- 3) El capítulo II, "Compras de bienes y servicios", ha supuesto una disminución del gasto corriente del 8,4% frente al realizado en el ejercicio anterior, a pesar del incremento del gasto en suministros y en trabajos realizados por empresas contratadas (limpieza). Destaca el descenso del gasto en atenciones protocolarias y representativas, reparación y reposición de mobiliario y enseres, comunicaciones, dietas, etc.
- 4) El capítulo III, "Gastos financieros", ha supuesto un gasto superior en un 52% al realizado en el ejercicio anterior, debido al aumento de los tipos de interés bancario y del plazo de disposición, que la Universidad de Zaragoza debe abonar a las

entidades financieras por la utilización de las pólizas de crédito a corto y largo plazo, necesarias para hacer frente a los pagos a proveedores y nóminas mensuales, así como al pago de intereses de demora por retraso en los pagos, provocados por las fuertes tensiones de tesorería experimentadas a lo largo del año y al pago de intereses por avales bancarios.

- 5) El gasto realizado en el capítulo VI, "Inversiones reales", ha experimentado un descenso respecto al año anterior del 21,9%, que ha sido generalizado en todos los conceptos, debido a la menor financiación recibida para gastos de capital, destacando el descenso en inversiones de obras de nueva planta, reforma ampliación y mejora e investigación.
- 6) El capítulo IX, "Pasivos financieros" ha aumentado un 60,2%, debido a la diferencia en la contabilización de la amortización de parte de los fondos que se recibieron en 2009, en concepto de anticipo a interés 0%, por las Ayudas concedidas a la Universidad de Zaragoza para proyectos de equipamiento científico-tecnológico cofinanciados entre el MICIN y el Fondo Europeo de Desarrollo Regional (FEDER), así como al incremento de las cantidades que se han amortizado por préstamos a largo plazo con entidades financieras.

**Cuadro 9. Comparación de las obligaciones reconocidas en 2012 y 2011
(euros)**

| Capítulos | 2012 | 2011 | 2012-2011 | 2012/2011 (%) |
|-----------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|---------------|
| I. Gastos de personal | 168.855.150 | 178.870.911 | -10.015.761 | -5,60 |
| II. Compras de bienes y servicios | 37.858.823 | 41.339.897 | -3.481.074 | -8,42 |
| III. Gastos financieros | 2.522.095 | 1.658.930 | 863.165 | 52,03 |
| IV. Transferencias corrientes | 2.874.644 | 2.814.669 | 59.975 | 2,13 |
| O. CORRIENTES | 212.110.712 | 224.684.407 | -12.573.695 | -5,60 |
| VI. Inversiones reales | 50.216.627 | 64.291.346 | -14.074.719 | -21,89 |
| O. DE CAPITAL | 50.216.627 | 64.291.346 | -14.074.719 | -21,89 |
| O. NO FINANCIERAS | 262.327.339 | 288.975.753 | -26.648.414 | -9,22 |
| VIII. Activos Financieros | 2.000 | 0 | 2.000 | |
| IX. Pasivos financieros | 2.633.329 | 1.643.409 | 989.920 | 60,24 |
| O. FINANCIERAS | 2.635.329 | 1.643.409 | 991.920 | 60,24 |
| Total | 264.962.668 | 290.619.162 | -25.656.494 | -8,83 |

I.3. OPERACIONES DE EJERCICIOS CERRADOS

Los derechos pendientes de cobro de ejercicios anteriores ascendían el 1 de enero de 2012 a 43.536.790 euros, de los que se han anulado 4.285.187 euros. A lo largo de 2012, se han cobrado 32.677.186 euros, quedando pendientes de cobro 6.574.417 euros.

Las obligaciones pendientes de pago del ejercicio de 2011 suponían 12.776.652 euros, que fueron pagados en su totalidad en 2012.

I.4. REMANENTE DE TESORERÍA ACUMULADO A 31-12-2012

El remanente de tesorería se obtiene, siguiendo la metodología descrita en el cuadro 10, deduciendo al saldo presupuestario del ejercicio las anulaciones de los derechos de presupuestos cerrados y las devoluciones de ingresos de 2012, que se abonarán en 2013, y sumando las abonadas en 2012 que correspondían a 2011. Posteriormente, se suma el remanente de tesorería acumulado a fecha 31 de diciembre de 2011, lo que genera una cantidad de 8.489.429 euros.

Cuadro 10. Remanente de Tesorería de la UZ. Año 2012 (euros)

| | |
|--|--------------------|
| Total derechos reconocidos netos | 265.344.390,3 |
| Total obligaciones reconocidas netas | 264.962.667,6 |
| SALDO PRESUPUESTARIO 2012 | 381.722,7 |
| + Devoluciones de ingreso 2011, que se abonaron en 2012 | 72 |
| - Anulación derechos presupuestos cerrados | -4.285.186,8 |
| - Devoluciones de ingreso de 2012, que se abonarán en 2013 | -50.924,6 |
| - Modificaciones saldos acreedores extrapresupuestarios | -21.825,1 |
| + Remanente acumulado a 31-12-2011 | 12.465.570,4 |
| REMANENTE DE TESORERÍA A 31-12-2012 | 8.489.428,6 |

El remanente de tesorería puede obtenerse también hallando la diferencia entre los derechos pendientes de cobro y las obligaciones pendientes de pago, sean del ejercicio corriente o de ejercicios cerrados, y sumando al resultado la tesorería existente a 31 de diciembre.

Mediante este procedimiento, el remanente se calcularía de la siguiente forma:

REMANENTE DE TESORERÍA 2012

| | |
|--|---------------------|
| 1. DERECHOS PENDIENTES DE COBRO | 52.606.780,97 |
| - Del presupuesto corriente | 43.416.625,45 |
| - De presupuestos cerrados | 6.574.416,83 |
| - De operaciones no presupuestarias | 2.615.738,69 |
| 2. OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO | 47.214.531,19 |
| - Del presupuesto corriente | 17.003.822,21 |
| - De presupuestos cerrados | 0,00 |
| - De operaciones no presupuestarias | 30.210.708,98 |
| 3. FONDOS LÍQUIDOS | 3.097.178,86 |
| REMANENTE DE TESORERÍA TOTAL (1-2+3)= | 8.489.428,64 |

En el cuadro 11 se presenta la evolución del remanente de tesorería entre 2008 y 2012, pudiendo observarse que los remanentes de tesorería han sido positivos en todos los años. En 2009 se incrementó considerablemente el remanente debido a la recepción de un anticipo de 9 millones de euros del Ministerio de Ciencia e Innovación, en concepto de anticipo a interés 0%, por las Ayudas concedidas a la Universidad de Zaragoza para proyectos de equipamiento científico-tecnológico cofinanciados con el Fondo Europeo de Desarrollo Regional (FEDER), siendo gran parte del anticipo justificada y amortizada en los siguientes ejercicios. En 2011, el remanente de tesorería experimentó un aumento importante, debido al saldo presupuestario positivo, así como al aumento de la financiación por el endeudamiento.

En 2012 ha descendido el remanente de tesorería por la depuración exhaustiva realizada en las cantidades pendientes de cobro de los últimos años, que ha supuesto la anulación de 4,3 millones de euros por este concepto, si bien existe un superávit de financiación reflejado en el remanente de tesorería acumulado, que asciende a 8,5 millones de euros a 31 de diciembre de 2012.

Cuadro 11. Evolución de los remanentes de tesorería, 2008-2012 (miles de euros)

| Concepto | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 |
|---|-------|--------|-------|--------|-------|
| Saldo presupuestario del ejercicio | -871 | 7.321 | 556 | 2.501 | 382 |
| Remanente Tesorería Acumulado ejercicio | 5.408 | 11.074 | 9.784 | 12.466 | 8.489 |

II. OPERACIONES EXTRA-PRESUPUESTARIAS

Memoria Económica 2012 Universidad de Zaragoza

Las operaciones extrapresupuestarias incluyen pagos e ingresos realizados por la Universidad de Zaragoza pero que no corresponde aplicar al Presupuesto. Se realizan pagos que posteriormente se recuperan, y de ahí surgen los **deudores extra-presupuestarios**, y se obtienen ingresos que posteriormente hay que abonar a otros entes y de los que surgen los **acreedores extra-presupuestarios**.

II.1. DEUDORES EXTRA-PRESUPUESTARIOS

En el cuadro 12 se recogen las partidas de deudores extra-presupuestarios del ejercicio 2012. Dentro de este grupo hay que destacar, por su importe, los siguientes conceptos:

- Concepto 310010: "Hacienda pública deudora por IVA", se refiere a la liquidación realizada ante la Hacienda pública por el impuesto sobre el valor añadido que para el año 2012 asciende a 847.137,45 euros, y cuya devolución es solicitada a la AEAT.
- Concepto 310012: "Deudores por IVA repercutido", referido al IVA de las facturas emitidas por la Universidad de Zaragoza, que se han liquidado a la Hacienda Pública (puesto que la liquidación procede realizarla en el mes en que se emite la factura) y que están pendientes de cobro a 31-12-2012. Supone 964.614,95 euros.
- Concepto 310014: "Anticipos y préstamos concedidos". Recoge esta cuenta las cantidades anticipadas a Unidades de Planificación para atender sus gastos descentralizados pendientes de justificar, ascendiendo el total a 215.786,70 euros. Con respecto al ejercicio 2011 señalar que la reducción de este saldo ha sido debido a que a final del ejercicio se retiraron de las cuentas de gestión de gastos descentralizados los saldos existentes.
- Concepto 310021: "Anticipo prestaciones sociales". Se incluyen las cantidades anticipadas al personal de la Universidad, que se recuperan posteriormente de las nóminas mensuales. Asciende a 52.275 euros.
- Concepto 310044: "Inversiones financieras temporales". Concepto extra-presupuestario que recoge los valores a corto plazo de la Universidad de Zaragoza y que supone 505.680,15 euros.

**Cuadro 12. Deudores extra-presupuestarios, 2011 y 2012
(euros)**

| CUENTA | DENOMINACIÓN | 2011 | 2012 |
|---------------|--|------------------|------------------|
| 310002 | Anuncios a cargo adjudicatario | 1.582 | 5.155 |
| 310003 | Fianzas constituidas a corto y largo plazo | 33.265 | 33.265 |
| 310005 | Pagos duplicados o excesivos | 22.834 | 228 |
| 310010 | Hacienda Pública deudora por IVA | 5.267.341 | 847.137 |
| 310012 | Deudores por IVA repercutido | 1.285.980 | 964.615 |
| 310014 | Anticipos y préstamos concedidos | 1.648.644 | 215.787 |
| 310021 | Anticipo Prestaciones Sociales | 37.799 | 52.275 |
| 310044 | Inversiones financieras temporales | 204.864 | 505.680 |
| TOTAL | | 8.502.309 | 2.624.142 |

II.2. ACREEDORES EXTRA-PRESUPUESTARIOS

La información de los acreedores extra-presupuestarios se contiene en el cuadro 13. En 2012, hay que destacar los siguientes conceptos:

- Concepto 320001: "I.R.P.F.", corresponde a los importes que la Universidad ha retenido por pagos a personal en los meses de julio a noviembre -debido a la solicitud de aplazamiento realizada a la Agencia Tributaria por no poder atender su liquidación debido a las dificultades de tesorería-, y de diciembre de 2012 -cuyo plazo de liquidación finaliza en enero de 2013- y, por lo tanto, están pendientes de liquidar a la Hacienda Pública a 31 de diciembre de 2012. Ascenden a 15.590.534,40 euros.
- Concepto 320005: "Cuota Trabajador Seguridad Social". Recoge los descuentos a trabajadores en este concepto y ascienden a 503.889,57 euros. Corresponde a las aportaciones del mes de diciembre que se liquida a la Tesorería de la Seguridad social a 31 de enero de 2013.
- Concepto 320007: "Anticipos y préstamos recibidos". Ascenden a 13.381.889,97 euros. Corresponde al saldo vivo de las pólizas de crédito dispuestas para hacer frente a las necesidades de tesorería y que no han sido canceladas a 31 de diciembre de 2012.
- Concepto 320052: "Depósitos Varios". Ascenden a 503.355,10 euros.

**Cuadro 13. Acreedores extra-presupuestarios, 2011 y 2012
(euros)**

| CUENTA | DENOMINACIÓN | 2011 | 2012 |
|---------------|------------------------------------|-------------------|-------------------|
| 320001 | I.R.P.F. | 9.767.969 | 15.590.534 |
| 320005 | Cuota obrera Seguridad Social | 481.027 | 503.890 |
| 320006 | Retenciones judiciales | 1.017 | 8.065 |
| 320007 | Anticipos y préstamos recibidos | 16.529.000 | 13.381.890 |
| 320008 | MUFACE | 20 | 0 |
| 320018 | Hacienda pública. Acreedor por IVA | 44.544 | 0 |
| 320052 | Depósitos varios | 486.438 | 503.355 |
| | Seguro Escolar | 0 | 1,285 |
| | Seguro | 0 | -282 |
| 320264 | Fondo de solidaridad | 64.049 | 73.869 |
| 391001 | Hacienda Pública, IVA repercutido | 98.016 | 95.395 |
| TOTAL | | 27.472.080 | 30.158.001 |

III. SITUACIÓN ECONÓMICO-PATRIMONIAL DEL EJERCICIO

Memoria Económica 2012 Universidad de Zaragoza

III.1. RESULTADO ECONÓMICO-PATRIMONIAL Y RESULTADO PRESUPUESTARIO DEL EJERCICIO

El **resultado económico-patrimonial** de un ejercicio se determina por diferencia entre los ingresos y los gastos del mismo período. La Cuenta de Resultados de la UZ a 31 de diciembre de 2012 está formada por las partidas que se recogen en el cuadro 14.

Cuadro 14. Cuenta de resultados de la Universidad de Zaragoza a 31-12-2012 (euros)

| DEBE | | HABER | |
|---|--------------------|---|--------------------|
| Concepto | Importe | Concepto | Importe |
| Gastos de Personal | 184.914.357 | Ingresos de Gest. Ordinaria | 59.199.103 |
| Prestaciones sociales | 271.507 | Rentas de la Prop. y la Emp. | 735.596 |
| Trabajos, Sum. y Serv. Ext. | 59.541.189 | Transf. Corr. y de Capital | 202.381.209 |
| Transferencias Corrientes | 2.874.644 | Reintegros | 59.094 |
| Dotac. Ejercicio Amortiz. | 14.149.233 | Beneficios procedentes del inmovilizado | 0 |
| Gastos Financieros y asimilables | 2.522.095 | Variación de existencias | 0 |
| Variación de Existencias | 12.377 | | |
| Anulación deudores extrapresupuestarios | 21.825 | | |
| Anulación derechos ejercicios cerrados | 4.285.187 | | |
| Pérdidas y gastos extraordinarios | 2.285.831 | | |
| | | Resultado | 8.503.243 |
| Total | 270.878.245 | Total | 270.878.245 |

El resultado del ejercicio asciende a -8.503.243 euros y se obtiene por diferencia entre el resultado corriente (-1.910.400 euros) y los resultados extraordinarios (-6.592.843 euros).

El **resultado corriente del ejercicio** se obtiene por diferencia entre los ingresos y gastos del año. Los ingresos han ascendido a 262.375.001 euros, frente a 264.285.401 euros de gastos, lo cual produce un resultado corriente de -1.910.400 euros.

Los **resultados extraordinarios** ascienden en el ejercicio 2012 a -6.592.843 euros, cantidad que corresponde a la anulación de derechos presupuestarios y no presupuestarios de ejercicios cerrados (4.307.012 euros), añadiendo las altas, bajas y ajustes de inmovilizado, que ascienden a (2.285.831) euros.

En el cuadro 15 se muestra el desglose de los resultados corrientes del ejercicio.

Cuadro 15. Resultados corrientes del ejercicio 2012 (en euros)

| | | |
|---|---|--------------------|
| VENTAS Y TASAS | | 59.199.103 |
| | PRECIOS PÚBLICOS | 48.356.571 |
| | PRESTACIÓN DE SERVICIOS | 9.806.753 |
| | OTROS INGRESOS | 1.035.779 |
| INTERESES | | 236.000 |
| OTRAS RENTAS | | 499.595 |
| SUBVENCIONES | | 202.381.209 |
| | DEL ESTADO | 12.068.449 |
| | DE ORGAN. AUTÓN. Y OTROS ORG. ADMINISTRATIVOS | 936.979 |
| | DE CC.AA. | 160.830.987 |
| | DE CORPORACIONES LOCALES | 194.347 |
| | DE EMPRESAS PRIVADAS | 18.389.355 |
| | DE FAMILIAS E INSTITUCIONES | 324.119 |
| | DEL EXTERIOR | 9.636.973 |
| REINTEGROS | | 59.094 |
| TOTAL INGRESOS | | 262.375.001 |
| GASTOS PERSONAL | | 185.185.863 |
| | FUNCIONARIOS | 106.269.738 |
| | LABORAL | 24.801.629 |
| | OTRO PERSONAL | 2.294.941 |
| | PRODUCTIVIDAD | 15.121.872 |
| | OTRAS REMUNERACIONES | 16.568.944 |
| | SEGURIDAD SOCIAL | 18.904.700 |
| | GRATIFICACIONES | 952.532 |
| | PRESTACIONES SOCIALES | 271.507 |
| TRABAJOS, SUMINISTROS Y SERVICIOS EXTERIORES | | 59.541.189 |
| | 1 ARRENDAMIENTOS | 340.779 |
| | 2 REPARAC. Y CONSERVACIÓN | 3.985.993 |
| | 3 ELECTRICIDAD Y AGUA | 4.937.518 |
| | 4 COMBUSTIBLES | 1.521.401 |
| | 5 OTROS SUMINISTROS | 1.019.829 |
| | 6 COMUNICACIONES | 1.286.593 |
| | 7 LIMPIEZA | 7.354.915 |
| | 8 SEGURIDAD | 2.073.418 |
| | 9 DIETAS | 6.267.803 |
| | 10 PRIMAS DE SEGUROS | 127.657 |
| | 11 TRANSPORTES | 249.019 |
| | 12 MATERIAL DE OFICINA | 954.192 |
| | 13 GASTOS DIVERSOS | 410.724 |
| | 14 OTROS SERVICIOS | 9.462.161 |
| | 15. FONDOS BIBLIOGRÁFICOS | 3.083.766 |
| | 16 GASTOS DE INVESTIGACIÓN | 16.465.421 |
| TRANSFERENCIAS CORRIENTES | | 2.874.644 |
| INTERESES DE PRÉSTAMOS Y DEMORA | | 2.409.595 |
| GASTOS FINANCIEROS | | 112.500 |
| AMORTIZACIONES | | 14.149.233 |
| VARIACION DE EXISTENCIAS | | 12.377 |
| TOTAL GASTOS | | 264.285.402 |

Resulta conveniente, para concluir, relacionar el resultado económico-patrimonial de la Universidad y su resultado presupuestario. En el cuadro 16 puede observarse la conciliación del resultado financiero y del resultado presupuestario de la Universidad de Zaragoza en el ejercicio 2012.

**Cuadro 16. Conciliación de los resultados presupuestario y financiero.
Ejercicio 2012**

| INGRESOS | |
|---|-----------------------|
| Derechos Reconocidos | 265.344.390,26 |
| Pasivos financieros | -2.333.719,49 |
| Ingresos anticipados ejercicio 2011 | 21.174.520,60 |
| Ingresos anticipados ejercicio 2012 | -21.608.350,00 |
| Beneficios del inmovilizado material | 0 |
| Fianzas recibidas | -150.985,11 |
| Variación existencias | 0 |
| Devoluciones de ingresos de 2012 que serán abonadas en 2013 | -50.926,96 |
| Devoluciones de ingresos de 2011 abonadas en 2012 | 72,00 |
| Total Ingresos Cuenta de Resultados | 262.375.001,30 |
| GASTOS | |
| Obligaciones Reconocidas | 264.962.667,58 |
| Pasivos financieros | -2.511.845,73 |
| Anulación derechos ejercicios cerrados | 4.285.186,75 |
| Anulación extrapresupuestarias | 21.825,11 |
| Baja bienes muebles | 1.015.034,20 |
| Amortización bajas muebles | -955.691,43 |
| Baja bienes inmuebles | 2.975.982,88 |
| Amortización bajas inmuebles | -872.954,92 |
| Alta Inventariable bienes inmuebles | -5.297.742,49 |
| Alta inventariable bienes muebles | -6.655.380,14 |
| Alta inventariable aplicaciones informáticas | -12.194,90 |
| Alta elementos de transporte | 0,00 |
| Amortizaciones bienes inmuebles | 3.696.573,9 |
| Amortizaciones bienes muebles | 10.358.674,57 |
| Amortización elementos de transporte | 42.435,58 |
| Amortización aplicaciones informáticas | 51.547,74 |
| Variación de Existencias | 12.377,60 |
| Exceso provisión de riesgos | -238.229,74 |
| Perdida del Inmovilizado material | 123.461,06 |
| Oblig. Reconocidas Fianzas 941 | -121.483 |
| Oblig. Reconocidas activos 850 | -2.000 |
| TOTAL GASTOS CTA RESULTADOS | 270.878.243,82 |
| RESULTADO ECONÓMICO PATRIMONIAL | -8.503.242,52 |

III.2. BALANCE DE SITUACIÓN A 31/12/2012

El balance de situación expresa la situación patrimonial de la Universidad a 31 de diciembre de 2012. En dicho balance, recogido en el cuadro 17, figuran los activos escalonados en función de su grado de conversión a liquidez y los pasivos, atendiendo a su grado de exigibilidad, estructurándose a tal efecto según lo señalado por el Plan General de Contabilidad Pública.

Cuadro 17. Balance de situación de la UZ a 31 de diciembre de 2011 y 2012 (euros)

| ACTIVO | | | PASIVO | | |
|---------------------------------|--------------------|--------------------|-------------------------------------|--------------------|--------------------|
| Concepto | 2011 | 2012 | Concepto | 2011 | 2012 |
| Activo Fijo | 404.962.826 | 400.482.702 | Fondos propios | 365.605.339 | 357.102.096 |
| Inmovilizado Inmaterial | 1.037.293 | 1.054.828 | Patrimonio | 369.114.557 | 369.114.557 |
| Amort. Acumul Inmov. Inmat. | -956.416 | -1.007.963 | Resultado del ejerc. ant | | -3.509.218 |
| Inmovilizado Material | 553.142.636 | 560.963.563 | Resultado del Ejercicio | -3.509.218 | -8.503.242 |
| Amort. Acum. Inmov. Material | -148.371.483 | -160.640.522 | Provisiones Riesgos y Gastos | 1.682.459 | 1.444.229 |
| Fianzas y valores a largo plazo | 110.796 | 112.796 | Exigible a largo plazo | 28.966.078 | 27.240.650 |
| | | | Fianzas y Depósitos Recib. | 380.805 | 410.307 |
| | | | Otras deudas a largo plazo | 28.585.273 | 26.830.343 |
| Activo Circulante | 52.768.144 | 55.704.830 | Exigible a Corto Plazo | 61.477.094 | 70.400.556 |
| Deudores Derechos Reconoc. | 43.536.790 | 49.991.042 | Préstamos y otras deudas | | 1.108.998 |
| Otros Deudores No Presup. | 2.996.839 | 1.238.060 | Acreeador Obligac.Reconoc. | 12.776.915 | 17.003.822 |
| Entidades Públicas Deudoras | 5.267.340 | 848.399 | Entidades Públicas Acreead. | 10.391.576 | 16.191.104 |
| Fianzas a Corto Plazo | 24.470 | 24.470 | Otros Acreeadores No Presup. | 17.080.504 | 13.966.897 |
| Invers Financ. Tempor | 204.864 | 505.680 | Otros Acreeadores | | 467.806 |
| Tesorería | 737.841 | 3.097.179 | Fianzas y Depósitos Recibid. | 53.578 | 53.578 |
| | | | Ajustes Por Periodificación | 21.174.521 | 21.608.351 |
| Total Activo | 457.730.970 | 456.187.532 | Total Pasivo | 457.730.970 | 456.187.532 |

A continuación se analizan las partidas que, por su cuantía, resultan más importantes.

El **inmovilizado material** está constituido por los bienes tangibles, muebles e inmuebles, que sean propiedad de la Universidad o se hallen adscritos a la misma. Se incluyen en este apartado edificios, terrenos, maquinaria, mobiliario, equipos para procesos de información, etc.

La cuenta de **deudores por derechos reconocidos** recoge los saldos presupuestarios pendientes de cobro del ejercicio de 2012 más los derechos pendientes de cobro del ejercicio anterior, ascendiendo el total de la cantidad pendiente a 49.991.042 euros.

La cuenta de **acreeadores por obligaciones reconocidas** asciende a 17.003.822 euros y responde a las obligaciones pendientes de pago que a 31 de diciembre de 2012 figuran en el estado de

liquidación del presupuesto de gastos. Todas ellas corresponden al año 2012, no quedando obligaciones pendientes de pago de ejercicios anteriores.

Las **Entidades Públicas acreedoras** recogen las deudas que la Universidad de Zaragoza tiene con Instituciones Públicas, correspondiendo fundamentalmente a los débitos por retenciones del impuesto sobre la Renta de las Personas Físicas de julio a diciembre de 2012, así como a las cuotas a favor de la Tesorería Territorial de la Seguridad Social del mes de diciembre de 2012 cuyo plazo de pago finaliza en el mes de enero del año 2013.

El **patrimonio neto** representa la diferencia entre el Activo real y el Pasivo exigible. Se obtiene por la diferencia entre las partidas del activo y pasivo del balance, ascendiendo a 31 de diciembre de 2012 a 357.102.096 euros, frente a 365.605.339 euros del año anterior. El motivo de la disminución patrimonial se debe al resultado negativo del ejercicio, según puede observarse en los datos de ingresos y gastos corrientes de la cuenta de resultados de 2012.

IV. SITUACIÓN DE LA TESORERÍA

Memoria Económica 2012 Universidad de Zaragoza

IV.1. FLUJO DE TESORERÍA

Las disponibilidades financieras de la Universidad, en un momento dado, reflejan las posibilidades de la misma para hacer frente a las obligaciones de pago que vencen y han de ser satisfechas.

En el movimiento de fondos producido durante el ejercicio hay que incluir todos los cobros y pagos presupuestarios y extra-presupuestarios de 2012, así como los pendientes de los ejercicios 2011 y anteriores.

Los movimientos de fondos del año 2012 se detallan en el cuadro 18. Debe destacarse que, de las obligaciones pendientes en el ejercicio anterior, se han pagado 12.776.651,87 euros, no quedando ninguna cantidad pendiente de pago. Respecto a los derechos de ejercicios anteriores, se han cobrado 32.677.186,27 euros y quedan pendientes de cobro 6.574.416,83 euros.

Cuadro 18. Estado de la tesorería en 2012 (euros)

| CONCEPTO | IMPORTE |
|--------------------------------------|-----------------------|
| Saldo inicial de tesorería a 1-1-12 | 737.841,20 |
| COBROS | 657.724.021,45 |
| • del presupuesto corriente | 226.666.864,09 |
| • de presupuestos cerrados | 32.677.186,27 |
| • de operaciones no presupuestarias: | 398.379.971,09 |
| PAGOS | 655.364.683,79 |
| • del presupuesto corriente | 252.749.060,21 |
| • de presupuestos cerrados | 12.776.651,87 |
| • de operaciones no presupuestarias: | 389.838.971,71 |
| Flujo neto de tesorería | 2.359.337,66 |
| Saldo final de tesorería a 31-12-12 | 3.097.178,86 |

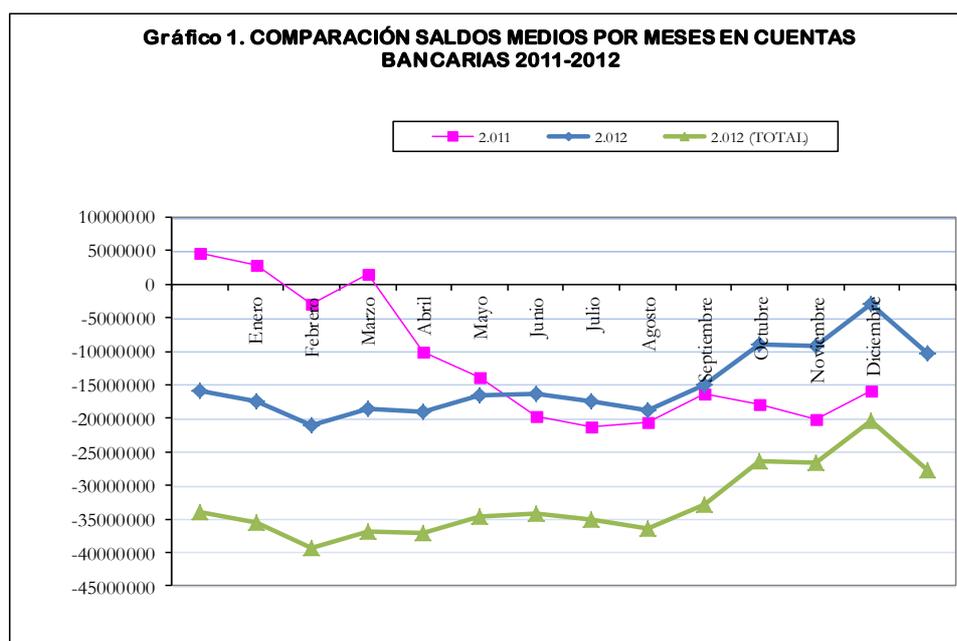
Los saldos de tesorería a 31-12-2012 se encontraban en:

| | |
|---|---------------------|
| Banco de España | 40.465,18 |
| Bantierra (antigua Cajalón y Multicaja) | 74.594,36 |
| Barclays Bank | 2.387,01 |
| Banco Santander | 2.473.484,81 |
| CAI | 331.168,91 |
| Ibercaja | 6.404,43 |
| Caja Rural de Teruel | 33.979,35 |
| Caja Duero | 23.597,57 |
| Bankia (antigua Bancaja) | 9.195,38 |
| Banco Sabadell | 67.886,59 |
| La Caixa | 15.428,05 |
| Banco Bilbao Vizcaya Argentaria | 18.587,23 |
| TOTAL | 3.097.178,87 |

En el gráfico 1 se pueden apreciar los saldos medios existentes en cuentas bancarias de la Universidad de Zaragoza a lo largo de los años 2.011 y 2.012, partiendo de los saldos al inicio de cada semana, calculándose la media mensual y disminuyendo el crédito medio mensual que se ha utilizado en ambos.

Se observa cómo la tesorería mantiene valores negativos durante todo el ejercicio, con una pequeña recuperación al final. El valor mínimo se alcanzó en febrero, como consecuencia de la práctica disposición de todas las pólizas de crédito para pago a proveedores y por carecer de ingresos significativos de tasas académicas y de la Comunidad Autónoma, la pequeña recuperación experimentada al final del ejercicio se debe al incremento de ingresos por parte del Ministerio, pero sin que se haya podido recuperar al finalizar el año, como ocurría otros ejercicios, debido a las cantidades adeudadas por el Gobierno de Aragón a 31 de diciembre, por lo que las pólizas de crédito a corto plazo no pudieron cubrirse en su totalidad, quedando dispuestas por un total de 13.381.890 euros.

Los datos correspondientes a la leyenda 2.012 (TOTAL) son los mismos que los de 2012, habiendo incrementado la deuda a largo plazo, que al finalizar el año ascendía a 17.424.872 euros.



IV.2. DISPOSICIÓN DEL PRÉSTAMO DE TESORERÍA

Las dificultades de tesorería que se producen en determinados meses del año necesitan ser previstas para hacer frente a tal contingencia, por lo que la Universidad de Zaragoza mantuvo en 2012 suscritas siete pólizas de crédito a corto plazo con entidades financieras.

Se inició el ejercicio con un saldo deudor de 16.529.000 euros, debido a que al finalizar el ejercicio 2011 no se pudieron cancelar las pólizas suscritas, las dificultades de tesorería se presentaron ya en el mes de enero y posteriormente la necesidad fue la que aparece en el cuadro 19. El coste financiero ha sido de 1.080.616 euros, cifra que supera en un 22% a la del año anterior, 884.905 euros y, como puede apreciarse, no hubo liquidez para cancelar todas las pólizas al finalizar el año, como ocurrió igualmente en el ejercicio 2011, situación que no se había producido en los ejercicios anteriores.

Cuadro 19. Utilización de crédito en 2012

| FECHA | CONCEPTO | DEVOLUCIÓN | PETICIÓN | SALDO |
|--------|-------------------------|------------|--------------|-----------------------|
| | SALDO AL INICIO DE 2012 | | | -16.529.000,03 |
| 2-ene | CREDITO | | 500.000,00 | -17.029.000,03 |
| 2-ene | CREDITO | | 200.000,00 | -17.229.000,03 |
| 11-ene | CREDITO | | 4.300.000,00 | -21.529.000,03 |
| 20-ene | CREDITO | | 2.500.000,00 | -24.029.000,03 |
| 8-feb | CREDITO | | 980.000,00 | -25.009.000,03 |
| 17-feb | CREDITO | | 1.000.000,00 | -26.009.000,03 |
| 24-feb | DEVOL. CREDITO | 800.000,00 | | -25.209.000,03 |
| 6-mar | DEVOL. CREDITO | 500.000,00 | | -24.709.000,03 |

| | | | |
|--------|---------------------|--------------|----------------|
| 6-mar | DEVOL. CREDITO | 500.000,00 | -24.709.000,03 |
| 8-mar | DEVOL. CREDITO | 1.000.000,00 | -23.709.000,03 |
| 30-mar | DEVOL. CREDITO | 700.000,00 | -23.009.000,03 |
| 8-may | DEVOL. CREDITO | 2.500.000,00 | -20.509.000,03 |
| 15-jun | DEVOL. CREDITO | 500.000,00 | -20.009.000,03 |
| 15-jun | CREDITO | 1.500.000,00 | -21.509.000,03 |
| 4-jul | DEVOL. CREDITO | 1.500.000,00 | -20.009.000,03 |
| 4-jul | CREDITO | 500.000,00 | -20.509.000,03 |
| 23-jul | CANCELACION CREDITO | 3.000.000,00 | -17.509.000,03 |
| 27-jul | CANCELACION CREDITO | 1.000.000,00 | -16.509.000,03 |
| 5-oct | DEVOL. CREDITO | 3.000.000,00 | -13.509.000,03 |
| 10-oct | DEVOL. CREDITO | 3.000.000,00 | -10.509.000,03 |
| 12-oct | DEVOL. CREDITO | 1.900.000,00 | -8.609.000,03 |
| 19-oct | CREDITO | 4.900.000,00 | -13.509.000,03 |
| 19-oct | CREDITO | 3.000.000,00 | -16.509.000,03 |
| 19-oct | CREDITO | 1.000.000,00 | -17.509.000,03 |
| 23-oct | AMORTIZACION | 727.110,06 | -16.781.889,97 |
| 30-oct | DEVOL. CREDITO | 4.000.000,00 | -12.781.889,97 |
| 18-nov | CREDITO | 2.700.000,00 | -15.481.889,97 |
| 19-nov | CREDITO | 1.300.000,00 | -16.781.889,97 |
| 7-dic | DEVOL. CREDITO | 3.000.000,00 | -13.781.889,97 |
| 7-dic | DEVOL. CREDITO | 1.500.000,00 | -12.281.889,97 |
| 20-dic | PAGO CREDITO | 3.000.000,00 | -9.281.889,97 |
| 20-dic | CREDITO | 3.000.000,00 | -12.281.889,97 |
| 20-dic | CREDITO | 1.500.000,00 | -13.781.889,97 |
| 25-dic | CREDITO | 3.000.000,00 | -16.781.889,97 |
| 26-dic | CREDITO | 3.000.000,00 | -19.781.889,97 |
| 27-dic | DEVOL. CREDITO | 2.400.000,00 | -17.381.889,97 |
| 28-dic | DEVOL. CREDITO | 1.200.000,00 | -16.181.889,97 |
| 31-dic | DEVOL. CREDITO | 2.800.000,00 | -13.381.889,97 |

IV.2. ENDEUDAMIENTO A LARGO PLAZO SECTOR PRIVADO

En el año 2012 no se han realizado operaciones de endeudamiento a largo plazo con entidades financieras y se ha iniciado además la amortización de la deuda a largo plazo comprometida en el ejercicio 2011, que se suma a la que ya se venía realizando con respecto al endeudamiento comprometido en el ejercicio 2010. En el cuadro siguiente se desglosa la deuda a largo plazo a 31 de diciembre de 2012 y que asciende a 17.464.048,44 euros.

| ENTIDAD PRESTAMISTA | FECHA FORMALIZACION | FECHA VENCIMIENTO | NOMINAL | DEUDA VIVA A 01/01/2012 | DEUDA VIVA A 31/12/2012 |
|---------------------|---------------------|-------------------|----------------------|-------------------------|-------------------------|
| B. SANTANDER | 12/07/2010 | 31/12/2025 | 5.000.000,00 | 4.734.357,20 | 4.452.728,47 |
| CAI | 13/07/2010 | 31/12/2025 | 5.000.000,00 | 4.800.542,15 | 4.524.134,26 |
| BBVA | 22/07/2011 | 31/12/2026 | 5.000.000,00 | 5.000.000,00 | 4.666.666,68 |
| SABADELL | 22/07/2011 | 31/12/2026 | 2.000.000,00 | 2.000.000,00 | 1.904.812,32 |
| CAI | 25/11/2011 | 25/11/2026 | 2.000.000,00 | 2.000.000,00 | 1.915.706,71 |
| | | | 19.000.000,00 | 18.534.899,35 | 17.464.048,44 |

IV.3. ENDEUDAMIENTO A LARGO PLAZO SECTOR PÚBLICO

De acuerdo con la Orden PRE/1083/2008, de 11 de abril, por la que se efectúa la convocatoria del año 2008, para la concesión de las ayudas del Programa Nacional de infraestructuras científico-tecnológicas, dentro del Plan Nacional de Investigación científica, Desarrollo e Innovación Tecnológica 2008-2011, la Universidad de Zaragoza fue beneficiaria de un préstamo reembolsable FEDER a tipo de interés 0% por importe de 4.678.061 euros con un plazo de amortización de 10 años. La situación de la deuda a fecha 31 de diciembre de 2012 es la siguiente:

| ENTIDAD PUBLICA PRESTAMISTA | FECHA FORMALIZACIÓN | FECHA VENCIMIENTO | NOMINAL | DEUDA VIVA A 01/01/2012 | DEUDA VIVA A 31/12/2012 |
|-----------------------------|---------------------|-------------------|-----------|-------------------------|-------------------------|
| FEDER | 12/07/2010 | 31/12/2019 | 4.678.061 | 3.742.448 | 3.274.642 |

V. INDICADORES

Memoria Económica 2012 Universidad de Zaragoza

Para completar la información presentada en la Memoria, en esta sección se presenta un conjunto de indicadores de la situación presupuestaria, financiera y patrimonial de la UZ en el ejercicio 2012.

V.1. INDICADORES PRESUPUESTARIOS Y FINANCIEROS

V.1.1. Indicador de resultados

El indicador de resultados reflejaba hasta el año 2010 el porcentaje de ingresos ordinarios que no se destinaba a financiar gasto ordinario, lo que daba lugar al resultado corriente del ejercicio, que fue positivo en los años, 2008, 2009 y 2010, reflejando el ahorro corriente que va a financiar gastos de inversión. En los años 2011 y 2012, el resultado ha sido negativo y, por lo tanto, el indicador refleja que los ingresos corrientes solamente han podido financiar el 99% de los gastos corrientes.

Cuadro 20. Indicador de resultados, 2008-2012
(millones de euros)

| | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 |
|---------------------|-------------|-------------|-------------|--------------|--------------|
| Ingresos ordinarios | 293,58 | 301,57 | 285,37 | 281,35 | 262,37 |
| Gastos ordinarios | 272,74 | 283,50 | 283,26 | 284,07 | 264,29 |
| Resultado corriente | 20,84 | 18,07 | 2,11 | -2,72 | -1,92 |
| Indicador | 7,1% | 6,0% | 0,7% | -1,0% | -0,7% |

V.1.2. Indicadores de cumplimiento

Los cuadros 21 y 22 muestran, respectivamente, el grado de cumplimiento de los cobros y los pagos. El comportamiento de los cobros sigue empeorando con respecto al ejercicio anterior, siendo el peor de los últimos años, igualmente ha empeorado ligeramente el comportamiento de los pagos. En cuanto a la diferencia porcentual entre cobros y pagos, representa 9,96 puntos porcentuales.

Cuadro 21. Grado de cumplimiento de los cobros, 2008-2012
(millones de euros)

| | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 |
|----------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Derechos cobrados | 281,08 | 289,32 | 284,68 | 257,52 | 221,93 |
| Derechos reconocidos netos | 293,74 | 312,28 | 298,98 | 293,12 | 265,34 |
| Indicador | 95,69% | 92,65% | 95,22% | 87,85% | 83,64% |

Cuadro 22. Grado de cumplimiento de los pagos, 2008-2012
(millones de euros)

| | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 |
|--------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Obligaciones pagadas | 280,16 | 284,50 | 282,31 | 277,84 | 248,01 |
| Obligaciones reconocidas netas | 294,62 | 304,95 | 298,42 | 290,62 | 264,96 |
| Indicador | 95,09% | 93,29% | 94,60% | 95,60% | 93,60% |

V.1.3. Indicadores financieros

El indicador de carga financiera referida a los intereses nos informa del porcentaje de ingresos corrientes destinado al pago de intereses bancarios. Como muestra el cuadro 23, este índice no es muy significativo en la Universidad de Zaragoza, ya que supone el porcentaje del 0,82% de los ingresos, a pesar de experimentar un notable incremento en los últimos años y resaltando que se ha incrementado un 180% en los cinco últimos años, debido al aumento de las tensiones de tesorería, que se han prolongado durante mucho más tiempo y a los intereses a largo plazo.

Cuadro 23. Índice de cargas financieras por intereses, 2008-2012
(millones de euros)

| | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 |
|--------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Intereses | 0,650 | 0,503 | 0,474 | 1,269 | 1,820 |
| Ingresos corrientes liquidados | 217,00 | 221,96 | 226,40 | 220,75 | 221,90 |
| Indicador | 0,30% | 0,23% | 0,21% | 0,63% | 0,82% |

El índice de tesorería indica el déficit o superávit de tesorería del ejercicio y refleja las tensiones existentes y comentadas con anterioridad. Como se aprecia en el cuadro 24, en el año 2012 el flujo neto de tesorería fue positivo, ya que el saldo inicial era de 0,74 millones de euros, mientras que el saldo final ascendió a 3,1 millones de euros.

Cuadro 24. Índice de tesorería, 2008-2012 (millones de euros)

| | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 |
|------------------|--------------|---------------|--------------|---------------|---------------|
| Cobros | 767,82 | 838,46 | 812,82 | 274,61 | 226,67 |
| Pagos | 766,33 | 840,98 | 811,51 | 298,36 | 252,75 |
| Diferencias | 1,49 | -2,52 | 1,31 | -23,75 | -26,08 |
| Indicador | 0,19% | -0,30% | 0,16% | -8,65% | -11,5% |

V.2. INDICADORES PATRIMONIALES

V.2.1. Ratios de liquidez

El término liquidez alude a la capacidad de los bienes para convertirse en dinero, sin pérdida de valor patrimonial.

La masa Activo Circulante es, en principio, la más líquida. Bastante menor es la liquidez del inmovilizado. Incluso, en alguno de sus componentes, puede afirmarse que la liquidez es nula.

Con la *ratio* de **liquidez general** se intenta apreciar la capacidad del Organismo para afrontar sus obligaciones y deudas con plazo inferior a un año.

Cuadro 25. Ratio de liquidez general, 2008-2012
(miles de euros)

| | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 |
|-----------------------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Activo Circulante (1) | 29.349 | 40.506 | 35.307 | 52.768 | 55.705 |
| Pasivo Circulante (2) | 41.809 | 48.921 | 45.658 | 61.477 | 70.401 |
| Liquidez: (1)/(2) | 0,70 | 0,83 | 0,77 | 0,86 | 0,79 |

Como se observa en el cuadro 25, en ninguno de los años analizados se alcanza la unidad, habiendo disminuido en 2012 la liquidez respecto al año anterior.

La **liquidez inmediata** o tesorería se refleja en el cuadro 26, siendo peor que la liquidez general, debido a que en este caso se mide la relación del disponible respecto al exigible; es decir, no se tienen en cuenta los derechos a cobrar del Organismo.

Cuadro 26. Ratio de liquidez inmediata, 2008-2012
(miles de euros)

| | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 |
|-----------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Disponible (1) | 5.487 | 2.969 | 5.189 | 738 | 3.097 |
| Exigible (2) | 23.213 | 29.432 | 24.606 | 40.303 | 47.683 |
| Liquidez inmediata: (1)/(2) | 0,24 | 0,10 | 0,21 | 0,02 | 0,06 |

La *ratio* se sitúa en el año 2012 muy por debajo del valor de 0,50, que se considera normal. Es decir, con el disponible se puede hacer frente solamente al 0,06% de las deudas a corto plazo, lo que justifica la necesidad de disponer de las cuentas de crédito al sufrir tensiones de tesorería, como se ha expuesto con anterioridad.

V.2.2. Ratio de solvencia

El cuadro 27 muestra la *ratio* de solvencia o de distancia a la quiebra. Debe suceder que el Activo real sea mayor que los fondos ajenos totales, es decir, que el Organismo tenga recursos suficientes para afrontar la totalidad de sus deudas. Se comparan las deudas totales del Organismo y los recursos, también totales, con los que podrían atenderse aquéllas. Dichos recursos podrían medirse desde diferentes ópticas; así, podría utilizarse el valor de realización de cada elemento por separado o el valor substancial, entre otros. Sin embargo, lo normal es considerar los activos por su valor contable.

En el año 2012 el indicador de solvencia ha empeorado respecto a 2011, disminuyendo en 0,39 puntos porcentuales, al considerar entre las deudas a largo plazo de la Universidad los anticipos recibido de Fondos FEDER y del MICIN y el endeudamiento a largo plazo con entidades financieras y, por otra parte, al no haber podido cubrir en su totalidad la cantidad dispuesta en pólizas de crédito a corto plazo.

**Cuadro 27. Ratio de solvencia, 2008-2012
(miles de euros)**

| | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 |
|--------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Activo real(1) | 407.604 | 435.697 | 433.409 | 456.049 | 454.743 |
| Fondos ajenos totales(2) | 42.107 | 58.597 | 64.294 | 90.443 | 97.641 |
| Solvencia: (1)/(2) | 9,68 | 7,44 | 6,74 | 5,04 | 4,65 |

V.2.3. Ratios de cobertura

El cuadro 28 muestra la tasa de **cobertura del inmovilizado con fondos propios**. Se trata de ver la adecuación entre las fuentes de financiación y su inversión. Mide los fondos propios con respecto a su materialización en activos inmovilizados.

**Cuadro 28. Tasa de cobertura del inmovilizado con fondos propios,
2008-2012 (miles de euros)**

| | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 |
|-----------------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Inmovilizado neto (1) | 380.431 | 396.731 | 400.021 | 404.963 | 400.483 |
| Fondos propios(2) | 365.497 | 377.100 | 369.115 | 365.605 | 357.102 |
| Cobertura: (2)/(1) | 0,96 | 0,95 | 0,92 | 0,90 | 0,89 |

Lo normal es que esta *ratio* sea superior a la unidad. Comprobamos que en ninguno de los años examinados supera este valor y, por lo tanto, el activo inmovilizado no está totalmente cubierto por fondos propios.

ANEXO I. DETALLES DE LA LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO

Memoria Económica 2012 Universidad de Zaragoza

Cuadro A1. Resumen de la liquidación del estado de ingresos

Cuadro A2. Resumen de la liquidación del estado de gastos

Cuadro A3. Remanentes de crédito de 2011 incorporados en el ejercicio 2011

Cuadro A4. Derechos reconocidos en 2012

Cuadro A5. Obligaciones reconocidas en 2012

Cuadro A6. Ejecución del presupuesto de gastos por Unidades de Planificación

Cuadro A7. Comparación de los derechos reconocidos de 2011 y 2012

Cuadro A8. Comparación de las obligaciones reconocidas de 2011 y 2012

Cuadro A1. Resumen de la liquidación del estado de ingresos

| ART. DENOMINACIÓN | PREVISIONES PRESUPUESTARIAS | | | DERECHOS INGRESOS | | D. Pendientes de cobro a 31/12/2012 | Diferencias provisiones D.REC. | Grado de ejecución % |
|---|-----------------------------|-------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-------------------------------------|--------------------------------|----------------------|
| | Iniciales | Modificaciones | Definitivas | Rec.Netos | Líquidos | | | |
| 30 Derechos de examen | | | | 37.552 | 37.420 | 132 | -37.552 | |
| 31 Precios públicos | 44.173.836 | 1.286.401 | 45.460.237 | 42.685.588 | 34.795.010 | 7.890.579 | 2.774.649 | 93,90% |
| 32 Otros Ingresos de prestación de servicios | 9.789.909 | 380.415 | 10.170.324 | 8.824.345 | 7.860.669 | 963.676 | 1.345.979 | 86,77% |
| 33 Venta de bienes | 1.042.138 | 60.643 | 1.102.781 | 1.035.779 | 968.055 | 67.725 | 67.001 | 93,92% |
| 38 Reintegros de operaciones corrientes | | 40.068 | 40.068 | 59.094 | 58.956 | 139 | -19.026 | 147,48% |
| 39 Otros ingresos | 4.203.127 | 351.514 | 4.554.641 | 7.269.333 | 6.864.426 | 404.907 | -2.714.692 | 159,60% |
| TOTAL CAPÍTULO III | 59.209.010 | 2.119.041 | 61.328.051 | 59.911.693 | 50.584.535 | 9.327.157 | 1.416.358 | 97,69% |
| 40 De la Administración del Estado | 2.809.739 | 30.100 | 2.839.839 | 4.777.177 | 3.555.680 | 1.221.497 | -1.937.338 | 168,22% |
| 41 De Organismos Autónomos Administrativos | 25.000 | | 25.000 | 36.347 | 36.347 | | -11.347 | 145,39% |
| 45 De Comunidades Autónomas | 155.629.936 | 65.150 | 155.695.086 | 151.874.073 | 138.601.804 | 13.272.270 | 3.821.013 | 97,55% |
| 46 De Corporaciones Locales | 144.735 | 2.000 | 146.735 | 146.284 | 81.117 | 65.167 | 451 | 99,69% |
| 47 De Empresas privadas | 2.420.900 | 2.000 | 2.422.900 | 2.686.665 | 2.386.560 | 300.105 | -263.765 | 110,89% |
| 48 De Familias e Instituciones sin fines de lucro | 587.300 | 12.200 | 599.500 | 579.924 | 434.318 | 145.607 | 19.576 | 96,73% |
| 49 Del exterior | 1.695.285 | | 1.695.285 | 1.375.990 | 1.375.990 | | 319.295 | 81,17% |
| TOTAL CAPÍTULO IV | 163.312.895 | 111.450 | 163.424.345 | 161.476.460 | 146.471.814 | 15.004.645 | 1.947.885 | 98,81% |
| 52 Intereses de depósitos | 11.665 | | 11.665 | 16.288 | 16.288 | | -4.623 | 139,63% |
| 54 Renta de bienes inmuebles | 13.549 | | 13.549 | 13.567 | 13.567 | | -18 | 100,14% |
| 55 Productos de concesiones y aprovecham. espec. | 549.280 | | 549.280 | 482.758 | 403.784 | 78.974 | 66.522 | 87,89% |
| 59 Otros ingresos patrimoniales | | | | 3.271 | 3.271 | | -3.271 | |
| TOTAL CAPÍTULO V | 574.494 | | 574.494 | 515.884 | 436.910 | 78.974 | 58.610 | 89,80% |
| TOTAL OPERACIONES CORRIENTES | 223.096.399 | 2.230.491 | 225.326.890 | 221.904.036 | 197.493.260 | 24.410.776 | 3.422.854 | 98,48% |
| 70 De la Administración del Estado | 10.695.887 | 1.028.170 | 11.724.057 | 7.410.898 | 4.893.261 | 2.517.637 | 4.313.159 | 63,21% |
| 71 De Organismos Autónomos Administrativos | | | | | | | | |
| 75 De Comunidades Autónomas | 5.800.000 | 2.548.814 | 8.348.814 | 8.962.975 | 74.638 | 8.888.338 | -614.162 | 107,36% |
| 76 De Corporaciones Locales | | 30.205 | 30.205 | 48.064 | 20.064 | 28.000 | -17.859 | 159,13% |
| 77 De empresas privadas | 12.070.000 | 941.877 | 13.011.877 | 15.122.766 | 10.168.100 | 4.954.666 | -2.110.889 | 116,22% |
| 78 De familias e instituciones sin fines de lucro | 185.000 | 959.663 | 1.144.663 | 1.149.963 | 1.024.963 | 125.000 | -5.300 | 100,46% |
| 79 Del exterior | 4.000.000 | 3.287.794 | 7.287.794 | 8.260.983 | 5.768.774 | 2.492.209 | -973.189 | 113,35% |
| TOTAL CAPÍTULO VII | 32.750.887 | 8.796.523 | 41.547.410 | 40.955.649 | 21.949.800 | 19.005.849 | 591.761 | 98,58% |
| TOTAL OPERAC. DE CAPITAL | 32.750.887 | 8.796.523 | 41.547.410 | 40.955.649 | 21.949.800 | 19.005.849 | 591.761 | 98,58% |
| 87 Remanente de tesorería | | 10.874.058 | 10.874.058 | | | | 10.874.058 | |
| TOTAL CAPÍTULO VIII | | 10.874.058 | 10.874.058 | | | | 10.874.058 | |
| 91 Préstamos recibidos del interior | | 1.134.449 | 1.134.449 | 2.333.720 | 2.333.720 | | -1.199.271 | 205,71% |
| 94 Depósitos y fianzas recibidos | 118.400 | | 118.400 | 150.985 | 150.985 | | -32.585 | 127,52% |
| TOTAL CAPÍTULO IX | 118.400 | 1.134.449 | 1.252.849 | 2.484.705 | 2.484.705 | | -1.231.856 | 198,32% |
| TOTAL OPER. FINANCIERAS | 118.400 | 12.008.507 | 12.126.907 | 2.484.705 | 2.484.705 | | 9.642.202 | 20,49% |
| TOTAL ESTADO DE INGRESOS | 255.965.686 | 23.035.521 | 279.001.207 | 265.344.390 | 221.927.765 | 43.416.625 | 13.656.817 | 95,11% |

Cuadro A2. Resumen de la liquidación del estado de gastos

| ART. DENOMINACIÓN | CREDITOS PRESUPUESTARIOS | | | Obligaciones netas | Pagos líquidos | Obligaciones pendientes de pago a 31/12/2012 | Remanente | Grado de ejecución % |
|--|--------------------------|-------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--|-------------------|----------------------|
| | MODIFICACIONES | | | | | | | |
| | Iniciales | De crédito | Definitivos | | | | | |
| 12 Funcionarios | 126.402.241 | 851.025 | 127.253.266 | 106.421.997 | 106.421.997 | | 20.831.269 | 83,63 |
| 13 Laborales | 22.759.442 | | 22.759.442 | 24.751.670 | 24.751.670 | | -1.992.228 | 108,75 |
| 14 Otro Personal | 2.349.389 | | 2.349.389 | 2.300.622 | 2.300.622 | | 48.767 | 97,92 |
| 15 Incentivos al Rendimiento | 4.453.856 | | 4.453.856 | 16.204.653 | 16.204.653 | | -11.750.797 | 363,83 |
| 16 Cuotas, prestaciones y gastos sociales | 18.704.962 | 105.659 | 18.810.621 | 19.176.208 | 17.607.145 | 1.569.063 | -365.587 | 101,94 |
| TOTAL CAPÍTULO I | 174.669.890 | 956.683 | 175.626.573 | 168.855.149 | 167.286.087 | 1.569.063 | 6.771.424 | 96,14 |
| 20 Arrendamientos | 99.510 | -6.909 | 92.601 | 227.602 | 184.275 | 43.327 | -135.001 | 245,79 |
| 21 Reparaciones, mantenimiento y conservación | 3.785.790 | -40.637 | 3.745.153 | 3.402.631 | 1.999.157 | 1.403.474 | 342.522 | 90,85 |
| 22 Material, suministros y otros | 36.648.842 | 2.207.329 | 38.856.171 | 32.686.693 | 23.942.617 | 8.744.076 | 6.169.478 | 84,12 |
| 23 Indemnizaciones por razón del servicio | 642.778 | -44.443 | 598.335 | 1.541.898 | 1.514.220 | 27.678 | -943.563 | 257,70 |
| TOTAL CAPÍTULO II | 41.176.920 | 2.115.339 | 43.292.259 | 37.858.823 | 27.640.269 | 10.218.555 | 5.433.436 | 87,45 |
| 31 De préstamos del interior | 920.000 | 629.427 | 1.549.427 | 1.882.404 | 1.882.404 | | -332.977 | 121,49 |
| 34 De De. Fianzas y Otros | | 12.593 | 12.593 | 50.373 | 50.373 | | -37.780 | |
| 35 Intereses de demora y otros gastos financieros | 80.000 | 880.290 | 960.290 | 589.318 | 491.041 | 98.278 | 370.972 | 61,37 |
| TOTAL CAPÍTULO III | 1.000.000 | 1.522.310 | 2.522.310 | 2.522.095 | 2.423.817 | 98.278 | 216 | 99,99 |
| 48 A Familias e Instituciones sin fines de lucro | 2.651.691 | 248.518 | 2.900.209 | 2.874.644 | 2.828.511 | 46.133 | 25.565 | 99,12 |
| TOTAL CAPÍTULO IV | 2.651.691 | 248.518 | 2.900.209 | 2.874.644 | 2.828.511 | 46.133 | 25.565 | 99,12 |
| TOTAL OPERACIONES CORRIENTES | 219.498.501 | 4.842.851 | 224.341.352 | 212.110.712 | 200.178.683 | 11.932.029 | 12.230.641 | 94,55 |
| 61 Inversión reposición infraest. y bienes uso general | | | | | | | | |
| 62 Inversión nueva asociada funcionamiento servicios | 3.413.037 | 3.190.578 | 6.603.615 | 6.359.629 | 3.252.958 | 3.106.671 | 243.986 | 96,31 |
| 64 Gastos de inversión de carácter inmaterial | 31.362.387 | 13.627.954 | 44.990.341 | 43.856.998 | 41.942.991 | 1.914.007 | 1.133.343 | 97,48 |
| TOTAL CAPÍTULO VI | 34.775.424 | 16.818.532 | 51.593.956 | 50.216.627 | 45.195.949 | 5.020.678 | 1.377.329 | 97,33 |
| TOTAL OPERACIONES DE CAPITAL | 34.775.424 | 16.818.532 | 51.593.956 | 50.216.627 | 45.195.949 | 5.020.678 | 1.377.329 | 97,33 |
| 85 Adquisición de acciones y participaciones | | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | | | 100,00 |
| TOTAL CAPÍTULO VIII | | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | | | 100,00 |
| 91 Amortización de préstamos del interior | 1.577.211 | 1.372.138 | 2.949.349 | 2.511.846 | 2.511.846 | | 437.503 | 85,17 |
| 94 Devolución de depósitos y fianzas | 114.550 | | 114.550 | 121.483 | 121.483 | | -6.933 | 106,05 |
| TOTAL CAPÍTULO IX | 1.691.761 | 1.372.138 | 3.063.899 | 2.633.329 | 2.633.329 | | 430.570 | 85,95 |
| TOTAL OPERACIONES FINANCIERAS | 1.691.761 | 1.374.138 | 3.065.899 | 2.635.329 | 2.635.329 | | 430.570 | 85,96 |
| TOTAL ESTADO DE GASTOS | 255.965.686 | 23.035.521 | 279.001.207 | 264.962.668 | 248.009.961 | 16.952.707 | 14.038.539 | 94,97 |

CUADRO A3. Remanentes de crédito de 2011 incorporados a 2012

| UNIDAD DE PLANIFICACIÓN | IMPORTE |
|--|----------------|
| 18009 VICERRECTORADO DEL CAMPUS DE TERUEL | 22.850,06 |
| 18010 CONSEJO SOCIAL | 12.656,62 |
| 18100 FACULTAD DE CIENCIAS | 8.812,13 |
| 18101 FACULTAD DE ECONOMÍA Y EMPRESA | 67.935,62 |
| 18103 FACULTAD DE FILOSOFÍA Y LETRAS | 31.954,10 |
| 18104 FACULTAD DE MEDICINA | 85.113,29 |
| 18105 FACULTAD DE VETERINARIA | 3.592,94 |
| 18106 ESCUELA DE INGENIERÍA Y ARQUITECTURA | 139.776,60 |
| 18110 FACULTAD DE EDUCACIÓN | 7.992,79 |
| 18122 ESCUELA POLITÉCNICA SUPERIOR | 7.973,93 |
| 18123 FACULTAD DE EMPRESA Y GESTIÓN PÚBLICA | 50.203,33 |
| 18147 EDIFICIO DE INSTITUTOS UNIVERSITARIOS | 1.356,41 |
| 18148 I.U. DE INVESTIGACIÓN CIRCE | 156.424,98 |
| 18150 I.U. DE INVESTIGACIÓN DE MATEMÁTICAS Y SUS APLICACIONES | 3.423,35 |
| 18151 UNIDAD DE GESTIÓN ECONÓMICA DE CÁTEDRAS | 1.021.624,72 |
| 18160 CÁTEDRA EMPRENDER | 0,29 |
| 18171 I.U. DE INVESTIGACIÓN DE INGENIERÍA DE ARAGÓN | 46.093,62 |
| 18188 I.U. DE INVESTIGACIÓN DE CATÁLISIS HOMOGÉNEA | 20.935,99 |
| 18189 PLAN DE INVERSIONES | 1.830.563,72 |
| 18193 MANTENIMIENTO DE EQUIPOS INFORMÁTICOS | 6.712,47 |
| 18213 DEPTO. DE ANATOMÍA E HISTOLOGÍA HUMANAS | 10.495,05 |
| 18261 DEPTO. DE ANÁLISIS ECONÓMICO | 2.849,55 |
| 18273 DPTO. DIRECCIÓN DE MARKETING E INVESTIGACIÓN DE MERCADOS | 2.026,35 |
| 18306 MÁSTER EN INGENIERÍA DE LOS RECURSOS HÍDRICOS | 24.004,41 |
| 18307 POSTGRADO PROFESOR DE ESPAÑOL PARA ALUMNOS INMIGRANTES | 554,50 |
| 18316 D.E. RECURSOS TÉCNICOS Y HUMANOS PARA EL DESARROLLO DE LA C. | 1.968,19 |
| 18317 POSTGRADO INICIACIÓN A LA INVESTIGACIÓN EN ÁREAS CIENTÍFICAS | 3.510,61 |
| 18320 D.E. DIRECCIÓN DE ORGANIZACIONES DE ECONOMÍA SOCIAL | 9.817,17 |
| 18329 POSTGRADO PSICOMOTRICIDAD Y EDUCACIÓN | 54.923,86 |
| 18330 MÁSTER ON LINE EN CICLOS COMBINADOS, COGENERACIÓN Y SISTEMAS | 43.161,59 |
| 18332 MÁSTER EN COMUNICACIÓN DE EMPRESA Y PUBLICIDAD | 96.179,87 |
| 18338 D.E. TÉCNICAS DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA | 2.122,57 |
| 18339 MÁSTER EFICIENCIA ENERGÉTICA Y ECOEFICIENCIA | 31.472,97 |
| 18340 MÁSTER ASISTENTES SOCIALES PSIQUIÁTRICOS | 14.599,15 |
| 18344 MÁSTER EN EDUCADOR DE MUSEOS | 56.813,59 |
| 18345 D.E. ACCIDENTES DE TRÁFICO | 10.824,94 |
| 18352 MÁSTER EN ORGANIZACIÓN INDUSTRIAL | 52.124,89 |
| 18355 D.E. RESTAURACIÓN HOSTELERA | 1.789,34 |
| 18359 MÁSTER EN ENERGÍAS RENOVABLES ON LINE | 151.777,10 |
| 18360 MÁSTER EN BASES DE DATOS E INTERNET | 29.111,17 |
| 18361 MÁSTER EN FISIOTERAPIA MANUAL ORTOPÉDICA O.M.T. | 145.305,17 |
| 18362 D.E. INTENSIVO EN ENERGÍAS RENOVABLES | 33.382,04 |

| UNIDAD DE PLANIFICACIÓN | IMPORTE |
|--|----------------------|
| 18367 MÁSTER EN FISIOTERAPIA MANUAL OSTEOPÁTICA | 51.792,72 |
| 18371 POSTGRADO EN MEDICINA NATURISTA | 17.390,07 |
| 18374 MÁSTER EN AUDITORÍA | 100.124,86 |
| 18380 D.E. CUIDADOS DE ANESTESIA Y REANIMACIÓN | 54,46 |
| 18381 POSTGRADO EN DIRECCIÓN CONTABLE Y FINANCIERA DE LA EMPRESA | 36.352,71 |
| 18382 D.E. CONTABILIDAD Y AUDITORÍA DE LAS AA.PP. TERRITORIALES | 27.025,35 |
| 18385 MÁSTER EN GESTIÓN INTERNACIONAL DE LA EMPRESA | 13.621,84 |
| 18396 POSTGRADO VALORACIÓN MÉDICO-LEGAL DEL DAÑO A LAS PERSONAS | 7.616,88 |
| 18397 MÁSTER EUROPEO EN ENERGÍAS RENOVABLES | 52.557,02 |
| 18403 MÁSTER EN DERECHO DE LOS DEPORTES DE MONTAÑA | 3.053,41 |
| 18409 POSTGRADO PRÁCTICA SOCIO- LABORAL | 18.889,91 |
| 18418 POSTGRADO EN MICROSISTEMAS E INSTRUM. INTELIGENTE | 15.988,26 |
| 18421 PROGRAMA INNOCAMPUS | 3.300.000,00 |
| 18422 CAMPUS DE EXCELENCIA INTERNACIONAL | 1.892.719,71 |
| 18425 PROYECTOS EUROPEOS DE INVESTIGACIÓN | 385.934,02 |
| 18487 POSTGRADO EN EDUCACIÓN EN EL MEDIO RURAL | 982,68 |
| 18491 POSTGRADO EN MUSICOTERAPIA | 27.233,95 |
| 18494 POSTGRADO EN PROTECCIÓN VEGETAL SOSTENIBLE | 34.789,23 |
| 18535 RELACIONES INTERNACIONALES | 189.326,01 |
| 18562 MEDICINA OCUPACIONAL | 19.343,75 |
| 18565 PRODUCCIÓN MATERIALES ICE | 6.035,95 |
| 18612 HOSPITAL CLÍNICO VETERINARIO | 74.861,90 |
| 18621 ACTIVIDADES ESTUDIANTILES | 1.424,32 |
| 18810 CONVENIO GA PARA FORMACIÓN DE PROFESORADO | 10.403,21 |
| 18943 MÁSTER EN INTERVENCIÓN FAMILIAR | 21.511,25 |
| 18946 D.E. INGENIERÍA FLUVIAL | 4.118,55 |
| 18950 MÁSTER EN GESTIÓN DE POLÍTICAS Y PROYECTOS CULTURALES | 10.108,27 |
| 18951 D.E. GESTIÓN DE RELACIONES LABORALES | 5.704,69 |
| 18955 D.E. EN GEMOLOGÍA | 4.511,79 |
| 18957 MÁSTER EN CLÍNICA DE PEQUEÑOS ANIMALES | 6.375,00 |
| 18958 POSTGRADO EN AGENTES DE IGUALDAD DE OPORTUNIDAD PARA LAS MUJERES | 7.616,14 |
| 18959 MASTER EN CLÍNICA EQUINA | 807,00 |
| 18962 POSTGRADO LECTURA, LIBROS Y LECTORES INFANTILES Y JUVENILES | 24.913,39 |
| 18965 MÁSTER EN ECODISEÑO Y EFICIENCIA ENERGÉTICA EN EDIFICACIÓN | 71.348,45 |
| 18966 D.E. GESTIÓN SOCIAL DE LAS RELACIONES LABORALES | 10,00 |
| 18967 POSTGRADO GENERACIÓN DISTRIBUIDA E INTEGRACIÓN DE ENERGÍAS | 18.930,72 |
| 18969 MÁSTER EN CLIMATIZACIÓN Y EFICIENCIA ENERGÉTICA | 46.784,85 |
| 18973 MASTER IN ENERGY MANAGEMENT | 44.166,16 |
| 18974 D.E. EN FILOLOGÍA ARAGONESA | 14.170,92 |
| 18975 D.E. EXPERTO EN GESTIÓN DE LAS COMPETENCIAS PARA LA COMPETITIVIDAD | 648,00 |
| TOTAL (Euros) | 10.874.058,44 |

Cuadro A4. Derechos reconocidos en 2012

| DENOMINACION | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | ARTÍCULO | CAPÍTULO |
|--|---------------|---------------|---------------|----------|
| 3 TASAS, PRECIOS PUBLICOS Y OTROS INGRESOS | | | | |
| 30 Tasas | | | 37.552,49 | |
| 307 00. Derechos de examen | 37.552,49 | 37.552,49 | | |
| 31 Precios públicos | | | 42.685.588,37 | |
| 310 Precios académicos | | 36.007.601,98 | | |
| 00. Derechos de matrícula primer y segundo ciclo y grado | 23.079.534,37 | | | |
| 01. Derechos de matrícula tercer ciclo | 197.833,68 | | | |
| 02. Derechos de matrícula estudios propios | 2.389.335,26 | | | |
| 03. Otras matrículas (ICE, Inst. Idiomas, etc.) | 2.219.355,76 | | | |
| 04. Fondo social y exención de tasas | 272.494,76 | | | |
| 05. Compensación ME por familia numerosa | 1.248.055,84 | | | |
| 06. Compensación ME por alumnos becarios | 6.523.230,64 | | | |
| 07. Compensación Gobierno Vasco por alumnos becarios | 58.459,51 | | | |
| 08. Compensación otras instituciones | 19.302,16 | | | |
| 311 Precios administrativos | | 1.084.222,20 | | |
| 00. Apertura de expediente primer y segundo ciclo y grado | 262.907,56 | | | |
| 01. Apertura de expediente tercer ciclo | 13.099,96 | | | |
| 02. Apertura de expediente estudios propios | 34.959,50 | | | |
| 03. Apertura de expediente otros ciclo y grado | 0,00 | | | |
| 06. Ingresos por costes fijos (Guías, impresos, etc.) tercer ciclo | 717.312,18 | | | |
| 07. Ingresos por costes fijos (Guías, impresos, etc.) estudios propios | 40.793,74 | | | |
| 08. Otros ingresos por costes fijos | 14.583,00 | | | |
| 312 Otros precios | | 5.593.764,19 | | |
| 00. Derechos alojamiento, restauración y residencia | 3.604.645,69 | | | |
| 01. Alquiler de equipos | 0,00 | | | |
| 02. Alquiler de aulas | 114.989,17 | | | |
| 89. Prueba para la obtención del Diploma de Estudios Avanzados | 0,00 | | | |
| 90. Expedición del Diploma de Estudios Avanzados | 0,00 | | | |
| 91. Certificados y traslados | 216.051,30 | | | |
| 92. Admisión a trámite tesis doctorales | 36.850,75 | | | |
| 93. Expedición de títulos estudios oficiales | 904.297,17 | | | |
| 94. Pruebas de aptitud para el acceso a la Universidad | 634.002,15 | | | |
| 95. Pruebas de acceso para mayores de 25 años | 28.153,98 | | | |
| 96. Compulsas | 22.721,33 | | | |
| 97. Expedición de títulos propios | 21.060,87 | | | |
| 98. Certificados de aptitud pedagógica | 398,67 | | | |
| 99. Pruebas de conjunto para homologación de títulos extranjeros | 10.593,11 | | | |
| 32 Otros ingresos procedentes de prestación de servicios | | | 8.824.344,97 | |
| 329 Otros ingresos procedentes de prestación de servicios | | 8.824.344,97 | | |
| 00. Prestación de servicios | 1.190.930,86 | | | |
| 01. Teléfono | 10.060,13 | | | |
| 02. Compensación utilización de infraestructura | 7.299.817,78 | | | |
| 03. Congresos | 297.479,55 | | | |
| 04. Personal alquiler de aulas | 26.056,65 | | | |
| 33 Venta de bienes | | | 1.035.779,43 | |
| 330 Venta de publicaciones propias | | 167.484,44 | | |
| 00. Venta de publicaciones propias | 167.484,44 | | | |
| 332 Venta de fotocopias y otros productos de reprografía | | 753.693,13 | | |
| 00. Venta de fotocopias y otros productos de reprografía | 753.693,13 | | | |
| 334 Venta de productos agropecuarios | | 111.642,82 | | |
| 00. Venta de productos agropecuarios | 111.642,82 | | | |
| 339 Venta de otros bienes | | 2.959,04 | | |

| DENOMINACION | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | ARTÍCULO | CAPÍTULO |
|---|--------------------------|----------------|----------------|----------------|
| | 00.Venta de otros bienes | 2.959,04 | | |
| 38 Reintegros de operaciones corrientes | | | 59.094,41 | |
| 380 00. De ejercicios cerrados | 59.094,41 | 59.094,41 | | |
| 39 Otros ingresos | | | 7.269.333,10 | |
| 391 Intereses de demora | | 219.711,70 | | |
| 00. Intereses de demora | 219.711,70 | | | |
| 399 Ingresos diversos | | 7.049.621,40 | | |
| 00. Ingresos diversos | 7.027.595,72 | | | |
| 01. Derechos edito-autoriales | 22.025,68 | | | |
| TOTAL CAPITULO III | | | | 59.911.692,77 |
| 4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES | | | | |
| 40 De la Administración del Estado | | | 4.777.177,04 | |
| 400 Del Ministerio de Educación | | 4.657.551,55 | | |
| 01. Transferencias corrientes del M. Educación | 4.657.551,55 | | | |
| 401 De otros Ministerios | | 119.625,49 | | |
| 20. De otros Departamentos Ministeriales | 119.625,49 | | | |
| 41 De Organismos Autónomos | | | 36.346,96 | |
| 410 De Organismos Autónomos | | 36.346,96 | | |
| 00. Del C.S.D. | 36.346,96 | | | |
| 45 De Comunidades Autónomas | | | 151.874.073,29 | |
| 450 De Comunidades Autónomas | | 149.762.063,03 | | |
| 00. Transferencia básica de la Comunidad Autónoma de Aragón | 136.801.377,69 | | | |
| 01. Otras transferencias del GA | 12.792.497,09 | | | |
| 21. Otras transferencias del GA | 168.188,25 | | | |
| 452 De Organismos Autónomos Gobierno de Aragón | | 2.112.010,26 | | |
| 00. Del INAEM | 2.112.010,26 | | | |
| 46 De Corporaciones Locales | | | 146.283,62 | |
| 460 De Ayuntamientos | | 82.155,10 | | |
| 00. Del Ayuntamiento de Zaragoza | 38.496,00 | | | |
| 01. Del Ayuntamiento de Huesca | 900,00 | | | |
| 02. Del Ayuntamiento de Teruel | 3.000,00 | | | |
| 03. De Corporaciones Locales | 39.759,10 | | | |
| 461 De Diputaciones | | 64.128,52 | | |
| 00. De la Diputación Provincial de Zaragoza | 1.100,00 | | | |
| 01. De la Diputación Provincial de Huesca | 62.278,52 | | | |
| 02. De la Diputación Provincial de Teruel | 750,00 | | | |
| 47 De empresas privadas | | | 2.686.664,82 | |
| 479 De empresas privadas | | 2.686.664,82 | | |
| 00. De empresas privadas | 2.686.664,82 | | | |
| 48 De familias e instituciones sin fines de lucro | | | 579.924,23 | |
| 489 Otras transferencias | | 579.924,23 | | |
| 00. Otras transferencias | 579.924,23 | | | |
| 49 Del exterior | | | 1.375.989,69 | |
| 499 Otras transferencias corrientes del exterior | | 1.375.989,69 | | |
| 00. Otras transferencias corrientes del exterior | 1.375.989,69 | | | |
| TOTAL CAPITULO IV | | | | 161.476.459,65 |
| 5 INGRESOS PATRIMONIALES | | | | |
| 52 Intereses de depósitos | | | 16.288,01 | |
| 520 Intereses de Cuentas Bancarias | | 16.288,01 | | |
| 00. Intereses de Cuentas Bancarias | 16.288,01 | | | |
| 54 Rentas de bienes inmuebles | | | 13.567,41 | |
| 540 Alquiler y productos de inmuebles | | 13.567,41 | | |
| 00. Alquiler de viviendas a funcionarios | 13.567,41 | | | |
| 55 Productos de concesiones y aprovecham. especiales | | | 482.757,70 | |

| DENOMINACION | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | ARTÍCULO | CAPÍTULO |
|--|---------------|---------------|---------------|-----------------------|
| 550 De concesiones administrativas | | 477.685,13 | | |
| 01. Canon cafeterías | 196.462,88 | | | |
| 02. Canon máquinas expendedoras | 258.375,15 | | | |
| 06. Canon antenas telecomunicaciones | 22.847,10 | | | |
| 559 Otros cánones | | 5.072,57 | | |
| 00. Otros cánones | 5.072,57 | | | |
| 59 Ingresos patrimoniales | | | 3.270,69 | |
| 599 Otros ingresos patrimoniales | | 3.270,69 | | |
| 00. Otros ingresos patrimoniales | 3.270,69 | | | |
| TOTAL CAPITULO V | | | | 515.883,81 |
| 7 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL | | | | |
| 70 De la Administración del Estado | | | 7.410.898,01 | |
| 700 Del Ministerio de Educación | | 7.410.898,01 | | |
| 21. Para proyectos de investigación | 7.410.898,01 | | | |
| 72 De la Seguridad Social | | | | |
| 75 De Comunidades Autónomas | | | 8.962.975,40 | |
| 750 De Comunidades Autónomas | | 8.962.975,40 | | |
| 01. Del GA para inversiones | 2.300.000,00 | | | |
| 20. Del GA para infraestructura científica | 1.258.813,63 | | | |
| 21. Para proyectos subvencionados por el GA | 5.404.161,77 | | | |
| 76 De Corporaciones locales | | 48.063,75 | 48.063,75 | |
| 760 00. Del Ayuntamiento de Zaragoza | 22.000,00 | | | |
| 760 01. Del Ayuntamiento de Huesca | 6.000,00 | | | |
| 761 00. De Diputaciones Provinciales | 20.063,75 | | | |
| 77 De empresas privadas | | | 15.122.766,08 | |
| 779 Para Investigación | | 15.122.766,08 | | |
| 00. Para Investigación | 15.122.766,08 | | | |
| 78 De familias e instituciones sin fines de lucro | | | 1.149.963,07 | |
| 789 De familias e instituciones sin fines de lucro | | 1.149.963,07 | | |
| 00. De familias e instituciones sin fines de lucro | 324.118,94 | | | |
| 21. Para proyectos subvencionados por otros Organismos | 825.844,13 | | | |
| 79 Del exterior | | | 8.260.983,07 | |
| 790 Fondo Europeo de Desarrollo Regional | | 973.188,60 | | |
| 00.Fondo Europeo de Desarrollo Regional | 973.188,60 | | | |
| 795 Proyectos subvencionados por la U.E. | | 7.287.794,47 | | |
| 00.Proyectos subvencionados por la U.E. | 7.287.794,47 | | | |
| TOTAL CAPITULO VII | | | | 40.955.649,38 |
| 9 PASIVOS FINANCIEROS | | | | |
| 91 PRÉSTAMOS A LARGO PLAZO DEL SECTOR PÚBLICO | | | 2.333.719,54 | |
| 911 00.Préstamo Fondos FEDER Financiación Comunitaria | 2.333.719,54 | 2.333.719,54 | | |
| 94 Depósitos y fianzas recibidos | | | 150.985,11 | |
| 941 Fianzas | | 150.985,11 | | |
| 00. Fianzas | 150.985,11 | | | |
| TOTAL CAPITULO IX | | | | 2.484.704,65 |
| TOTAL DERECHOS RECONOCIDOS | | | | 265.344.390,26 |

Cuadro A5. Obligaciones reconocidas en 2012

| | DENOMINACION | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | ARTÍCULO | CAPÍTULO |
|-----------|---|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 1 | GASTOS DE PERSONAL | | | | |
| 12 | Funcionarios | | | | 106.421.996,73 |
| 120 | Retribuciones Básicas | | 46.876.742,84 | | |
| | 00.Sueldos del Grupo A | 25.006.392,90 | | | |
| | 01.Sueldos del Grupo B | 1.691.222,59 | | | |
| | 02.Sueldos del Grupo C1 P.A.S. | 5.740.489,44 | | | |
| | 03.Sueldos del Grupo C2 P.A.S. | 4.459.773,79 | | | |
| | 05.Trienios | 9.923.748,76 | | | |
| | 06. Sentencias Funcionarios | 55.115,36 | | | |
| 121 | Retribuciones Complementarias | | 58.564.437,29 | | |
| | 00.Complemento de destino | 23.036.642,12 | | | |
| | 01.Complemento específico | 11.565.903,25 | | | |
| | Otros complementos | 23.961.891,92 | | | |
| 125 | Incapacidad transitoria funcionarios | 980.816,60 | 980.816,60 | | |
| 13 | Laborales | | | | 24.751.669,54 |
| 130 | Laboral Fijo | | 6.528.506,46 | | |
| | 00.Retribuciones Básicas | 3.800.542,20 | | | |
| | 01. Remuneraciones | 2.166.412,13 | | | |
| | 05. Trienios laborales fijos | 548.193,13 | | | |
| | 06. Sentencias | 13.359,00 | | | |
| 131 | Laboral eventual | | 12.859.017,97 | | |
| 131 | 00.Retribuciones Básicas | 10.248.931,02 | | | |
| | Otras remuneraciones | 2.610.086,95 | | | |
| 134 | Retribuciones complementarias laboral fijo | 1.621.853,30 | 1.621.853,30 | | |
| 135 | Retribuciones complementarias laboral eventual | 3.260.841,94 | 3.260.841,94 | | |
| 136 | Colaboraciones extraordinarias laboral fijo | 87.859,17 | 87.859,17 | | |
| 137 | Colaboraciones extraordinarias laboral eventual | 204.846,19 | 204.846,19 | | |
| 138 | Incapacidad transitoria laboral fijo | 75.638,98 | 75.638,98 | | |
| 139 | Incapacidad transitoria laboral eventual | 113.105,53 | 113.105,53 | | |
| 14 | Otro personal | | | | 2.300.622,22 |
| 143 | 00.Retribuciones | 220.064,29 | 220.064,29 | | |
| 144 | Retribuciones complementarias | 2.069.749,19 | 2.069.749,19 | | |
| 145 | Incapacidad transitoria | 5.127,88 | 5.127,88 | | |
| 146 | Colaboraciones extraordinarias | 5.680,86 | 5.680,86 | | |
| 15 | Incentivos al rendimiento | | | 16.204.653,40 | |
| 150 | Productividad | 15.252.121,32 | 15.252.121,32 | | |
| 151 | Gratificaciones | 952.532,08 | 952.532,08 | | |
| 16 | Cuotas, prestaciones y gastos sociales a cargo del empleador | | | | 19.176.207,58 |
| 160 | Cuotas Sociales | | 18.904.700,44 | | |
| | 00.Seguridad Social | 18.904.700,44 | | | |
| 161 | 04. Indemnización por jubilaciones funcionarios | 202.702,40 | 202.702,40 | | |
| 162 | 04. Indemnización por jubilaciones laborales | 68.804,74 | 68.804,74 | | |
| 163 | 04. Plan de pensiones | 0,00 | 0,00 | | |

| TOTAL CAPITULO I | | 168.855.149,47 | |
|-------------------------|---|-----------------------|---------------|
| 2 | GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS | | |
| 20 | Arrendamientos y cánones | | 227.602,09 |
| 202 | 00.Arrendamiento de edificios y otras construcciones | 25.956,64 | 25.956,64 |
| 203 | 00.Arrendamiento maquinaria, instalaciones y u | 163.860,64 | 163.860,64 |
| 206 | 00.Arrendamiento de equipos informáticos | 37.784,81 | 37.784,81 |
| 21 | Reparaciones, mantenimiento y conservación | | 3.402.631,02 |
| 212 | 00.Edificios. Servicio Mantenimiento | 67.220,11 | 1.500.285,79 |
| | 01.Mantenimiento general contratado | 970.578,62 | |
| | 02.Edificios y otras construcciones | 407.120,85 | |
| | 04.Montaje actos de estudiantes | 55.366,21 | |
| 213 | 00.Maquinaria, instalaciones y utillaje | 93.081,77 | 93.081,77 |
| 215 | 00.Mobiliario y enseres | 43.301,16 | 43.301,16 |
| 216 | Equipos para procesos de la información | | 1.765.962,30 |
| | 00.Equipos informáticos | 1.161,35 | |
| | 01.Equipos informáticos multiuso | 468.787,59 | |
| | 02.Sistemas operativos centrales | 1.296.013,36 | |
| 22 | Material, suministros y otros | | 32.686.692,73 |
| 220 | Material de Oficina | | 1.355.939,35 |
| | 00.Ordinario no inventariable | 865.064,75 | |
| | 01.Prensa, revistas y otras publicaciones (exc. fondos bibliotecas) | 44.262,77 | |
| | 02.Material informático no inventariable | 356.309,31 | |
| | 03.Material para expedición de Títulos | 89.126,90 | |
| | 05.Fondos Bibliográficos.- Libros | 1.175,62 | |
| 221 | Suministros | | 7.122.439,82 |
| | 00.Energía eléctrica | 4.580.917,17 | |
| | 01.Agua y vertido | 356.601,55 | |
| | 03.Combustible | 1.521.401,19 | |
| | 04.Vestuario | 29.316,47 | |
| | 05.Productos alimenticios | 4.487,98 | |
| | 06.Material fungible de laboratorio | 478.633,64 | |
| | 08.Suministro de material deportivo | 51.221,35 | |
| | 09. Gastos de Publicaciones y Prensas Universitarias | 99.860,47 | |
| 222 | Comunicaciones | | 1.286.593,35 |
| | 00.Telefónicas | 928,70 | |
| | 01.Postales | 179.222,92 | |
| | 02.Telegráficas | 354,76 | |
| | 09.Otras comunicaciones | 1.106.086,97 | |
| 223 | Transportes | | 249.019,19 |
| | 00.Gastos vehículos propios | 39.940,74 | |
| | 01.Gastos vehículos alquilados | 209.078,45 | |
| 224 | 00.Primas de seguros | 127.656,79 | 127.656,79 |
| 225 | Fondos bibliográficos | | 2.727.062,53 |
| | 01.Fondos bibliográficos.- Libros | 304.647,68 | |
| | 02.Fondos bibliográficos.- Revistas científicas | 2.422.414,85 | |

| | | | | |
|---------------------------|---|--------------|---------------|----------------------|
| 226 | Gastos diversos | | 7.797.446,82 | |
| | 00.Gastos generales y de funcionamiento | 4.280.519,62 | | |
| | 01.Atenciones protocolarias y representativas | 218.450,49 | | |
| | 02.Gastos de publicidad y Servicio de Prensa | 133.409,86 | | |
| | 03.Gastos jurídicos y contenciosos | 58.863,53 | | |
| | 05.Gastos pruebas de acceso a la Universidad | 116.595,31 | | |
| | 06.Pagos por conferencias, cursos, traducciones | 2.275.390,36 | | |
| | 07.Gastos impresos de matrícula y tarjetas de identidad | 4.755,94 | | |
| | 08.Gastos guías académicas | 0,00 | | |
| | 09.Otros gastos diversos | 30.366,30 | | |
| | 11. Reposición de mobiliario y enseres | 106.523,98 | | |
| | 12. Reposición de equipamiento informático | 406.103,80 | | |
| | 13. Gastos campaña electoral | 0,00 | | |
| | 14. Aplicaciones informáticas | 0,00 | | |
| | 15.Reposición de maquinaria y utillaje | 166.467,63 | | |
| | 16.Programas interuniversitarios.- Profesores visitantes | 0,00 | | |
| 227 | Trabajos realizados por otras empresas y profesionales | | 12.020.534,88 | |
| | 00.Limpieza y aseo | 7.354.915,18 | | |
| | 01.Seguridad | 2.073.417,77 | | |
| | 09.Otros trabajos realizados por empresas. | 2.592.201,93 | | |
| 23 | Indemnizaciones por razón del servicio | | | 1.541.897,50 |
| 230 | Dietas y locomoción | | 1.541.897,50 | |
| | 01.De personal | 1.022.675,55 | | |
| | 03.De Tribunales de Profesorado | 100.432,76 | | |
| | 04.De Tribunales de Tesis Doctorales | 185.025,78 | | |
| | 05.De Coordinación LOGSE | 17.477,02 | | |
| | 06.De Selectividad | 188.986,79 | | |
| | 07.De Tribunales D.E.A. | 417,60 | | |
| | 09. De otros Tribunales | 26.882,00 | | |
| TOTAL CAPITULO II | | | | 37.858.823,34 |
| 3 | GASTOS FINANCIEROS | | | |
| 31 | De préstamos en moneda nacional | | 1.769.903,50 | 1.882.403,50 |
| 310 | 00.Intereses préstamos corto y largo plazo | 1.080.616,20 | | |
| | 01. Intereses largo plazo | 689.287,30 | | |
| 311 | 00. Gastos de emisión, modificación y cancelación a corto plazo | 112.500,00 | 112.500,00 | |
| 34 | De depósitos fianzas y otros | | 50.372,72 | 50.372,72 |
| 340 | 00. In. de depósitos, Avaes | 50.372,72 | | |
| 35 | Intereses de demora y otros gastos | | | 589.318,28 |
| 352 | 00.Intereses de demora | 589.318,28 | 589.318,28 | |
| TOTAL CAPITULO III | | | | 2.522.094,50 |
| 4 | TRANSFERENCIAS CORRIENTES | | | |
| 48 | A familias e instituciones sin fines de lucro | | | 2.874.644,30 |

| | | | |
|--------------------------|---------------------------------|--------------|---------------------|
| 480 | Becas | | 2.853.107,84 |
| | 00.Becas y transferencias | 5.500,00 | |
| | 01.Ayudas al estudio | 179.983,00 | |
| | 02.Becas apoyo gestión | 728.387,83 | |
| | 03. Ayudas Universa | 1.028.952,40 | |
| | 04.Otras becas y ayudas | 910.284,61 | |
| 481 | Derechos de Autor | | 6.511,16 |
| | 01.Derechos de Autor.- S.P.U.Z. | 4.491,90 | |
| | 02.Derechos de Autor.- Otros | 2.019,26 | |
| 489 | 00.Transferencias instituciones | 15.025,30 | 15.025,30 |
| TOTAL CAPITULO IV | | | 2.874.644,30 |

| | | | |
|-----------|---|---------------|----------------------|
| 6 | INVERSIONES REALES | | |
| 62 | Inversión nueva asociada funcion. oper. servicios | | 6.359.629,05 |
| 621 | Obras de nueva planta o grandes rehabilitaciones | | 5.297.742,49 |
| | 50. Grandes actuaciones plan de inversiones | 5.297.742,49 | |
| 622 | Pequeñas reformas o adecuación de espacios | | 583.360,90 |
| | 00. Obras menores | 97.985,89 | |
| | 30. Obras plan de equipamiento docente | 6.316,36 | |
| | 40. Obras RAM | 249.380,89 | |
| | 50. Obras plan de inversiones | 23.810,14 | |
| | 60. Obras cofinanciación FEDER | 91.659,73 | |
| | 70. Obras actuaciones especiales | 114.207,89 | |
| 625 | Mobiliario y enseres | | 33.563,08 |
| | 01. Mobiliario y enseres en centros | 7.617,38 | |
| | 30. Equipamiento Plan de equipamiento docente | 13.332,39 | |
| | 40. Equipamiento RAM | 11.147,09 | |
| | 60.Equipamiento FEDER | 1.466,22 | |
| 626 | Equipamiento informático y de comunicaciones | | 444.962,58 |
| | 00.Equipos informáticos | 47.440,87 | |
| | 01. Equipamiento informático y de comunicaciones centralizado | 346.043,43 | |
| | 30. Equipamiento informático Plan de equipamiento docente | 45.799,44 | |
| | 40. Equipamiento informático RAM | 5.678,84 | |
| 64 | Gastos de inversiones de carácter inmaterial | | 43.856.998,19 |
| 640 | Gastos en Investigación | | 43.694.666,11 |
| | 00. Investigación | 5.149.571,79 | |
| | 06.Pagos a personal investigación: Becas, catas, colab. | 13.375.754,07 | |
| | 07.Pagos a personal investigación: Otros | 3.193.190,22 | |
| | 10.Gastos utillaje investigación | 8.197,46 | |
| | 11.Gastos mobiliario investigación | 82.576,47 | |
| | 12.Gastos equipos informáticos investigación | 1.255.999,02 | |
| | 14.Dietas investigación | 4.725.905,41 | |
| | 15.Maquinaria investigación | 4.150.986,12 | |
| | 16.Fondos bibliográficos investigación | 311.265,15 | |
| | 17.Otros gastos investigación | 11.315.848,87 | |

| | | | | |
|---------------------------------------|--|--------------|--------------|-----------------------|
| | 18.Aplicaciones informáticas investigación | 12.194,90 | | |
| | 20. Alquileres edificios investigación | 113.176,63 | | |
| 649 | 00.Tasas, licencias y honorarios profesionales por proyectos | | 162.332,08 | |
| | 40. Tasas, licencias y honorarios RAM | 14.386,00 | | |
| | 50. Tasas, licencias y honorarios Plan de inversiones | 147.226,08 | | |
| | 70.Ta.Li.Ho.Ac.Es. | 720,00 | | |
| TOTAL CAPITULO VI | | | | 50.216.627,24 |
| 8 ACTIVOS FINANCIEROS | | | | |
| 850 | Adquisición de acciones y participaciones sector público | 2.000,00 | 2.000,00 | 2.000,00 |
| TOTAL CAPITULO VIII | | | | 2.000,00 |
| 9 PASIVOS FINANCIEROS | | | | |
| 91 | Amortización de préstamos en moneda nacional | | | 2.511.845,73 |
| 911 | 00. Amortizaciones de préstamos a largo plazo Sector Público | 1.440.994,82 | 1.440.994,82 | |
| 913 | 00.Amortización de préstamos a largo plazo | 1.070.850,91 | 1.070.850,91 | |
| 94 | Devolución de depósitos y fianzas | | | 121.483,00 |
| 941 | 00.Devolución de Fianzas | 121.483,00 | 121.483,00 | |
| TOTAL CAPITULO IX | | | | 2.633.328,73 |
| TOTAL OBLIGACIONES RECONOCIDAS | | | | 264.962.667,58 |

CUADRO A6. Ejecución del presupuesto de gastos por Unidades de Planificación

| UNIDAD DE PLANIFICACIÓN | CRÉDITO INICIAL | CRÉDITO TOTAL | OBLIGACIONES RECONOCIDAS | PORCENTAJE EJECUCIÓN |
|---|-----------------|---------------|--------------------------|----------------------|
| 18000 CONSEJO DE DIRECCIÓN | 98.630,00 | 56.914,67 | 57.675,38 | 101,34 |
| 18001 SECRETARÍA GENERAL | 70.000,00 | 48.365,55 | 49.575,57 | 102,50 |
| 18002 DEFENSOR UNIVERSITARIO | 6.000,00 | 4.661,23 | 1.504,66 | 32,28 |
| 18008 VICERRECTORADO CAMPUS DE HUESCA | 67.500,00 | 60.144,29 | 49.981,34 | 83,10 |
| 18009 VICERRECTORADO CAMPUS DE TERUEL | 64.000,00 | 95.432,03 | 102.756,04 | 107,67 |
| 18010 CONSEJO SOCIAL | 86.000,00 | 92.163,77 | 60.814,66 | 65,99 |
| 18040 REPRESENTANTES SINDICALES | 2.000,00 | 1.866,15 | 2.187,65 | 117,23 |
| 18100 FACULTAD DE CIENCIAS | 80.388,00 | 131.452,12 | 131.290,76 | 99,88 |
| 18101 FACULTAD DE ECONOMÍA Y EMPRESA | 175.768,00 | 245.061,30 | 182.778,17 | 74,58 |
| 18102 FACULTAD DE DERECHO | 109.171,00 | 126.331,77 | 137.443,06 | 108,80 |
| 18103 FACULTAD DE FILOSOFÍA Y LETRAS | 117.927,00 | 186.200,40 | 174.420,57 | 93,67 |
| 18104 FACULTAD DE MEDICINA | 63.792,00 | 148.460,80 | 124.080,93 | 83,58 |
| 18105 FACULTAD DE VETERINARIA | 67.854,00 | 93.047,87 | 95.470,26 | 102,60 |
| 18106 ESCUELA DE INGENIERÍA Y ARQUITECTURA | 162.463,00 | 330.868,37 | 223.439,29 | 67,53 |
| 18110 FACULTAD DE EDUCACIÓN | 63.850,00 | 77.909,41 | 73.981,26 | 94,96 |
| 18111 ESCUELA DE EMPRESARIALES | 0,00 | -266,70 | 0,00 | 0,00 |
| 18112 ESCUELA DE INGENIERÍA TÉCNICA INDUSTRIAL | 0,00 | -294,17 | 0,00 | 0,00 |
| 18113 FACULTAD DE CIENCIAS DE LA SALUD | 41.018,00 | 33.057,40 | 61.033,26 | 184,63 |
| 18114 FACULTAD DE CIENCIAS SOCIALES Y TRABAJO | 82.541,00 | 108.936,77 | 81.573,51 | 74,88 |
| 18120 FACULTAD DE CIENCIAS HUMANAS Y DE LA EDUCACIÓN | 30.014,00 | 35.929,60 | 25.817,05 | 71,85 |
| 18122 ESCUELA POLITÉCNICA SUPERIOR | 31.013,00 | 55.239,01 | 71.981,49 | 130,31 |
| 18123 FACULTAD DE EMPRESA Y GESTIÓN PÚBLICA | 21.256,00 | 64.026,99 | 59.988,93 | 93,69 |
| 18125 FACULTAD DE CIENCIAS DE LA SALUD Y DEL DEPORTE | 51.700,00 | 63.323,21 | 63.669,13 | 100,55 |
| 18126 SERVICIO DE PRÁCTICAS ODONTOLÓGICAS | 105.000,00 | 102.740,11 | 101.693,29 | 98,98 |
| 18130 FACULTAD DE CIENCIAS SOCIALES Y HUMANAS | 51.843,00 | 75.644,89 | 78.054,59 | 103,19 |
| 18132 ESCUELA POLITÉCNICA DE TERUEL | 10.772,00 | 13.708,80 | 10.301,79 | 75,15 |
| 18147 EDIFICIO DE INSTITUTOS UNIVERSITARIOS | 5.400,00 | 12.139,08 | 6.459,36 | 53,21 |
| 18148 I.U. INVESTIGACIÓN CIRCE | 0,00 | 283.041,19 | 2.731,36 | 0,97 |
| 18149 I.U. INVESTIGACIÓN CIENCIAS AMBIENTALES | 0,00 | 120,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18150 I.U. INVESTIGACIÓN MATEMÁTICAS Y SUS APLICACIONES | 0,00 | 3.423,35 | 0,00 | 0,00 |
| 18151 UNIDAD DE GESTIÓN ECONÓMICA DE CÁTEDRAS | 1.157.220,00 | 1.539.807,72 | 431.494,86 | 28,02 |
| 18160 CÁTEDRA EMPRENDER | 0,00 | 0,29 | 0,00 | 0,00 |
| 18161 INSTITUTO DE CIENCIAS DE LA EDUCACIÓN | 39.000,00 | 96.747,13 | 73.648,47 | 76,12 |
| 18171 I.U. INVESTIGACIÓN DE INGENIERÍA DE ARAGÓN | 0,00 | 71.762,71 | 11.899,30 | 16,58 |
| 18172 GASTOS GENERALES EN COMUNICACIONES | 150.000,00 | 854.278,03 | 1.106.015,97 | 129,47 |
| 18173 BECAS Y AYUDAS AL ESTUDIO | 608.021,00 | 508.229,74 | 447.483,68 | 88,05 |
| 18176 NUEVAS TECNOLOGÍAS | 46.000,00 | 8.968,52 | 1.107,75 | 12,35 |
| 18178 ACCIONES DOCENTES ESPECÍFICAS | 0,00 | -94,28 | 2.161,31 | |
| 18188 I.U. INVESTIGACIÓN CATÁLISIS HOMOGÉNEA | 0,00 | 20.935,99 | 0,00 | 0,00 |
| 18189 PLAN DE INVERSIONES GA | 2.300.000,00 | 5.584.577,72 | 5.554.168,12 | 99,46 |
| 18191 EQUIPAMIENTO INFORMÁTICO | 425.000,00 | 462.000,00 | 436.827,15 | 94,55 |

| UNIDAD DE PLANIFICACIÓN | CRÉDITO INICIAL | CRÉDITO TOTAL | OBLIGACIONES RECONOCIDAS | PORCENTAJE EJECUCIÓN |
|--|-----------------|---------------|--------------------------|----------------------|
| 18192 SUMINISTROS | 5.514.600,00 | 5.513.688,96 | 6.432.059,42 | 116,66 |
| 18193 MANTENIMIENTO DE EQUIPOS INFORMÁTICOS | 1.800.000,00 | 1.788.844,93 | 1.724.343,56 | 96,39 |
| 18194 MANTENIMIENTO DE EDIFICIOS | 7.151.475,00 | 7.151.475,00 | 7.405.366,21 | 103,55 |
| 18195 REPARACIÓN Y CONSERVACIÓN DE EDIFICIOS | 2.662.779,00 | 2.654.882,72 | 2.201.768,08 | 82,93 |
| 18196 INVERSIONES | 500.000,00 | 469.871,93 | 485.525,93 | 103,33 |
| 18197 UNIDAD TÉCNICA DE CONSTRUCCIONES Y MANTENIM. | 36.000,00 | 25.409,96 | 27.396,49 | 107,82 |
| 18198 UNIDAD DE PREVENCIÓN DE RIESGOS LABORALES | 280.000,00 | 272.323,05 | 320.189,54 | 117,58 |
| 18210 DEPTO. ANATOMÍA, EM.BRIOLOGÍA Y GENÉTICA ANIMAL | 16.022,00 | 12.383,26 | 10.811,83 | 87,31 |
| 18211 DEPTO. MICROBIOLOGÍA, MED. PREV. Y SALUD PÚBLICA | 33.102,00 | 25.090,64 | 20.940,39 | 83,46 |
| 18212 DEPTO. BIOQUÍMICA Y BIOLOGÍA MOLEC. Y CELULAR | 60.702,00 | 50.359,97 | 47.008,66 | 93,35 |
| 18213 DEPTO. ANATOMÍA E HISTOLOGÍA HUMANAS | 33.360,00 | 44.014,85 | 32.421,23 | 73,66 |
| 18214 DPTO. CIRUGÍA, GINECOLOGÍA Y OBSTETRICIA | 36.018,00 | 38.519,43 | 8.327,16 | 21,62 |
| 18215 DEPTO. PEDIATRÍA, RADIOLOGÍA Y MEDICINA FÍSICA | 14.013,00 | 11.533,74 | 11.029,56 | 95,63 |
| 18216 DEPTO. FISIATRÍA Y ENFERMERÍA | 70.146,00 | 57.031,15 | 56.896,99 | 99,76 |
| 18217 DEPTO. MEDICINA, PSIQUIATRÍA Y DERMATOLOGÍA | 33.262,00 | 31.276,92 | 21.148,73 | 67,62 |
| 18218 DEPTO. PATOLOGÍA ANIMAL | 80.366,00 | 81.405,33 | 70.327,36 | 86,39 |
| 18219 DEPTO. ANATOMÍA PATO., M. LEGAL Y FORENSE Y TOX. | 21.765,00 | 19.387,57 | 15.092,82 | 77,85 |
| 18220 DEPTO. FARMACOLOGÍA Y FISIOLÓGÍA. | 41.506,00 | 37.862,09 | 36.920,91 | 97,51 |
| 18221 DEPTO. CIENCIAS DE LA TIERRA | 76.893,00 | 65.795,91 | 65.795,93 | 100,00 |
| 18222 DEPTO. DIDÁCTICA DE LAS CIENCIAS EXPERIMENTALES | 20.865,00 | 19.278,38 | 18.910,52 | 98,09 |
| 18223 DEPTO. FÍSICA APLICADA | 35.000,00 | 33.703,43 | 33.838,44 | 100,40 |
| 18224 DEPTO. FÍSICA DE LA MATERIA CONDENSADA | 23.700,00 | 21.280,09 | 12.471,68 | 58,61 |
| 18225 DEPTO. FÍSICA TEÓRICA | 16.920,00 | 9.615,39 | 7.625,77 | 79,31 |
| 18226 DEPTO. MATEMÁTICA APLICADA | 40.182,00 | 33.475,26 | 18.756,39 | 56,03 |
| 18227 DEPTO. MATEMÁTICAS | 24.652,00 | 22.348,47 | 22.137,84 | 99,06 |
| 18228 DEPTO. MÉTODOS ESTADÍSTICOS | 22.828,00 | 17.224,62 | 16.165,32 | 93,85 |
| 18229 DEPTO. PRODUCCIÓN ANIMAL Y C. DE LOS ALIMENTOS | 51.598,00 | 40.186,39 | 39.859,11 | 99,19 |
| 18230 DEPTO. QUÍMICA ANALÍTICA | 48.339,00 | 43.496,58 | 42.974,42 | 98,80 |
| 18231 DEPTO. QUÍMICA INORGÁNICA | 43.872,00 | 31.189,34 | 31.328,19 | 100,45 |
| 18233 DEPTO. QUÍMICA FÍSICA | 32.726,00 | 26.421,94 | 24.651,21 | 93,30 |
| 18234 DEPTO. QUÍMICA ORGÁNICA | 41.077,00 | 33.120,84 | 32.342,75 | 97,65 |
| 18241 DEPTO. CIENCIAS DE LA ANTIGÜEDAD | 35.074,00 | 35.159,13 | 35.136,91 | 99,94 |
| 18242 DEPTO. EXPRESIÓN MUSICAL, PLÁSTICA Y CORPORAL | 39.375,00 | 36.462,45 | 32.092,22 | 88,01 |
| 18243 DEPTO. FILOLOGÍA ESPANOLA | 16.378,00 | 11.276,41 | 9.420,64 | 83,54 |
| 18244 DEPTO. FILOLOGÍA FRANCESA | 13.477,00 | 15.696,09 | 6.099,76 | 38,86 |
| 18245 DEPTO. FILOLOGÍA INGLESA Y ALEMANA | 45.253,00 | 41.749,57 | 32.523,59 | 77,90 |
| 18246 DEPTO. FILOSOFÍA | 14.007,00 | 10.790,52 | 7.818,06 | 72,45 |
| 18247 DEPTO. GEOGRAFÍA Y ORDENACIÓN DEL TERRITORIO | 35.484,00 | 35.864,54 | 27.693,78 | 77,22 |
| 18248 DEPTO. HISTORIA DEL ARTE | 45.964,00 | 45.512,28 | 43.943,05 | 96,55 |
| 18249 DEPTO. HISTORIA MEDIEVAL | 15.909,00 | 10.457,25 | 9.311,51 | 89,04 |
| 18250 DEPTO. HISTORIA MODERNA Y CONTEMPORÁNEA | 21.923,00 | 16.892,08 | 14.430,26 | 85,43 |
| 18251 DEPTO. LINGÜÍSTICA GENERAL E HISPÁNICA | 27.554,00 | 21.393,27 | 12.398,02 | 57,95 |
| 18252 DEPTO. DIDÁCTICA DE LAS C. HUMANAS Y SOCIALES | 20.469,00 | 19.580,22 | 10.167,54 | 51,93 |
| 18261 DEPTO. ANÁLISIS ECONÓMICO | 49.742,00 | 56.008,37 | 43.496,57 | 77,66 |

| UNIDAD DE PLANIFICACIÓN | CRÉDITO INICIAL | CRÉDITO TOTAL | OBLIGACIONES RECONOCIDAS | PORCENTAJE EJECUCIÓN |
|---|-----------------|---------------|--------------------------|----------------------|
| 18262 DEPTO. CIENCIAS DE LA EDUCACIÓN | 36.262,00 | 33.898,35 | 17.146,25 | 50,58 |
| 18263 DEPTO. DERECHO DE LA EMPRESA | 39.474,00 | 29.519,40 | 28.681,62 | 97,16 |
| 18264 DEPTO. DERECHO PRIVADO | 31.014,00 | 20.864,70 | 19.983,30 | 95,78 |
| 18265 DEPTO. DERECHO PÚBLICO | 36.295,00 | 24.046,70 | 25.691,24 | 106,84 |
| 18266 DPTO. DERECHO PENAL, FILOSOFÍA DEL Dº E Hº DEL Dº | 19.032,00 | 13.245,41 | 9.922,38 | 74,91 |
| 18268 DPTO. CONTABILIDAD Y FINANZAS | 54.428,00 | 42.762,14 | 23.743,07 | 55,52 |
| 18269 DEPTO. ESTRUCTURA E Hª ECONÓMICA Y ECON. PÚBLICA | 55.713,00 | 42.208,10 | 38.354,58 | 90,87 |
| 18270 DEPTO. PSICOLOGÍA Y SOCIOLOGÍA | 79.870,00 | 52.493,43 | 36.591,54 | 69,71 |
| 18271 DEPTO. CIENCIAS DE LA DOCUMENTACIÓN | 13.411,00 | 11.687,85 | 10.201,03 | 87,28 |
| 18272 DEPTO. DIRECCIÓN Y ORGANIZACIÓN DE EMPRESAS | 44.851,00 | 35.831,22 | 32.955,36 | 91,97 |
| 18273 DEPTO. DIRECCIÓN MARKETING E INV. DE MERCADOS | 23.808,00 | 23.593,86 | 19.838,96 | 84,09 |
| 18281 DEPTO. CIENCIAS AGRARIAS Y DEL MEDIO NATURAL | 24.747,00 | 13.950,52 | 14.108,20 | 101,13 |
| 18282 DEPTO. CIENCIA Y TECN. DE MATERIALES Y FLUIDOS | 38.192,00 | 28.612,70 | 20.185,09 | 70,55 |
| 18283 DEPTO. INGENIERÍA DE DISEÑO Y FABRICACIÓN | 54.955,00 | 63.525,89 | 63.319,21 | 99,67 |
| 18284 DEPTO. INGENIERÍA ELECTRÓNICA Y COMUNICACIONES | 58.072,00 | 43.267,83 | 42.652,73 | 98,58 |
| 18285 DEPTO. INGENIERÍA MECÁNICA | 70.602,00 | 53.747,45 | 41.474,41 | 77,17 |
| 18286 DEPTO. INGENIERÍA QUÍMICA Y TEC. MEDIO AMBIENTE | 66.189,00 | 51.496,30 | 47.612,91 | 92,46 |
| 18287 DEPTO. INFORMÁTICA E INGENIERÍA DE SISTEMAS | 74.952,00 | 68.748,47 | 59.699,62 | 86,84 |
| 18288 DEPTO. INGENIERÍA ELÉCTRICA | 36.638,00 | 34.092,09 | 30.392,54 | 89,15 |
| 18291 UNIDAD PREDEPARTAMENTAL DE ARQUITECTURA | 10.610,00 | 8.735,65 | 5.108,27 | 58,48 |
| 18300 COMISIÓN DE DOCTORADO | 15.000,00 | 2.000,00 | 483,58 | 24,18 |
| 18304 MÁSTER OR. PROFESIONAL | 54.000,00 | 54.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18305 POSTGRADO DIAG. Y TRAT. LOGOPÉDICO DE PATOLOGÍAS | 32.319,00 | 32.319,00 | 1,98 | 0,01 |
| 18306 MÁSTER INGENIERÍA DE LOS RECURSOS HÍDRICOS | 13.230,00 | 26.306,22 | 7.707,37 | 29,30 |
| 18307 D.E. PROFESOR DE ESPAÑOL PARA INMIGRANTES | 0,00 | 554,50 | 0,00 | 0,00 |
| 18310 ESTUDIOS PROPIOS | 0,00 | -218,80 | 9.467,99 | |
| 18316 D.E. RECURSOS TÉC. Y HUMANOS PARA EL DES. DE LA C | 23.717,00 | 23.538,61 | 10.300,39 | 43,76 |
| 18317 POSTGRADO INICIACIÓN A LA INV. EN ÁREAS CIENTÍFICAS | 135,00 | 3.645,61 | 311,00 | 8,53 |
| 18320 D.E. DIREC. DE ORGANIZACIONES DE ECONOMÍA SOCIAL | 28.620,00 | 20.202,01 | 12.654,85 | 62,64 |
| 18329 POSTGRADO PSICOMOTRICIDAD Y EDUCACIÓN | 40.500,00 | 83.815,62 | 29.843,20 | 35,61 |
| 18330 MÁSTER ON LINE COGENERACIÓN Y SIS. AVANZADOS | 0,00 | 36.976,84 | 150,00 | 0,41 |
| 18332 MÁSTER EN COMUNICACIÓN DE EMPRESA Y PUBLICIDAD | 72.270,00 | 152.459,95 | 47.751,97 | 31,32 |
| 18334 MÁSTER EN ADMINISTRACIÓN ELECTRÓNICA DE EMPRESAS | 48.384,00 | 58.360,95 | 41.890,62 | 71,78 |
| 18338 D.E. TÉCNICAS DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA | 0,00 | 1.708,27 | 481,64 | 28,19 |
| 18339 MÁSTER EFICIENCIA ENERGÉTICA Y ECOEFICIENCIA | 145.776,00 | 165.205,78 | 33.571,51 | 20,32 |
| 18340 MÁSTER ASISTENTES SOCIALES PSIQUIÁTRICOS | 4.320,00 | 14.731,45 | 2.348,12 | 15,94 |
| 18344 POSTGRADO EN EDUCADOR DE MUSEOS | 52.704,00 | 95.581,42 | 32.271,42 | 33,76 |
| 18345 D.E. ACCIDENTES DE TRÁFICO | 0,00 | 10.824,94 | 10.824,94 | 100,00 |
| 18351 POSTGRADO EN INGENIERÍA DEL MEDIO AMBIENTE | 52.920,00 | 42.039,79 | 26.051,42 | 61,97 |
| 18352 POSTGRADO INGENIERÍA ORGANIZACIÓN INDUSTRIAL | 0,00 | 133.788,16 | 22.102,27 | 16,52 |
| 18355 D.E. RESTAURACIÓN HOSTELERA | 38.514,00 | 20.460,87 | 13.034,76 | 63,71 |
| 18359 MÁSTER ENERGÍAS RENOVABLES ON LINE | 80.190,00 | 287.413,12 | 99.996,84 | 34,79 |
| 18360 MÁSTER BASES DE DATOS E INTERNET | 28.350,00 | 26.057,74 | 5.062,90 | 19,43 |
| 18361 MÁSTER FISIOTERAPIA ORTOPEDICA O.M.T. | 174.960,00 | 224.546,95 | 107.218,27 | 47,75 |

| UNIDAD DE PLANIFICACIÓN | CRÉDITO INICIAL | CRÉDITO TOTAL | OBLIGACIONES RECONOCIDAS | PORCENTAJE EJECUCIÓN |
|--|-----------------|---------------|--------------------------|----------------------|
| 18362 D.E. INTENSIVO EN ENERGÍAS RENOVABLES | 29.475,00 | 73.841,18 | 37.807,51 | 51,20 |
| 18366 MÁSTER MEDICINA DE URGENCIA EN MONTAÑA | 216.000,00 | 108.699,89 | 100.995,86 | 92,91 |
| 18367 MÁSTER FISIOTERAPIA MANUAL OSTEOPÁTICA | 64.800,00 | 237.737,29 | 180.686,73 | 76,00 |
| 18371 POSTGRADO MEDICINA NATURISTA | 18.270,00 | 27.143,70 | 6.446,96 | 23,75 |
| 18374 MAGISTER EN AUDITORIA | 90.000,00 | 168.338,98 | 45.838,98 | 27,23 |
| 18380 D.E. CUIDADOS DE ANESTESIA Y REANIMACIÓN | 0,00 | 54,46 | 0,00 | 0,00 |
| 18381 POSTGRADO DIRECCIÓN CONTABLE Y FIN. DE LA EMPRESA | 24.651,00 | 60.231,86 | 10.527,49 | 17,48 |
| 18382 D.E. CONTABILIDAD Y AUDITORÍA DE LAS ADM. PÚBLICAS | 21.447,00 | 44.401,83 | 43.365,34 | 97,67 |
| 18385 MÁSTER GESTIÓN INTERNACIONAL Y COMERCIO EXTERIOR | 90.000,00 | 94.332,88 | 47.915,40 | 50,79 |
| 18396 POSTGRADO VALORAC. MÉDICO-LEGAL DAÑO PERSONAS | 0,00 | 7.616,88 | 0,00 | 0,00 |
| 18397 MÁSTER EUROPEO EN ENERGÍAS RENOVABLES | 143.261,00 | 155.570,20 | 110.657,40 | 71,13 |
| 18403 MÁSTER EN DERECHO DE LOS DEPORTES DE MONTAÑA | 37.800,00 | 37.923,45 | 3.955,77 | 10,43 |
| 18409 D.E. PRÁCTICA SOCIO LABORAL | 16.200,00 | 25.251,57 | 13.039,66 | 51,64 |
| 18415 OTRI-OFICINA | 42.000,00 | 10.430,89 | 10.430,89 | 100,00 |
| 18417 OTRI-CONTRATOS | 14.500.000,00 | 16.686.720,30 | 16.563.613,91 | 99,26 |
| 18418 PO. MI. E IN. INTELIGENTE | 2.025,00 | 18.013,26 | 647,03 | 3,59 |
| 18421 PROGRAMA INNOCAMPUS | 0,00 | 3.300.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18422 CAMPUS DE EXCELENCIA INTERNACIONAL | 0,00 | 1.765.805,04 | 103.548,72 | 5,86 |
| 18423 UNIDAD DE GESTIÓN DE LA INVESTIGACIÓN | 12.698.887,00 | 15.857.735,01 | 22.085.801,85 | 139,27 |
| 18424 OFICINA DE PROYECTOS EUROPEOS | 6.000,00 | 4.360,81 | 4.349,13 | 99,73 |
| 18425 PROYECTOS EUROPEOS DE INVESTIGACIÓN | 4.000.000,00 | 7.274.571,09 | 5.217.806,48 | 71,73 |
| 18430 CENTRO DE DOCUMENTACIÓN CIENTÍFICA | 37.450,00 | 41.736,33 | 57.693,22 | 138,23 |
| 18450 SERVICIOS DE GESTIÓN DE APOYO A LA INVESTIGACIÓN | 240.000,00 | 882.736,91 | 608.982,78 | 68,99 |
| 18451 UNIDAD MIXTA DE INVESTIGACIÓN | 50.000,00 | 48.862,48 | 69.777,89 | 142,80 |
| 18455 GRANJA DE ALMUDÉVAR | 22.000,00 | 51.124,58 | 19.238,59 | 37,63 |
| 18471 POSTGRADO EN INGENIERÍA DE CLIMATIZACIÓN | 29.250,00 | 29.250,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18487 POSTGRADO DE EDUCACIÓN EN EL MEDIO RURAL | 13.500,00 | 13.957,68 | 4.824,62 | 34,57 |
| 18491 POSTGRADO EN MUSICOTERAPIA | 30.240,00 | 53.402,41 | 17.076,32 | 31,98 |
| 18494 POSTGRADO EN PRODUCCIÓN VEGETAL SOSTENIBLE | 28.872,00 | 53.340,24 | 20.509,08 | 38,45 |
| 18496 D.E. ASESORAMIENTO INTEGRAL | 24.615,00 | 24.615,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18499 D.E. EN PROTOCOLO Y CEREMONIAL | 0,00 | 6.082,16 | 8.497,66 | 139,71 |
| 18500 BIBLIOTECA GENERAL SUSCRIPCIONES | 2.459.493,00 | 2.491.638,30 | 2.409.606,83 | 96,71 |
| 18501 BIBLIOTECA GENERAL GASTOS GENERALES | 55.000,00 | 50.838,35 | 41.917,25 | 82,45 |
| 18502 PROYECTO DE INFORMATIZACIÓN DE BIBLIOTECAS | 40.000,00 | 39.992,76 | 42.704,22 | 106,78 |
| 18503 BIBLIOTECA HYPATIA DE ALEJANDRÍA | 0,00 | 15.246,02 | 15.491,00 | 101,61 |
| 18510 SERVICIO DE INFORMÁTICA Y COMUNICACIONES | 34.350,00 | 35.780,40 | 27.429,07 | 76,66 |
| 18511 SERVICIO DE PUBLICACIONES | 246.500,00 | 500.414,16 | 187.016,01 | 37,37 |
| 18512 PRENSAS UNIVERSITARIAS | 240.000,00 | 271.803,89 | 150.290,60 | 55,29 |
| 18530 GESTIÓN DE TRÁFICO | 55.483,00 | 168.259,50 | 37.794,05 | 22,46 |
| 18531 UNIDAD DE SEGURIDAD | 1.884.939,00 | 1.897.330,77 | 1.916.406,11 | 101,01 |
| 18535 RELACIONES INTERNACIONALES | 548.178,00 | 626.174,88 | 182.342,64 | 29,12 |
| 18536 PROGRAMAS INTERNACIONALES | 4.277.647,00 | 4.152.294,47 | 3.415.449,40 | 82,25 |
| 18537 INNOVACION Y CALIDAD | 360.000,00 | 71.291,69 | 21.708,55 | 30,45 |
| 18550 SERVICIOS DE ASISTENCIA A LA COM. UNIVERSITARIA | 77.191,00 | 70.178,75 | 59.130,21 | 84,26 |

| UNIDAD DE PLANIFICACIÓN | CRÉDITO INICIAL | CRÉDITO TOTAL | OBLIGACIONES RECONOCIDAS | PORCENTAJE EJECUCIÓN |
|--|-----------------|----------------|--------------------------|----------------------|
| 18560 C.U. LENGUAS MODERNAS | 70.000,00 | 68.720,15 | 53.091,71 | 77,26 |
| 18561 ESCUELA PROFESIONAL DE MEDICINA DEL TRABAJO | 0,00 | 2.537,67 | 390,75 | 15,40 |
| 18562 MEDICINA OCUPACIONAL | 36.667,00 | 3.907,58 | 2.578,83 | 66,00 |
| 18565 PRODUCCIÓN MATERIALES I.C.E. | 2.000,00 | 8.035,95 | 0,00 | 0,00 |
| 18571 COLEGIO MAYOR PABLO SERRANO | 283.590,00 | 651.280,92 | 387.838,47 | 59,55 |
| 18572 COLEGIO MAYOR PEDRO CERBUNA | 649.325,00 | 623.870,57 | 576.731,46 | 92,44 |
| 18573 COLEGIO MAYOR RAMON ACÍN | 303.296,00 | 294.502,63 | 308.540,43 | 104,77 |
| 18574 COLEGIO MAYOR SANTA ISABEL | 145.620,00 | 125.000,73 | 85.866,22 | 68,69 |
| 18579 RESIDENCIA UNIVERSITARIA DE JACA | 88.758,00 | 165.252,59 | 89.249,15 | 54,01 |
| 18600 ACTIVIDADES CULTURALES | 100.000,00 | 90.910,22 | 69.881,33 | 76,87 |
| 18610 SERVICIO DE ACTIVIDADES DEPORTIVAS | 240.700,00 | 240.266,85 | 216.176,85 | 89,97 |
| 18611 CLUB DEPORTIVO UNIVERSIDAD | 221.000,00 | 242.298,53 | 226.426,13 | 93,45 |
| 18612 HOSPITAL VETERINARIO | 515.000,00 | 408.328,94 | 260.773,47 | 63,86 |
| 18621 ACTIVIDADES ESTUDIANTILES | 155.000,00 | 77.072,13 | 50.941,40 | 66,10 |
| 18626 CAMPAMENTOS UNIVERSIDAD | 39.000,00 | 38.269,27 | 36.300,72 | 94,86 |
| 18630 SERVICIO DE DIFUSIÓN ELE | 185.000,00 | 298.780,75 | 310.384,81 | 103,88 |
| 18632 EXPOSICIONES | 123.000,00 | 141.790,66 | 73.100,16 | 51,55 |
| 18633 UNIVERSIDAD DE LA EXPERIENCIA | 0,00 | 16.009,22 | 43.004,41 | 268,62 |
| 18634 UNIVERSIDAD SALUDABLE | 0,00 | 0,00 | 190,70 | |
| 18635 EDIFICIO PARANINFO | 50.000,00 | 52.283,99 | 3.057,40 | 5,85 |
| 18650 CURSOS EXTRAORDINARIOS | 185.000,00 | 145.419,70 | 163.278,42 | 112,28 |
| 18660 UNIVERSA | 2.178.376,00 | 1.136.454,40 | 1.045.094,05 | 91,96 |
| 18662 FERIA DE EMPLEO | 40.000,00 | 40.525,00 | 25.251,58 | 62,31 |
| 18700 GASTOS GENERALES DE GESTIÓN | 479.166,00 | 956.105,74 | 950.026,48 | 99,36 |
| 18740 GASTOS DE GESTIÓN ACADÉMICA | 550.000,00 | 686.657,91 | 685.558,09 | 99,84 |
| 18741 DIETAS TRIBUNALES | 240.000,00 | 288.076,92 | 285.876,14 | 99,24 |
| 18810 CONVENIO FORMACIÓN PROFESORADO GA | 30.000,00 | 26.124,50 | 8.133,27 | 31,13 |
| 18820 PLANIFICACIÓN ECONÓMICA | 88.000,00 | 84.684,29 | 61.086,34 | 72,13 |
| 18821 ATENCIÓN A LA DISCAPACIDAD | 105.000,00 | 85.437,98 | 53.110,25 | 62,16 |
| 18822 RELACIONES INSTITUCIONALES Y COMUNICACIÓN | 0,00 | -9.831,25 | 7.808,23 | -79,42 |
| 18900 GASTOS FINANCIEROS | 2.577.211,00 | 4.337.210,62 | 4.060.751,63 | 93,63 |
| 18920 PERSONAL | 174.669.890,00 | 176.446.134,37 | 169.568.804,38 | 96,10 |
| 18921 FORMACIÓN RECURSOS HUMANOS | 128.834,00 | 111.888,77 | 94.683,37 | 84,62 |
| 18936 POSTGRADO NUEVAS TEC. ENERGÉTICAS SOSTENIBLES | 0,00 | 2.001,12 | 0,00 | 0,00 |
| 18941 D.E. EN CERTIFICACIONES ENERGÍA EDIFICIOS | 19.800,00 | 19.800,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18943 MÁSTER INTERVENCIÓN FAMILIAR | 111.375,00 | 115.837,60 | 40.006,41 | 34,54 |
| 18946 MÁSTER INGENIERÍA FLUVIAL ON LINE | 0,00 | 4.118,55 | 0,00 | 0,00 |
| 18948 MÁSTER GESTIÓN FLUVIAL SOSTENIBLE | 97.200,00 | 96.575,26 | 26.266,50 | 27,20 |
| 18950 MÁSTER GESTIÓN DE POLÍTICAS Y PROYEC. CULTURALES | 66.564,00 | 66.934,11 | 21.854,43 | 32,65 |
| 18951 D.E. GESTIÓN DE RELACIONES LABORALES | 36.000,00 | 33.011,01 | 14.653,90 | 44,39 |
| 18953 EXPERTO UNIVERSITARIO EN IN. LABORAL | 10.350,00 | 7.677,78 | 0,00 | 0,00 |
| 18955 D.E. EN GEMOLOGÍA | 0,00 | 3.067,42 | 3.036,50 | 98,99 |
| 18956 D. E. EN DIRECCIÓN CONTABLE INTERNACIONAL | 18.900,00 | 18.900,00 | 2.066,41 | 10,93 |
| 18957 MÁSTER EN CLINICA DE PEQUEÑOS ANIMALES | 1.350,00 | 1.875,00 | 0,00 | 0,00 |

| UNIDAD DE PLANIFICACIÓN | CRÉDITO INICIAL | CRÉDITO TOTAL | OBLIGACIONES RECONOCIDAS | PORCENTAJE EJECUCIÓN |
|--|-----------------------|-----------------------|--------------------------|----------------------|
| 18958 POSTGRADO AGENTES IGUALDAD DE OPORTUNIDAD | 10.208,00 | 17.824,14 | 0,00 | 0,00 |
| 18959 MÁSTER EN CLÍNICA EQUINA | 450,00 | 1.257,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18960 MÁSTER DE DIVERSIFICACIÓN INDUSTRIAL Y TECNOLOGÍA | 81.000,00 | 81.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18961 MÁSTER EN INGENIERÍA DE TUBERÍAS | 108.000,00 | 162.673,44 | 130.524,90 | 80,24 |
| 18962 POSTGRADO LECTURA, LIBROS Y LECTORES INFANT. Y JUV. | 40.500,00 | 53.697,62 | 16.454,00 | 30,64 |
| 18964 MÁSTER EN GESTIÓN PÚBLICA | 34.200,00 | 34.154,84 | 3,52 | 0,01 |
| 18965 MÁSTER EN ECODISEÑO Y EFICIENCIA ENERGÉTICA | 122.130,00 | 167.873,18 | 70.081,16 | 41,75 |
| 18966 D.E. GESTIÓN SOCIAL DE LAS RELACIONES LABORALES | 18.000,00 | 9.514,64 | 7.371,76 | 77,48 |
| 18967 POSTGRADO GENERACIÓN DISTRIBUIDA E INTEGRACIÓN | 60.300,00 | 75.624,73 | 42.973,61 | 56,82 |
| 18969 MÁSTER EN CLIMATIZACIÓN Y EFICIENCIA ENERGÉTICA | 46.800,00 | 82.912,51 | 47.163,94 | 56,88 |
| 18970 MÁSTER EN GESTIÓN D EPROYECTOS SOCIOEDUCATIVOS | 20.250,00 | 20.250,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18971 MÁSTER EN ESPAÑOL PARA DIPLOM. CHINOS EN ESPAÑA | 40.500,00 | 40.500,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18972 MÁSTER EN ENERGÍAS RENOVABLES INTERNACIONAL | 87.750,00 | 87.750,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18973 MÁSTER IN ENERGY MANAGEMENT | 66.150,00 | 103.406,92 | 47.498,26 | 45,93 |
| 18974 D.E. FILOLOGÍA ARAGONESA | 7.110,00 | 16.495,73 | 3.594,74 | 21,79 |
| 18975 D.E. EXPERTO EN GESTIÓN COMPETENCIAS | 15.300,00 | 14.172,45 | 1.880,60 | 13,27 |
| 18979 D.E. JUSTICIA RESTAURATIVA Y GEST. DE LA CONVIVENCIA | 0,00 | 1.260,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18980 D.E. MICROCIRUGÍA EN LA CIRUGÍA RECONSTRUCTIVA | 0,00 | 9.024,90 | 91,00 | 1,01 |
| 18981 MÁSTER EN CLÍNICA DE PEQUEÑOS ANIMALES II | 0,00 | 1.620,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18982 MÁSTER EN PRODUCCIÓN OVINA | 0,00 | 180,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18987 FORMACIÓN PEDAG. Y DIDÁC. PARA PROFESORES DE FP | 0,00 | 22.980,34 | 208,50 | 0,91 |
| 18999 APOYO NUEVAS TITULACIONES | 200.000,00 | 99.245,71 | 5.965,93 | 6,01 |
| TOTAL (Euros) | 255.965.686,00 | 279.001.206,81 | 264.962.667,58 | 94,97 |

Cuadro A7. Comparación de los derechos reconocidos de 2012 y 2011

| DENOMINACION | | 2012 | 2011 | 2012-2011 Diferencia | 2012-2011 % |
|--------------|--|---------------|---------------|-------------------------|----------------|
| 3 | TASAS, PRECIOS PUBLICOS Y OTROS INGRESOS | | | | |
| 30 | Tasas | | | | |
| 307 | 00.Derechos de examen | 37.552,49 | 79.809,73 | -42.257,24 | -52,95 |
| 31 | Precios públicos | | | | |
| 310 | Precios académicos | 36.007.601,98 | 33.799.136,84 | 2.208.465,14 | 6,53 |
| | 00. Derechos matrícula primer y segundo ciclo y grado | 23.079.534,37 | 20.853.897,27 | 2.225.637,10 | 10,67 |
| | 01. Derechos de matrícula tercer ciclo | 197.833,68 | 199.859,67 | -2.025,99 | -1,01 |
| | 02. Derechos de matrícula estudios propios | 2.389.335,26 | 2.516.748,39 | -127.413,13 | -5,06 |
| | 03. Otras matrículas (ICE, Inst. Idiomas, etc.) | 2.219.355,76 | 2.026.047,93 | 193.307,83 | 9,54 |
| | 04. Fondo social y exención de tasas | 272.494,76 | 69.511,49 | 202.983,27 | 292,01 |
| | 05. Compensación ME por familia numerosa | 1.248.055,84 | 1.137.380,85 | 110.674,99 | 9,73 |
| | 06. Compensación ME por alumnos becarios | 6.523.230,64 | 6.894.759,47 | -371.528,83 | -5,39 |
| | 07. Compensación Gov. Vasco por alumnos becarios | 58.459,51 | 87.820,70 | -29.361,19 | -33,43 |
| | 08. Compensación otras instituciones | 19.302,16 | 13.111,07 | 6.191,09 | 47,22 |
| 311 | Precios administrativos | 1.084.222,20 | 1.056.053,75 | 28.168,45 | 2,67 |
| | 00. Apertura de expediente primer y segundo ciclo | 262.907,56 | 255.235,79 | 7.671,77 | 3,01 |
| | 01. Apertura de expediente tercer ciclo | 13.099,96 | 5.223,75 | 7.876,21 | 150,78 |
| | 02. Apertura de expediente estudios propios | 34.959,50 | 42.134,50 | -7.175,00 | -17,03 |
| | 05.Ingresos costes fijos (Guías, impresos, etc.) 1er y 2º C. | 717.312,18 | 690.941,83 | 26.370,35 | 3,82 |
| | 06.Ingresos costes fijos (Guías, impresos, etc.) 3er ciclo | 40.793,74 | 39.477,88 | 1.315,86 | 3,33 |
| | 07.Ingresos costes fijos (Guías, impresos, etc.) Est.Prop. | 14.583,00 | 23.040,00 | -8.457,00 | -36,71 |
| | 08. Otros ingresos por costes fijos | 566,26 | | 566,26 | |
| 312 | Otros precios | 5.593.764,19 | 5.132.557,73 | 461.206,46 | 8,99 |
| | 00. Derechos alojamiento, restauración y residencia | 3.604.645,69 | 3.350.640,55 | 254.005,14 | 7,58 |
| | 01. Alquiler de equipos | | 1.906,80 | -1.906,80 | |
| | 02. Alquiler de aulas | 114.989,17 | 114.429,56 | 559,61 | 0,49 |
| | 90.Expedición Diploma Estudios Avanzados | | 1.748,27 | -1.748,27 | |
| | 91. Certificados y traslados | 216.051,30 | 212.337,05 | 3.714,25 | 1,75 |
| | 92. Admisión a trámite tesis doctorales | 36.850,75 | 27.581,73 | 9.269,02 | 33,61 |
| | 93. Expedición de títulos primer, 2º y 3er ciclo | 904.297,17 | 739.191,46 | 165.105,71 | 22,34 |
| | 94. Pruebas de aptitud para el acceso a la Universidad | 634.002,15 | 599.236,26 | 34.765,89 | 5,80 |
| | 95. Pruebas de acceso para mayores de 25 años | 28.153,98 | 27.767,71 | 386,27 | 1,39 |
| | 96. Compulsas | 22.721,33 | 24.966,05 | -2.244,72 | -8,99 |
| | 97. Expedición de títulos propios | 21.060,87 | 16.492,43 | 4.568,44 | 27,70 |
| | 98. Certificados de aptitud pedagógica | 398,67 | 1.139,10 | -740,43 | -65,00 |
| | 99. Pruebas conjunto para homolog. tít. extranjeros | 10.593,11 | 15.120,76 | -4.527,65 | -29,94 |
| 32 | Otros ingresos procedentes de prestación de servicios | | | | |
| 329 | Otros ingresos procedentes de prestación de servicios | 8.824.344,97 | 9.983.298,81 | -1.158.953,84 | -11,61 |
| | 00. Prestación de servicios | 1.190.930,86 | 1.425.224,61 | -234.293,75 | -16,44 |
| | 01. Teléfono | 10.060,13 | 23.169,94 | -13.109,81 | -56,58 |
| | 02. Compensación utilización de infraestructura | 7.299.817,78 | 8.036.072,39 | -736.254,61 | -9,16 |
| | 03. Congresos | 297.479,55 | 476.048,94 | -178.569,39 | -37,51 |
| | 04. Personal alquiler de aulas | 26.056,65 | 22.782,93 | 3.273,72 | 14,37 |
| 33 | Venta de bienes | 1.035.779,43 | 1.084.164,38 | -48.384,95 | -4,46 |
| 330 | 00.Venta de publicaciones propias | 167.484,44 | 166.074,12 | 1.410,32 | 0,85 |
| 332 | 00.Venta de fotocopias y otros productos reprografía | 753.693,13 | 806.127,62 | -52.434,49 | -6,50 |
| 334 | 00. Venta de productos agropecuarios | 111.642,82 | 106.018,15 | 5.624,67 | 5,31 |
| 339 | 00. Venta de otros bienes | 2.959,04 | 5.944,49 | -2.985,45 | -50,22 |

| | | | | | |
|---------------------------|---|----------------------|----------------------|---------------------|-------------|
| 38 | Reintegros de operaciones corrientes | 59.094,41 | 78.797,69 | -19.703,28 | -25,00 |
| 380 | De ejercicios cerrados | 59.094,41 | 78.797,69 | -19.703,28 | -25,00 |
| 39 | Otros ingresos | 7.269.333,10 | 5.630.944,49 | 1.638.388,61 | 29,10 |
| 391 | Intereses de demora | 219.711,70 | 23.411,00 | 196.300,70 | |
| 399 | Ingresos diversos | 7.049.621,40 | 5.607.533,49 | 1.442.087,91 | 25,72 |
| | 00. Ingresos diversos | 7.027.595,72 | 5.606.691,82 | 1.420.903,90 | 25,34 |
| | 01. Derechos edito-autoriales | 22.025,68 | 841,67 | 21.184,01 | 2.516,90 |
| TOTAL CAPITULO III | | 59.911.692,77 | 56.844.763,42 | 3.066.929,35 | 5,40 |

| | | | | | |
|--------------------------|---|-----------------------|-----------------------|----------------------|--------------|
| 4 | TRANSFERENCIAS CORRIENTES | | | | |
| 40 | De la Administración del Estado | 4.777.177,04 | 4.139.858,20 | 637.318,84 | 15,39 |
| 400 | 01. Del Ministerio de Educación y Ciencia | 4.657.551,55 | 3.922.444,63 | 735.106,92 | 18,74 |
| 400 | 20. De otros Departamentos Ministeriales | 119.625,49 | 217.413,57 | -97.788,08 | -44,98 |
| 41 | De Organismos Autónomos | | | | |
| 410 | 00. Del INEM y del C.S.D. | 36.346,96 | 16.142,64 | 20.204,32 | 125,16 |
| 45 | De Comunidades Autónomas | 151.874.073,29 | 154.703.280,61 | -2.829.207,32 | -1,83 |
| 450 | De Comunidades Autónomas | 149.762.063,03 | 153.088.456,59 | -3.326.393,56 | -2,17 |
| | 00. De la Comunidad Autónoma de Aragón | 136.801.377,69 | 142.219.377,69 | -5.418.000,00 | -3,81 |
| | 01. Subvenciones adicionales de la D.G.A. | 12.792.497,09 | 10.866.578,90 | 1.925.918,19 | 17,72 |
| | 21. Otras transferencias DGA | 168.188,25 | 2.500,00 | 165.688,25 | 6.627,53 |
| 452 | De Organismos Autónomos del GA (INAEM) | 2.112.010,26 | 1.614.824,02 | 497.186,24 | 30,79 |
| 46 | De Corporaciones Locales | | | | |
| 460 | De Ayuntamientos | 64.128,52 | 150.498,62 | -86.370,10 | -57,39 |
| | 00. Del Ayuntamiento de Zaragoza | 1.100,00 | 61.436,31 | -60.336,31 | -98,21 |
| | 01. Del Ayuntamiento de Huesca | 62.278,52 | 3.000,00 | 59.278,52 | |
| | 02. Del Ayuntamiento de Teruel | 750,00 | | 750,00 | |
| | 03. De Corporaciones Locales | | 86.062,31 | | |
| 461 | De Diputaciones | 82.155,10 | 123.858,19 | -41.703,09 | -33,67 |
| | 00. De la Diputación Provincial de Zaragoza | 38.496,00 | 9.600,00 | 28.896,00 | 301,00 |
| | 01. De la Diputación Provincial de Huesca | 900,00 | 113.508,19 | -112.608,19 | -99,21 |
| | 02. De la Diputación Provincial de Teruel | 3.000,00 | 750,00 | 2.250,00 | 300,00 |
| | 03. De Corporaciones Locales | 39.759,10 | | 39.759,10 | |
| 47 | De empresas privadas | | | | |
| 479 | De empresas privadas | 2.686.664,82 | 2.307.183,71 | 379.481,11 | 16,45 |
| 48 | De familias e instituciones sin fines de lucro | | | | |
| 489 | 00. Otras transferencias | 579.924,23 | 747.007,65 | -167.083,42 | -22,37 |
| 49 | Del exterior | | | | |
| 490 | 00. Del exterior | | 12.416,00 | -12.416,00 | -100,00 |
| 499 | 00. Otras transferencias corrientes del exterior | 1.375.989,69 | 1.366.728,82 | 9.260,87 | 0,68 |
| TOTAL CAPITULO IV | | 161.476.459,65 | 163.566.974,44 | -2.090.514,79 | -1,28 |

| | | | | | |
|-----------|--|------------|------------|------------|----------|
| 5 | INGRESOS PATRIMONIALES | | | | |
| 52 | Intereses de depósitos | | | | |
| 520 | 00. Intereses de Cuentas Bancarias | 16.288,01 | 19.165,29 | -2.877,28 | -15,01 |
| 54 | Rentas de bienes inmuebles | | | | |
| 540 | Alquiler y productos de inmuebles | | | | |
| | 00. Alquiler de viviendas a funcionarios | 13.567,41 | 13.548,96 | 18,45 | 0,14 |
| 55 | Productos de concesiones y aprovecham. especiales | | | | |
| 550 | De concesiones administrativas | 477.685,13 | 298.093,11 | 179.592,02 | 60,25 |
| | 01. Canon cafeterías | 196.462,88 | 2.718,73 | 193.744,15 | 7.126,27 |
| | 02. Canon máquinas expendedoras | 258.375,15 | 257.984,43 | 390,72 | 0,15 |
| | 03. Canon telefonía pública | | 11.293,77 | -11.293,77 | |
| | 04. Canon agencia de viajes | | 15.064,78 | -15.064,78 | -100,00 |
| | 06. Canon antenas telefonía | 22.847,10 | 11.031,40 | 11.815,70 | 107,11 |

| | | | | | |
|-----------|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|---------------|
| 559 | Otros canones | 5.072,57 | | 5.072,57 | |
| 59 | Ingresos patrimoniales | | | | |
| 599 | 00. Otros ingresos patrimoniales | 3.270,69 | 7.980,54 | -4.709,85 | -59,02 |
| | TOTAL CAPITULO V | 515.883,81 | 338.787,90 | 177.095,91 | 52,27 |
| 7 | TRANSFERENCIAS DE CAPITAL | | | | |
| 70 | De la Administración del Estado | | | | |
| 700 | Del Ministerio de Educación y Ciencia | 7.410.898,01 | 13.436.250,82 | -6.025.352,81 | -44,84 |
| | 21. Para proyectos de investigación | 7.410.898,01 | 13.188.310,82 | -5.777.412,81 | -43,81 |
| | 27. Para estancias breves de becarios F.P.I. | | 247.940,00 | -247.940,00 | -100,00 |
| 71 | De organismos autónomos | | | | |
| 710 | 00. CSIC | | 7.136,64 | -7.136,64 | |
| 75 | De Comunidades Autónomas | | | | |
| 750 | De Comunidades Autónomas | 8.962.975,40 | 17.792.920,03 | -8.829.944,63 | -49,63 |
| | 01. Del GA para inversiones | 2.300.000,00 | 5.753.543,03 | -3.453.543,03 | -60,02 |
| | 02. Del GA para RAM | | 1.250.000,00 | -1.250.000,00 | |
| | 20. Del GA para infraestructura de investigación | 1.258.813,63 | 598.456,97 | 660.356,66 | |
| | 21. Para proyectos subvencionados por la D.G.A. | 5.404.161,77 | 10.190.920,03 | -4.786.758,26 | -46,97 |
| 76 | De Corporaciones locales | 48.063,75 | 12.000,00 | 36.063,75 | 300,53 |
| 760 | 00 Del Ayuntamiento de Zaragoza | 22.000,00 | | 22.000,00 | |
| 760 | 00 Del Ayuntamiento de Huesca | 6.000,00 | | 6.000,00 | |
| 761 | 00. De Diputaciones Provinciales | 20.063,75 | 12.000,00 | 8.063,75 | 67,20 |
| 77 | De empresas privadas | | | | |
| 779 | 00. Para Investigación (OTRI) | 15.122.766,08 | 18.285.478,14 | -3.162.712,06 | -17,30 |
| 78 | De familias e instituciones sin fines de lucro | 1.149.963,07 | 2.034.920,92 | -884.957,85 | -43,49 |
| 789 | 00. De familias e instituciones sin fines de lucro | 324.118,94 | 892.185,71 | -568.066,77 | -63,67 |
| | 21. Para proyectos subvencionados por otros Organismos | 825.844,13 | 1.142.735,21 | -316.891,08 | -27,73 |
| 79 | Del exterior | 8.260.983,07 | 8.827.935,92 | -566.952,85 | -6,42 |
| 790 | 00. Fondo Europeo de Desarrollo Regional | 973.188,60 | 598.456,97 | 374.731,63 | 62,62 |
| 791 | 00. Transferencias de capital del exterior | | 4.734,12 | -4.734,12 | |
| 795 | 00. Proyectos subvencionados por la U.E. | 7.287.794,47 | 8.224.744,83 | -936.950,36 | -11,39 |
| | TOTAL CAPITULO VII | 40.955.649,38 | 60.396.642,47 | -19.440.993,09 | -32,19 |
| 9 | PASIVOS FINANCIEROS | | | | |
| 91 | PRÉSTAMOS A LARGO PLAZO SECTOR PÚBLICO | 2.333.719,54 | 11.821.200,00 | -9.487.480,46 | -80,26 |
| 911 | 00. Préstamo Fondos FEDER F. Comunitaria | 2.333.719,54 | | 2.333.719,54 | |
| 911 | 02. Programa Innocampus. Financiación nacional | | 2.821.200,00 | -2.821.200,00 | |
| 913 | 00. Préstamo largo plazo entidades financieras | | 9.000.000,00 | -9.000.000,00 | -100,00 |
| 94 | Depósitos y fianzas recibidos | | | | |
| 941 | 00. Fianzas | 150.985,11 | 152.251,87 | -1.266,76 | -0,83 |
| | TOTAL CAPITULO IX | 2.484.704,65 | 11.973.451,87 | -9.488.747,22 | -79,25 |
| | TOTAL DERECHOS RECONOCIDOS | 265.344.390,26 | 293.120.620,10 | -27.776.229,84 | -9,48 |

Cuadro A8. Comparación de las obligaciones reconocidas de 2012 y 2011

| DENOMINACION | 2012 Subconcepto | 2011 Subconcepto | 2012-2011 Diferencia | 2012-11 % |
|--|---------------------|---------------------|-------------------------|--------------|
| 1 GASTOS DE PERSONAL | | | | |
| 12 Funcionarios | 106.421.997 | 114.557.739 | -8.135.742 | -7,10 |
| 120 Retribuciones Básicas | 46.876.743 | 51.682.638 | -4.805.895 | -9,30 |
| 00.Sueldos del Grupo A | 25.006.393 | 27.798.421 | -2.792.028 | -10,04 |
| 01.Sueldos del Grupo B | 1.691.223 | 1.862.325 | -171.102 | -9,19 |
| 02.Sueldos del Grupo C1 P.A.S. | 5.740.489 | 6.152.225 | -411.736 | -6,69 |
| 03.Sueldos del Grupo C2 P.A.S. | 4.459.774 | 5.082.403 | -622.629 | -12,25 |
| 05.Trienios | 9.923.749 | 10.787.264 | -863.515 | -8,00 |
| 06.Sentencias funcionarios | 55.115 | | 55.115 | |
| 121 Retribuciones Complementarias | 58.564.437 | 61.772.652 | -3.208.215 | -5,19 |
| 00.Complemento de destino | 23.036.642 | 23.274.882 | -238.240 | -1,02 |
| 01. Complemento específico | 11.565.903 | 14.188.362 | -2.622.459 | -18,48 |
| Otros complementos | 23.961.892 | 24.309.407 | -347.515 | -1,43 |
| 125 Incapacidad transitoria funcionarios | 980.817 | 1.102.449 | -121.633 | -11,03 |
| 13 Laborales | 24.751.670 | 25.091.303 | -339.634 | -1,35 |
| 130 Laboral Fijo | 8.313.858 | 6.462.548 | 1.851.310 | 28,65 |
| 131 Laboral Eventual | 16.437.812 | 18.628.755 | -2.190.943 | -11,76 |
| 14 Otro personal | 2.300.622 | 3.196.935 | -896.313 | -28,04 |
| 143 Retribuciones otro personal | 2.300.622 | 3.196.935 | -896.313 | -28,04 |
| 15 Incentivos al rendimiento | 16.204.653 | 16.457.845 | -253.192 | -1,54 |
| 150 00.Productividad | 15.252.121 | 15.447.773 | -195.651 | -1,27 |
| 151 01.Gratificaciones | 952.532 | 1.010.073 | -57.541 | -5,70 |
| 16 Cuotas, p. y gastos soc. a cargo del empleador | 19.176.208 | 19.567.089 | -390.881 | -2,00 |
| 160 00.Seguridad Social | 18.904.700 | 18.937.915 | -33.214 | -0,18 |
| 161 04. Indem. por jubilación, invalidez y fallecimiento | 202.702 | 232.045 | -29.342 | -12,65 |
| 162 04. Indemnización por jubilaciones, pers. Laboral | 68.805 | 32.479 | 36.325 | 111,84 |
| 163 04. Plan de pensiones | | 364.650 | -364.650 | -100,00 |
| TOTAL CAPITULO I | 168.855.149 | 178.870.911 | -10.015.762 | -5,60 |
| 2 GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS | | | | |
| 20 Arrendamientos y cánones | 227.602 | 237.241 | -9.639 | -4,06 |
| 202 00.Arrendamiento de edif. y otras construcciones | 25.957 | 25.286 | 671 | 2,65 |
| 203 00.Arrendamiento maq., instalaciones y utillaje | 163.861 | 163.115 | 746 | 0,46 |
| 206 00.Arrendamiento de equipos informáticos | 37.785 | 48.841 | -11.056 | -22,64 |
| 21 Reparaciones, mantenimiento y conservación | 3.402.631 | 4.207.717 | -805.086 | -19,13 |
| 212 00.Edificios. Servicio Mantenimiento | 67.220 | 40.270 | 26.950 | 66,92 |
| 01.Mantenimiento general contratado | 970.579 | 1.370.326 | -399.747 | -29,17 |
| 02.Edificios y otras construcciones | 407.121 | 553.699 | -146.578 | -26,47 |
| 04.Montaje actos de estudiantes | 55.366 | 37.124 | 18.242 | 49,14 |
| 213 00.Maquinaria, instalaciones y utillaje | 93.082 | 120.379 | -27.297 | -22,68 |
| 215 00.Mobiliario y enseres | 43.301 | 90.696 | -47.395 | -52,26 |
| 216 Equipos para procesos de la información | | | | |
| 00.Equipos informáticos | 1.161 | 118.096 | -116.935 | -99,02 |
| 01.Equipos informáticos multiuso | 468.788 | 448.025 | 20.763 | 4,63 |
| 02.Sistemas operativos centrales | 1.296.013 | 1.429.102 | -133.089 | -9,31 |
| 22 Material, suministros y otros | 32.686.693 | 35.043.065 | -2.356.372 | -6,72 |
| 220 Material de Oficina | 1.355.939 | 1.644.471 | -288.532 | -17,55 |
| 00.Ordinario no inventariable | 865.065 | 1.007.303 | -142.238 | -14,12 |

| | | | | | |
|-----------|---|-------------------|-------------------|-------------------|---------------|
| | 01.Prensa, revistas y otras public. (exc. fondos biblio | 44.263 | 56.476 | -12.213 | -21,63 |
| | 02.Material informático no inventariable | 356.309 | 430.369 | -74.060 | -17,21 |
| | 03.Material para expedición de Títulos | 89.127 | 149.217 | -60.090 | -40,27 |
| | 05.Fondos Bibliográficos.- Libros | 1.176 | 1.106 | 70 | 6,33 |
| 221 | Suministros | 7.122.440 | 7.003.120 | 119.319 | 1,70 |
| | 00.Energía eléctrica | 4.580.917 | 4.478.776 | 102.141 | 2,28 |
| | 01.Agua y vertido | 356.602 | 375.307 | -18.705 | -4,98 |
| | 03.Combustible | 1.521.401 | 1.518.362 | 3.039 | 0,20 |
| | 04.Vestuario | 29.316 | 29.481 | -165 | -0,56 |
| | 05.Productos alimenticios | 4.488 | 4.762 | -274 | -5,75 |
| | 06.Material fungible de laboratorio | 478.634 | 406.146 | 72.488 | 17,85 |
| | 08.Suministro de material deportivo | 51.221 | 73.729 | -22.508 | -30,53 |
| | 09. Gastos de Publicaciones y Prensas Universit. | 99.860 | 116.557 | -16.696 | -14,32 |
| 222 | Comunicaciones | 1.286.594 | 1.543.728 | -257.135 | -16,66 |
| | 00.Telefónicas | 929 | 541 | 388 | 71,71 |
| | 01.Postales | 179.223 | 211.524 | -32.301 | -15,27 |
| | 09.Otras comunicaciones | 1.106.442 | 1.331.663 | -225.221 | -16,91 |
| 223 | Transportes | 249.019 | 312.350 | -63.331 | -20,28 |
| | 00.Gastos vehículos propios | 39.941 | 40.956 | -1.015 | -2,48 |
| | 01.Gastos vehículos alquilados | 209.078 | 271.395 | -62.316 | -22,96 |
| 224 | 00.Primas de seguros | 127.657 | 132.152 | -4.495 | -3,40 |
| 225 | Fondos bibliográficos | 2.727.063 | 2.936.525 | -209.463 | -7,13 |
| | 01.Fondos bibliográficos.- Libros | 304.648 | 337.572 | -32.924 | -9,75 |
| | 02.Fondos bibliográficos.- Revistas científicas | 2.422.415 | 2.598.953 | -176.538 | -6,79 |
| 226 | Gastos diversos | 7.797.447 | 9.780.391 | -1.982.945 | -20,27 |
| | 00.Gastos generales y de funcionamiento | 4.280.520 | 5.531.542 | -1.251.022 | -22,62 |
| | 01.Atenciones protocolarias y representativas | 218.450 | 375.148 | -156.698 | -41,77 |
| | 02.Gastos de publicidad y Servicio de Prensa | 133.410 | 153.168 | -19.758 | -12,90 |
| | 03.Gastos jurídicos y contenciosos | 58.864 | 458.247 | -399.384 | -87,15 |
| | 05.Gastos pruebas de acceso a la Universidad | 116.595 | 120.523 | -3.928 | -3,26 |
| | 06.Pagos por conferencias, cursos, traducciones | 2.275.390 | 2.302.651 | -27.260 | -1,18 |
| | 07.Gastos impresos de matrícula y tarj. identidad | 4.756 | 39.784 | -35.028 | -88,05 |
| | 09.Otros gastos diversos | 30.366 | 49.513 | -19.146 | -38,67 |
| | 11. Reposición de mobiliario y enseres | 106.524 | 122.212 | -15.688 | -12,84 |
| | 12. Reposición de equipamiento informático | 406.104 | 439.578 | -33.475 | -7,62 |
| | 14.Aplicaciones informáticas | | | | |
| | 15.Reposición de maquinaria y utillaje | 166.468 | 188.026 | -21.558 | -11,47 |
| 227 | Trabajos realizados por otras empresas y profes. | 12.020.535 | 11.690.326 | 330.209 | 2,82 |
| | 00.Limpieza y aseo | 7.354.915 | 7.068.617 | 286.298 | 4,05 |
| | 01.Seguridad | 2.073.418 | 2.105.729 | -32.311 | -1,53 |
| | 09.Otros trabajos realizados por empresas. | 2.592.202 | 2.515.979 | 76.223 | 3,03 |
| 23 | Indemnizaciones por razón del servicio | 1.541.897 | 1.851.874 | -309.977 | -16,74 |
| 230 | Dietas y locomoción | 1.541.897 | 1.851.874 | -309.977 | -16,74 |
| | 01.De personal | 1.022.675 | 1.243.995 | -221.320 | -17,79 |
| | 03.De Tribunales de Profesorado | 100.433 | 150.835 | -50.402 | -33,42 |
| | 04.De Tribunales de Tesis Doctorales | 185.026 | 206.974 | -21.949 | -10,60 |
| | 05.De Coordinación LOGSE | 17.477 | 21.058 | -3.581 | -17,00 |
| | 06.De Selectividad | 188.987 | 204.706 | -15.719 | -7,68 |
| | 07.De tribunales DEA (Diploma Estudios Avanzados) | 418 | 789 | -371 | -47,06 |
| | 09.De otros tribunales | 26.882 | 23.517 | 3.365 | 14,31 |
| | TOTAL CAPITULO II | 37.858.823 | 41.339.896 | -3.481.073 | -8,42 |
| 3 | GASTOS FINANCIEROS | | | | |
| 31 | De préstamos en moneda nacional | 1.882.404 | 1.398.657 | 483.747 | 34,59 |

| | | | | | |
|---------------------------|---|------------------|------------------|----------------|---------------|
| 310 | Intereses de préstamos a largo y corto plazo | 1.769.904 | 1.268.657 | 501.247 | 39,51 |
| 311 | Gastos de emisión, modif. y cancelac. a corto plazo | 112.500 | 130.000 | -17.500 | |
| 34 | Intereses de depósitos y avales | 50.373 | 50.373 | | |
| 35 | Intereses de demora y otros gastos | 589.318 | 209.900 | 379.418 | 180,76 |
| 352 | Intereses de demora | 589.318 | 209.900 | 379.418 | 180,76 |
| 359 | Otros gastos financieros | | | | |
| TOTAL CAPITULO III | | 2.522.095 | 1.658.930 | 863.165 | 52,03 |

| | | | | | |
|--------------------------|--|------------------|------------------|---------------|-------------|
| 4 | TRANSFERENCIAS CORRIENTES | | | | |
| 48 | A familias e instituciones sin fines de lucro | 2.874.644 | 2.814.669 | 59.975 | 2,13 |
| 480 | Becas | 2.853.108 | 2.731.512 | 121.596 | 4,45 |
| | 00.Becas y transferencias | 5.500 | 54.000 | -48.500 | -89,81 |
| | 01.Ayudas al estudio | 179.983 | 141.517 | 38.466 | 27,18 |
| | 02.Becas apoyo gestión | 728.388 | 418.154 | 310.234 | 74,19 |
| | 03.Ayudas Universa | 1.028.952 | 1.029.073 | -121 | -0,01 |
| | 04.Otras becas y ayudas | 910.285 | 1.088.769 | -178.484 | -16,39 |
| 481 | Derechos de Autor | 6.511 | 68.132 | -61.620 | -90,44 |
| | 01.Derechos de Autor.- S.P.U.Z. | 4.492 | 65.135 | -60.644 | -93,10 |
| | 02.Derechos de Autor.- Otros | 2.019 | 2.996 | -977 | -32,60 |
| 489 | Transferencia empresas y otras instituciones | 15.025 | 15.025 | | |
| TOTAL CAPITULO IV | | 2.874.644 | 2.814.669 | 59.975 | 2,13 |

| | | | | | |
|-----------|--|-----------|-----------|------------|----------|
| 6 | INVERSIONES REALES | | | | |
| 62 | Inversión nueva asociada funcion. oper. servicios | | | | |
| 621 | Obras de nueva planta o grandes rehabilitaciones | 5.297.742 | 9.701.402 | -4.403.659 | -45,39 |
| | 50. Grandes actuaciones plan de inversiones | 5.297.742 | 9.701.402 | -4.403.659 | -45,39 |
| | 60. Grandes actuaciones FEDER | | | | |
| 622 | Pequeñas reformas o adecuación de espacios | 583.361 | 2.000.493 | -1.417.132 | -70,84 |
| | 00. Obras menores | 97.986 | 357.847 | -259.862 | -72,62 |
| | 10. Actuaciones en materia medioambiental | | 491 | -491 | |
| | 30. Obras plan de equipamiento docente | 6.316 | 26.891 | -20.575 | -76,51 |
| | 40. Obras RAM | 249.381 | 704.737 | -455.357 | -64,61 |
| | 50. Obras plan de inversiones | 23.810 | 656.348 | -632.538 | -96,37 |
| | 60. Obras FEDER | 91.660 | 150.573 | -58.913 | -39,13 |
| | 70. Actuaciones especiales | 114.208 | 100.569 | 13.639 | 13,56 |
| | 80. Otras obras menores | | 3.035 | -3.035 | |
| 625 | Mobiliario y enseres | 33.563 | 304.589 | -271.026 | -88,98 |
| | 00. Equipamiento de infraestructura general | | 1.165 | -1.165 | |
| | 01. Mobiliario y enseres en centros | 7.617 | 11.315 | -3.697 | -32,68 |
| | 30. Plan de equipamiento docente | | 25.612 | -25.612 | -100,00 |
| | 40. Equipamiento RAM | 13.332 | 73.413 | -60.080 | -81,84 |
| | 50. Equipamiento Plan de inversiones | 11.147 | 176.495 | -165.348 | -93,68 |
| | 60. Equipamiento FEDER | | 11.688 | -11.688 | -100,00 |
| | 70. Equipamiento acciones especiales | 1.466 | | 1.466 | |
| | 80. Otros equipamientos | | 4.902 | -4.902 | |
| 626 | Equipamiento informático y de comunicaciones | 444.963 | 232.009 | 212.954 | 91,79 |
| | 00. Equipos informáticos | 47.441 | 118.459 | -71.018 | -59,95 |
| | 01. Equip. informático y de comunic. centralizado | 346.043 | 58.973 | 287.071 | 486,79 |
| | 30. Equipamiento informático Plan equip. docente | | 48.608 | -48.608 | -100,00 |
| | 40. Equipamiento informático RAM | | 4.854 | -4.854 | -100,00 |
| | 50. Equipamiento informático Plan de inversiones | 45.799 | 1.115 | 44.685 | 4.009,31 |
| | 60. Equipamiento informático FEDER | 5.679 | | 5.679 | |
| 628 | Elementos de transporte | | 11.886 | -11.886 | |
| 64 | Gastos de inversiones de carácter inmaterial | | | | |

| | | | | | |
|-----------|---|--------------------|--------------------|--------------------|---------------|
| 640 | Gastos en Investigación | 43.694.666 | 51.700.392 | -8.005.726 | -15,48 |
| | 00. Investigación | 5.149.572 | 5.243.849 | -94.277 | -1,80 |
| | 06.Pagos a personal investig.: Becas, catas, colab. | 13.375.754 | 15.348.831 | -1.973.077 | -12,85 |
| | 07.Pagos a personal investigación. Otros | 3.193.190 | 3.651.891 | -458.701 | |
| | 10.gastos utillaje investigación | 8.197 | 21.381 | -13.184 | -61,66 |
| | 11.Gastos mobiliario investigación | 82.576 | 52.169 | 30.408 | 58,29 |
| | 12.Gastos equipos informáticos investigación | 1.255.999 | 1.214.992 | 41.007 | 3,38 |
| | 13.Gastos elementos de transporte investigación | | 42.480 | -42.480 | -100,00 |
| | 14.Dietas investigación | 4.725.905 | 4.622.529 | 103.377 | 2,24 |
| | 15.Maquinaria investigación | 4.150.986 | 6.343.925 | -2.192.939 | -34,57 |
| | 16.Fondos bibliográficos investigación | 311.265 | 314.481 | -3.216 | -1,02 |
| | 17.Otros gastos investigación | 11.315.849 | 14.753.819 | -3.437.970 | -23,30 |
| | 18.Aplicaciones informáticas investigación | 12.195 | 9.796 | 2.399 | 24,49 |
| | 20. Alquileres edificios investigación | 113.177 | 80.249 | 32.927 | 41,03 |
| 649 | Tasas, licencias y honorarios | 162.332 | 340.575 | -178.243 | -52,34 |
| | 00. Tasas, licencias y honor. Prof. por proyectos | | 7.021 | -7.021 | -100,00 |
| | 40. Tasas, licencias y honorarios RAM | 14.386 | 13.328 | 1.058 | 7,94 |
| | 50. Tasas, licencias y honorarios Plan inversiones | 147.226 | 293.547 | -146.321 | -49,85 |
| | 60. Tasas, licencias y honorarios FEDER | | 25.960 | -25.960 | -100,00 |
| | 70. Tasas, licencias y honorarios act. Especiales | 720 | 720 | | |
| | TOTAL CAPITULO VI | 50.216.627 | 64.291.346 | -14.074.719 | -21,89 |
| 8 | ACTIVOS FINANCIEROS | | | | |
| 85 | Adquisición de acciones y participaciones | 2.000 | | 2.000 | |
| | TOTAL CAPÍTULO VIII | 2.000 | | 2.000 | |
| 9 | PASIVOS FINANCIEROS | | | | |
| 91 | Amortización de préstamos en moneda nacional | 2.511.846 | 1.531.364 | 980.482 | 64,03 |
| 911 | 00. Amortización a largo entes SP | 1.440.995 | 1.066.263 | 374.732 | 35,14 |
| 913 | 00.Amortización de préstamos a largo plazo | 1.070.851 | 465.101 | 605.750 | 130,24 |
| 94 | Devolución de depósitos y fianzas | 121.483 | 112.046 | 9.437 | 8,42 |
| 941 | 00.Devolución de Fianzas | 121.483 | 112.046 | 9.437 | 8,42 |
| | TOTAL CAPITULO IX | 2.633.329 | 1.643.409 | 989.920 | 60,24 |
| | TOTAL OBLIGACIONES RECONOCIDAS | 264.962.668 | 290.619.162 | -25.656.494 | -8,83 |

ANEXO II. ANÁLISIS DE LAS FUENTES DE FINANCIACIÓN Y DEL GASTO DEL EJERCICIO

Memoria Económica 2012 Universidad de Zaragoza

I. ANÁLISIS DE LAS FUENTES DE FINANCIACIÓN

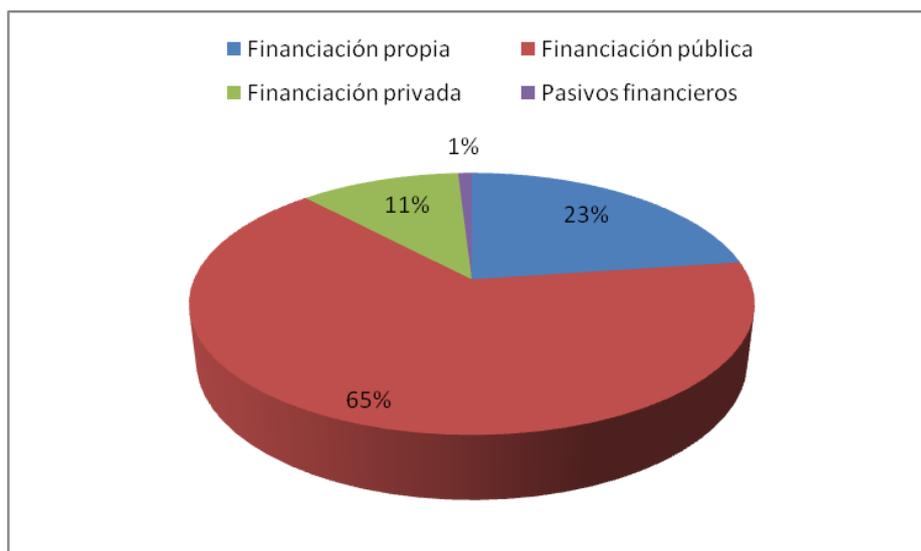
A efectos de llevar a cabo un análisis de la realización de los ingresos vamos a clasificarlos, según su origen, en financiación propia, pública, privada y pasivos financieros. Dentro de cada uno de estos grupos de financiación se procederá a realizar un análisis de su origen, haciendo hincapié en aquellos conceptos económicos que por su cuantía tienen una mayor importancia.

El cuadro B1 resume el montante total de ingresos según los tipos de financiación señalados y la importancia porcentual que cada uno de ellos tiene en el conjunto de la financiación de la Universidad de Zaragoza.

Cuadro B1. Financiación de la UZ, 2012 (Euros)

| CONCEPTOS | IMPORTE | PORCENTAJE |
|----------------------|--------------------|------------|
| Financiación propia | 60.427.576 | 23 |
| Financiación pública | 173.255.818 | 65 |
| Financiación privada | 29.176.291 | 11 |
| Pasivos financieros | 2.484.705 | 1 |
| TOTAL | 265.344.390 | 100 |

Esta distribución aparece ilustrada en el gráfico B1, donde puede apreciarse con nitidez la importancia de la financiación pública, que alcanza el 65% del total, seguida de la financiación propia, un 23%, y la financiación privada, con un 11%.

Gráfico B1. Financiación de la UZ, 2012 (%)

En todo el desarrollo que sigue se utilizarán los importes correspondientes a los derechos reconocidos netos, entendiendo por tales los que surgen en el momento en que la Universidad reconoce una deuda, cuantificada y exigible, frente a un tercero.

I.1. FINANCIACIÓN PROPIA

Se considera financiación propia los ingresos que genera la Universidad por los servicios prestados tanto a la Comunidad Universitaria, como al exterior.

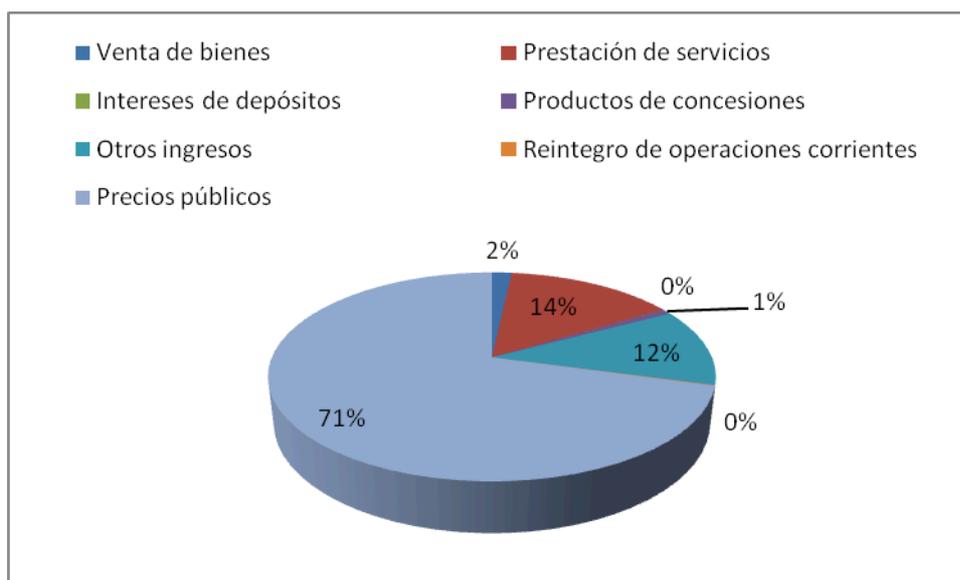
Como fuentes de financiación propia de la Universidad podemos considerar dos grandes bloques: por un lado, la prestación de servicios –incluidas las enseñanzas oficiales y propias–, ya sea mediante la venta de bienes, matrícula en cursos de idiomas, alojamientos en Colegios Mayores, compensaciones por la utilización de infraestructuras propias, etc.; por otro, los rendimientos patrimoniales –intereses de depósitos, rentas de inmuebles. Los diversos conceptos se recogen en el cuadro B2.

Cuadro B2. Financiación propia de la UZ, ejercicio 2012 (Euros)

| CONCEPTOS | IMPORTE | PORCENTAJE |
|---|-------------------|------------|
| Venta de bienes | 1.035.779 | 2 |
| Prestación de servicios | 8.824.345 | 14 |
| Intereses de depósitos | 16.288 | 0 |
| Productos de concesiones y Renta Bienes | 499.596 | 1 |
| Otros ingresos | 7.269.333 | 12 |
| Reintegros de operaciones corrientes | 59.094 | 0 |
| Precios Públicos | 42.723.141 | 71 |
| TOTAL | 60.427.576 | 100 |

El importe total obtenido mediante estas fuentes de financiación asciende, como puede observarse en el cuadro, a 60.427.576 Euros, destacando la aportación de la rúbrica Precios Públicos con 42.723.141 Euros y la de Prestación de Servicios, con 8.824.345 Euros, seguida de las de Otros Ingresos y Venta de bienes, con 7.269.333 y 1.035.779 Euros respectivamente. Todo ello aparece claramente reflejado en el gráfico B2, donde se comparan las aportaciones de los diferentes epígrafes considerados en este tipo de financiación.

Gráfico B2. Financiación propia de la UZ, ejercicio 2012 (%)



Un análisis individualizado de los diferentes conceptos de la financiación propia nos permitirá conocer con más detalle la procedencia de estos fondos.

a) Venta de bienes

Los ingresos que se obtienen por el concepto de venta de bienes suponen un 2% de la financiación propia y se refieren fundamentalmente a:

- La venta de publicaciones propias (a través del Servicio de Prensas Universitarias): 167.484 Euros.
- Encuadernaciones y productos de reprografía (tanto de los distintos Centros de la Universidad como de los diferentes Servicios Universitarios): 753.693 Euros.
- Venta de productos agropecuarios: 111.643 Euros.
- Venta de otros bienes: 2.959 Euros.

b) Prestación de servicios

Los ingresos por prestación de servicios ascienden a 8.824.345 Euros, lo que supone un 14% de la financiación propia. Se engloban, entre otros conceptos, los fondos obtenidos a través de:

- Recaudación teléfonos públicos: 10.060 Euros.

- Compensación utilización infraestructura: 7.299.817 Euros. (3.231.150 Euros para la financiación de plazas vinculadas)
- Tasas de congresos de investigación: 297.480 Euros.
- Personal alquiler de aulas: 26.057 Euros.
- Otras prestaciones: 1.190.931 Euros.

c) Intereses de depósitos

Este epígrafe hace referencia a los intereses que abonan a la Universidad las diferentes entidades bancarias en que se encuentran depositados sus fondos, ascendiendo a un total de 16.288 Euros.

d) Productos de concesiones y Renta de Bienes

Se agrupan en este concepto los cánones que abonan los concesionarios de las cafeterías y comedores de los distintos Centros y Colegios Mayores de la Universidad, así como la Agencia de viajes, y las rentas de bienes, representando un total de 499.596 Euros, que suponen un 1% de la financiación propia. Desglosando los diferentes cánones el resultado es:

- Canon cafeterías: 196.463 Euros.
- Canon máquinas expendedoras: 258.375 Euros.
- Canon antena Interfacultades y Veterinaria: 22.847 Euros.
- Rentas de Bienes inmuebles: 13.567 Euros
- Dividendos Acciones: 3.271 Euros
- Otros cánones: 5.073 Euros

e) Otros ingresos

Ascienden a 7.269.333 Euros y representan un 12 % de los ingresos por financiación propia. Entre otros, se incluyen ingresos por trabajos realizados por los distintos servicios, prima por cobranza del seguro escolar de los estudiantes y recuperación de IVA soportado.

f) Reintegros de operaciones corrientes

Ascienden a 59.094 Euros.

g) Precios públicos

La cantidad asciende a 42.723.141 Euros, lo que supone un 71% de la financiación propia. Se incluyen todos los ingresos debidos al cobro de tarifas académicas por matrícula en estudios oficiales, pruebas de mayores de 25 años, pruebas de acceso a la Universidad, certificados, traslados y compulsas, proyectos fin de carrera y expedición de títulos, gastos fijos de matrícula –impresos de matrícula, tarjetas de identidad, apertura de expediente y guías académicas. Además, se incluyen en este apartado los ingresos obtenidos por:

| | |
|---|-----------------|
| ○ Realización de Estudios Propios: | 2.389.335 Euros |
| ○ Derechos de matrícula otros centros | 399 Euros |
| ○ Derechos de Alojamiento, restauración y residencia: | 3.604.646 Euros |
| ○ Alquiler de aulas | 114.989 Euros |
| ○ Tasas oposiciones | 37.552 Euros |

Dichos ingresos representan el porcentaje mayor del capítulo III de ingresos, suponiendo a su vez la mayor fuente de financiación propia con que cuenta la Universidad de Zaragoza. Destacando dentro de estos ingresos:

| | |
|--|-------------------|
| ● Por pruebas de acceso a la Universidad: | 662.156 Euros |
| ● Por prueba homologación títulos extranjeros | 10.593 Euros |
| ● Por certificaciones, traslados, compulsas : | 238.773 Euros |
| ● Por estudios de tercer ciclo | 90.744 Euros |
| ● Expedición de Títulos Primer y Segundo Ciclo: | 904.297 Euros |
| ● Gastos fijos de matrícula Primer y 2º Ciclo | 717.312 Euros |
| ● Apertura de expediente Primer y 2º Ciclo: | 262.908 Euros |
| ● Precios públicos de matrícula: de los cuales: | 31.398.911 Euros |
| - Tasas académicas en Centros: | 23.079.534 Euros. |
| - Derechos de matrícula Tercer Ciclo: | 197.834 Euros. |
| - Compensación por alumnos becarios: 6.523.231 Euros del M.E.C, 58.460 Euros del Gobierno Vasco y 19.302 Euros de otras Instituciones. | |
| - Compensación por extensión del beneficio de familia numerosa de 1ª de cuatro a tres hijos: | 1.248.056 Euros. |
| - Becas y Exenciones de Precio Públicos: | 272.495 Euros. |

En el cuadro B3 se presenta la distribución de los ingresos por tarifas académicas en los Centros de la Universidad durante el ejercicio de 2012.

Cuadro B3. Ingresos por tasas académicas en los Centros de la UZ, ejercicio 2012 (Euros)

| CENTROS | IMPORTES | PORCENTAJE |
|--|-------------------|-------------------|
| Centros Adscritos | 546.934 | 2,37 |
| Facultad de Ciencias | 1.693.383 | 7,34 |
| Facultad de Economía y Empresa | 3.068.378 | 13,29 |
| Facultad de Derecho | 1.854.749 | 8,03 |
| Facultad de Filosofía y Letras | 1.884.895 | 8,16 |
| Facultad de Medicina | 1.610.184 | 6,98 |
| Facultad de Veterinaria | 1.291.162 | 5,59 |
| Escuela de Ingeniería y Arquitectura | 4.605.357 | 19,95 |
| Facultad de Educación | 1.213.141 | 5,26 |
| Facultad de Ciencias de la Salud | 1.386.482 | 6,01 |
| Facultad de Ciencias Sociales y del Trabajo | 847.873 | 3,67 |
| Facultad de Ciencias Humanas y de la Educación | 473.095 | 2,05 |
| Escuela Politécnica Superior de Huesca | 498.955 | 2,16 |
| Facultad de Empresa y Gestión Pública | 416.124 | 1,80 |
| Facultad de Ciencias de la Salud y del Deporte | 626.244 | 2,71 |
| Facultad de Ciencias Sociales y Humanas | 906.628 | 3,93 |
| E.U. Politécnica de Teruel | 162.135 | 0,70 |
| TOTAL | 23.085.719 | 100 |

A continuación se detallan pormenorizadamente los ingresos de Postgrados y de Cursos y Seminarios.

a) Postgrados

Son los ingresos obtenidos por la percepción de las tasas aplicadas a los Estudios Propios que se cursan en la Universidad de Zaragoza (importes en Euros). Estos precios públicos son fijados por el Consejo Social. Su desglose es el siguiente:

| UP | ESTUDIO PROPIO | IMPORTES |
|-----------|---|-----------------|
| 306 | D.P. En Ingeniería de los Recursos Hídricos | 19.355 |
| 316 | D.E. Recursos Técnicos y Humanos desarrollo de la comunicación E. Turística | 5.145 |
| 317 | D.P. Iniciación a la Investigación en Áreas Científicas | 4.061 |
| 320 | D.E. Dirección de Organizaciones de Economía Social | 5.821 |
| 329 | D.P. Psicomotricidad y Educación | 47.963 |
| 330 | Máster on line en Ciclos Combinados | 16.609 |
| 332 | Máster en Comunicación de Empresa y Publicidad | 35.515 |
| 334 | Máster en Administración Electrónica de Empresas | 74.882 |
| 339 | Máster Eficiencia Energética y Ecoeficiencia | 83.075 |
| 340 | Máster: Asistentes Sociales Psiquiátricos | 7.118 |
| 344 | Máster Museos: Educación y comunicación | 14.454 |
| 351 | Postgrado en Ingeniería del Medio Ambiente | 20.449 |

| | | |
|-----|---|---------|
| 352 | Postgrado en Ingeniería Organización Industrial | 78.120 |
| 355 | D.E. Restauración Hostelera | 1.327 |
| 359 | Máster en Energías Renovables On line | 221.417 |
| 360 | Máster: Base de Datos e Internet | 4.980 |
| 361 | Máster: Fisioterapia Manual O.M.T.K | 248.052 |
| 362 | D.E. Energías Renovables | 40.571 |
| 366 | Máster en Medicina de Urgencia en Montaña | 191.507 |
| 367 | Máster: Fisioterapia Manual Osteopática | 105.199 |
| 371 | D.P. Medicina naturista | 46.920 |
| 374 | Máster en Auditoría | 125.663 |
| 381 | D.P. Dirección Contable y Financiera de la Empresa | 47.210 |
| 382 | E. Contabilidad y Auditoría de las Administraciones. Públicas Territoriales | 76.028 |
| 385 | Máster en Gestión Internacional de la Empresa | 154.343 |
| 397 | Máster europeo en Energías Renovables | 17.533 |
| 403 | Máster en Derecho de los Deportes de Montaña | 8.153 |
| 409 | Máster en Derecho de los Deportes de Montaña | 30.798 |
| 418 | Postgrado en Microsistemas e Instrumentación Inteligente | 3.195 |
| 487 | Postgrado en Educación en el medio rural | 160 |
| 491 | Postgrado en Musicoterapia | 16.320 |
| 494 | D.P. En Protección Vegetal Sostenible | 24.854 |
| 499 | Protocolo y Ceremonial | 20.700 |
| 943 | Máster: Intervención Familiar | 44.584 |
| 948 | Máster Gestión Fluvial Sostenible | 21.222 |
| 950 | Máster Gestión Políticas y Proyectos Culturales | 23.322 |
| 955 | D.E. Gemología | 3.131 |
| 958 | Postgrado en Agentes de igualdad de oportunidades para las mujeres | 180 |
| 959 | Máster en clínica equina | 210 |
| 961 | Máster Ingeniería de Tuberías | 212.301 |
| 962 | Postgrado Lectura, libros y lectores infantiles y juveniles | 11.340 |
| 965 | Máster en Ecodiseño y eficiencia energética en edificaciones | 104.845 |
| 967 | Postgrado Generación Distribuida e Integración de Energías Renovables | 47.850 |
| 969 | Máster en Climatización y Eficiencia Energética | 13.847 |
| 973 | Máster in Energy Management | 64.330 |
| 974 | D.E. Filología Aragonesa | 9.960 |
| 975 | D.E. Experto en Gestión de las Competencias | 7.500 |
| 977 | D.E. Educación para el Desarrollo | 9.635 |
| 979 | D.E. Justicia Restaurativa y Gestión de la Convivencia | 6.120 |
| 981 | Máster en Clínica de Pequeños Animales II | 2.000 |
| 982 | Máster en Producción Ovina | 180 |
| 986 | P. Construcción Management | 180 |
| 987 | Formación Pedagógica y Didáctica para Profesores Técnicos de FP | 26.917 |

b) Cursos y seminarios

La cantidad asciende a 2.219.356 Euros. Por la impartición de cursos y seminarios principalmente en:

| | |
|---|------------------|
| ▪ E.U. CIENCIAS DE LA SALUD: | 25.732 Euros. |
| ▪ GESTION DE CATEDRAS | 1.931 Euros |
| • CENTRO DE LENGUAS MODERNAS | 1.418.509 Euros. |
| • SERVICIO DIFUSIÓN DE LENGUA Y CULTURA ESPAÑOLA: | 385.799 Euros. |
| • UNIVERSIDAD DE LA EXPERIENCIA | 110.682 Euros. |
| • CURSOS EXTRAORDINARIOS | 109.303 Euros. |

I.2. FINANCIACIÓN PÚBLICA

La financiación pública recoge las transferencias corrientes y de capital recibidas de la Comunidad Autónoma de Aragón, del Ministerio de Educación Ciencia e Innovación y de otras Administraciones Públicas para financiar las necesidades estructurales de la Universidad.

La financiación pública representa el **65%** del conjunto de los ingresos obtenidos por la Universidad. Ahora bien, la existencia de diversas Administraciones en el territorio en que se encuentra ubicada nuestra Universidad hace recomendable un desglose para conocer cuál es el grado de aportación de las mismas.

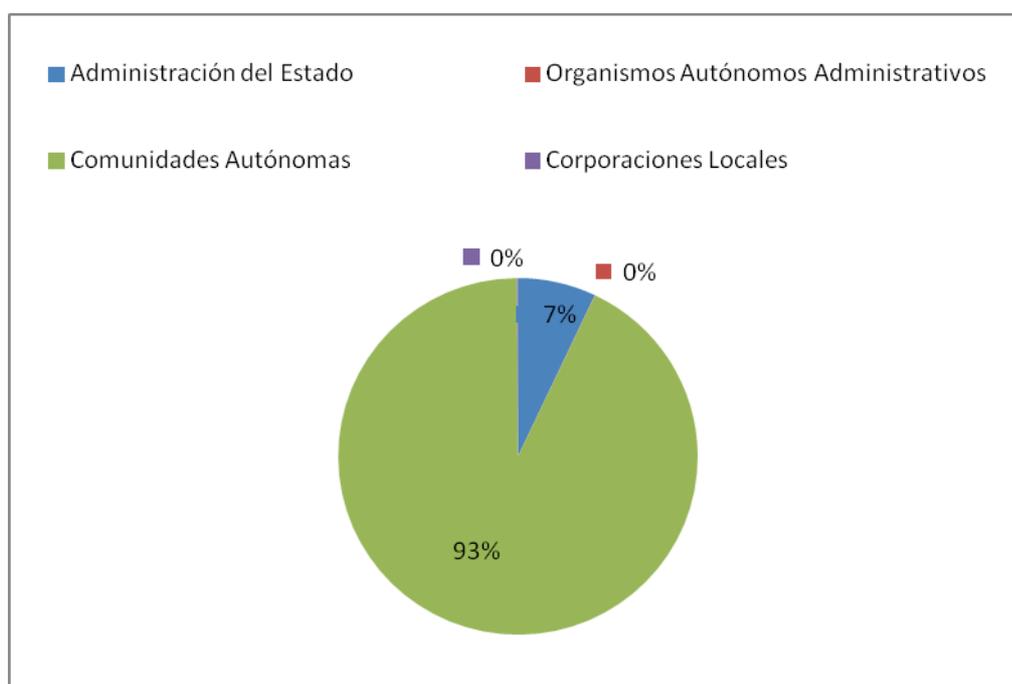
En el cuadro B4 se presentan las cifras reales transferidas por cada administración, diferenciando los ingresos en función de su aplicación a gastos corrientes o de capital.

Cuadro B4. Financiación pública de la UZ, ejercicio 2012 (Euros)

| Concepto | Corrientes | De capital | Total |
|--------------------------------------|--------------------|-------------------|--------------------|
| Administración del Estado | 4.777.177 | 7.410.898 | 12.188.075 |
| Organismos Autónomos Administrativos | 36.347 | 0 | 36.347 |
| Comunidades Autónomas | 151.874.073 | 8.962.975 | 160.837.048 |
| Corporaciones Locales | 146.284 | 48.064 | 194.348 |
| Total | 156.833.881 | 16.421.937 | 173.255.818 |

Los dos tipos de utilización de los ingresos de procedencia pública, bien sea para gastos corrientes o de capital, están claramente diferenciados, puesto que los empleados en gastos corrientes suponen 9,5 veces el importe de los consignados para gastos de inversión, 156.833.881 Euros frente a 16.421.937 Euros.

El gráfico B3 compara ambas contribuciones, siendo la aportación de la Comunidad Autónoma abrumadoramente superior a la de la Administración del Estado.

Gráfico B3. Financiación pública de la UZ, ejercicio 2012(%)

A continuación se analizará de forma más pormenorizada la financiación de las diversas Administraciones, en función de la división ya establecida entre ingresos que financian gastos corrientes e ingresos que financian gastos de capital.

I.2.1. Financiación pública para gastos corrientes

a) Administración del Estado

Los ingresos suponen un total de 4.777.177 Euros y provienen fundamentalmente del Ministerio de Educación.

b) Organismos Autónomos Administrativos

Los ingresos ascienden a 36.347 Euros.

c) Comunidades Autónomas

Los ingresos ascienden a 151.874.073 Euros, correspondientes en su totalidad a la Comunidad Autónoma de Aragón, que comprende la Transferencia Básica y otras adicionales, por los siguientes importes:

- Transferencia Básica: 136.801.378 Euros.
- Transferencias adicionales: 2.171.606 Euros.
- Para el Consejo Social: 90.001 Euros.
- Contrato Programa Complementos Retributivos PDI: 10.406.192 Euros.
- Para Cátedras: 134.705 Euros.

- Para Movilidad de Estudiantes: 163.004 Euros.
- Organismos Autónomos (INAEM, IAF): 2.107.187 Euros.

d) Corporaciones Locales

Los ingresos ascienden a 146.284 Euros desglosados en:

- Otras corporaciones Locales: 39.759 Euros.
- Ayuntamiento de Huesca: 900 Euros.
- Ayuntamiento de Teruel: 3.000 Euros.
- Ayuntamiento de Zaragoza: 38.496 Euros.
- Diputación Provincial de Huesca: 62.279 Euros.
- Diputación Provincial Teruel: 750 Euros.
- Diputación Provincial de Zaragoza: 1.100 Euros.

I.2.2. Financiación pública para gastos de capital

a) Administración del Estado

Los ingresos ascienden a 7.410.898 Euros, en su gran mayoría para financiar Proyectos de Investigación.

b) Comunidades Autónomas

Los ingresos se elevan a 8.962.975 Euros, diferenciándose dentro de estas transferencias de capital del Gobierno de Aragón las siguientes:

| | |
|--|------------------|
| Para Plan de Inversiones: | 2.300.000 Euros. |
| Para Proyectos de Investigación: | 5.377.975 Euros. |
| Para Campus de Excelencia Internacional: | 1.285.000 Euros. |

I.3. FINANCIACIÓN PRIVADA

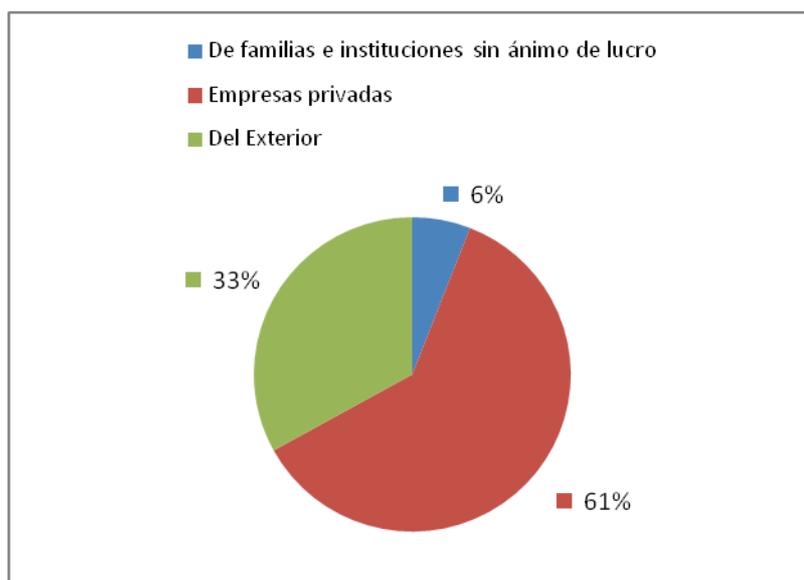
En este apartado se incluyen los ingresos procedentes de empresas privadas, familias e instituciones sin ánimo de lucro y del exterior, así como la financiación obtenida de los Convenios que la Universidad firma con empresas o instituciones para la realización de trabajos de docencia e investigación.

La financiación privada de la Universidad alcanza el **11%** del total.

El cuadro B5 y el gráfico B4 presentan, de forma resumida, la composición de la financiación privada de la Universidad, en términos reales, alcanzando la cifra de 29.176.291 Euros.

Cuadro B5. Financiación privada de la UZ, ejercicio 2012 (Euros)

| Conceptos | Corrientes | De capital | Total | Porcentaje |
|--|------------------|-------------------|-------------------|------------|
| De Familias e Instituciones sin ánimo de lucro | 579.924 | 1.149.963 | 1.729.887 | 6 |
| Empresas privadas | 2.686.665 | 15.122.766 | 17.809.431 | 61 |
| Del exterior | 1.375.990 | 8.260.983 | 9.636.973 | 33 |
| Total | 4.642.579 | 24.533.712 | 29.176.291 | 100 |

Gráfico B4. Financiación privada de la UZ, ejercicio 2012(%)

Se comprueba en el gráfico B4 que, junto a los ingresos procedentes de Empresas Privadas que suponen el 61% de la financiación privada merece destacarse por su importancia el epígrafe ingresos del Exterior con una participación del 33%.

A continuación se analizan aquellos conceptos de ingreso que por su volumen suponen una mayor aportación a la financiación privada de la Universidad de Zaragoza.

I.3.1. Empresas privadas

La financiación se eleva a un total de 17.809.431 Euros, que representan el 61% del total de la financiación privada. Estos ingresos se clasifican en función de su aplicación a gastos corrientes o de capital, de manera que se obtienen los siguientes resultados:

- ✓ Ingresos corrientes. Ascienden a 2.686.665 Euros.
- ✓ Ingresos de capital. Suponen 15.122.766 Euros, correspondientes en su mayoría a la financiación para Proyectos de Investigación gestionados por OTRI.

I.3.2. Exterior

Se refiere a los ingresos que provienen de fuera de España, alcanzando un total de 9.636.973 Euros, que representan un 33% del total de la financiación privada. De ellos destaca el apartado de capital con un importe de 8.260.983 Euros, incluyendo entre otros ingresos correspondientes al programa Europeos (VI y VII Programa Marco).

I.4. PASIVOS FINANCIEROS

La cantidad asciende a 2.484.705 Euros. Dicha cantidad corresponde a:

- ✓ 2.333.720 € subvención para iniciativas de I+D+i y Transferencia de Conocimiento de anticipos reembolsables FEDER.
- ✓ 150.985 € en depósitos y fianzas a largo efectuadas en CC.MM.

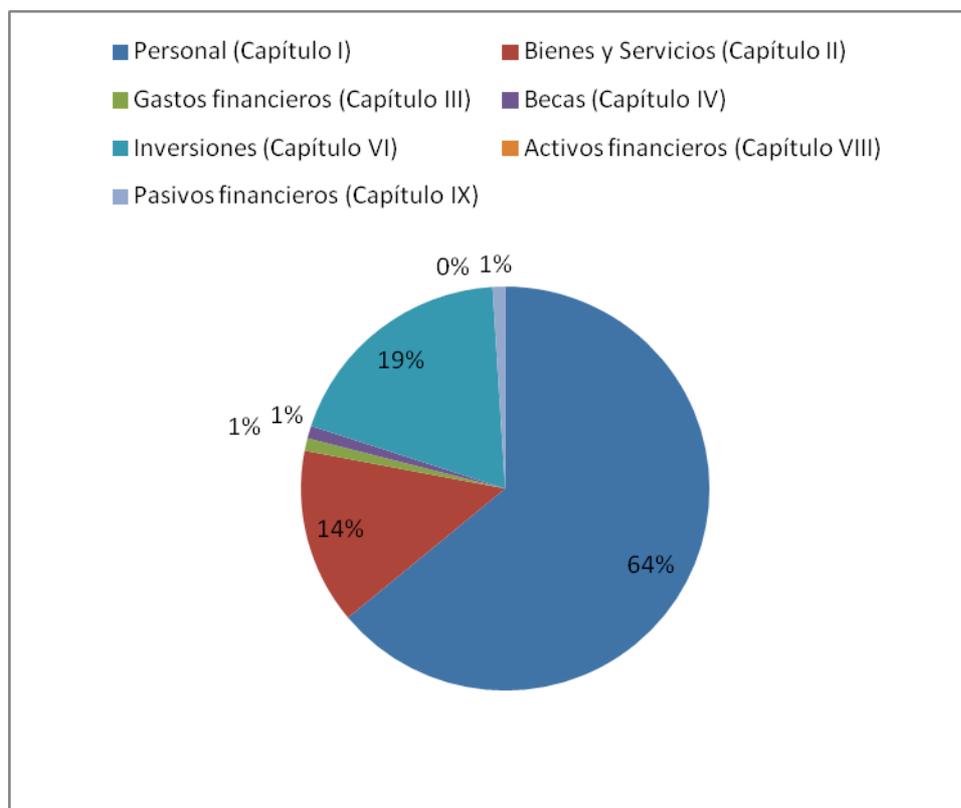
II. ANÁLISIS DE LOS GASTOS

Las grandes cifras sobre la distribución del gasto en el ejercicio 2012 se presentan, de forma esquemática, en el cuadro B6, donde se agrupan en función de la finalidad a que han sido aplicadas, gastos de personal, adquisición de bienes consumibles, inversiones, etc., que se corresponde con los diversos capítulos que componen el presupuesto de gastos. La información incluye tanto el montante global de cada apartado como su importancia relativa en el conjunto de los gastos.

Cuadro B6. Distribución del gasto de la UZ, 2012 (Miles de Euros)

| CONCEPTO | IMPORTE | PORCENTAJE |
|------------------------------|----------------|------------|
| Personal (Cap. 1) | 168.855 | 64 |
| Bienes y Servicios (Cap. 2) | 37.859 | 14 |
| Gastos financieros (Cap. 3) | 2.522 | 1 |
| Becas (Cap. 4) | 2.875 | 1 |
| Inversiones (Cap. 6) | 50.217 | 19 |
| Activo Financieros (Cap. 8) | 2 | 0 |
| Pasivos financieros (Cap. 9) | 2.633 | 1 |
| TOTAL | 264.963 | 100 |

En el gráfico B5 se muestra de forma más clara la distribución del gasto, destacando por encima de cualquier otro el gasto en personal, un 64% del total, seguido a gran distancia por las inversiones, con un 19% y el gasto en bienes y servicios, con un 14%. Es decir, los gastos de funcionamiento han alcanzado un 78% del total de gastos realizados. El resto de los gastos tiene menos importancia, representando un 3% de los gastos totales.

Gráfico B5. Distribución del gasto de la UZ, 2012 (%)

A continuación, procedemos a analizar en detalle cada uno de los capítulos presupuestarios, teniendo en cuenta que las cifras que se manejan corresponden a obligaciones reconocidas netas a 31 de diciembre de 2012; es decir, corresponden a deudas reconocidas por la Universidad hacia terceros, se encuentren éstas liquidadas o pendientes de pago al finalizar el ejercicio.

II.1. GASTOS DE PERSONAL

En los gastos de personal se incluyen las retribuciones que devengan los diferentes tipos de empleados que prestan sus servicios en la Universidad y que podemos agrupar en:

- Funcionarios: se incluye a los funcionarios, tanto de carrera como interinos, de los cuerpos docentes universitarios y del PAS.
- Personal laboral: Tanto P.A.S., como P.D.I.
- Otro personal: profesores eméritos.

Dentro de las retribuciones, los incentivos al rendimiento cuentan con un artículo en exclusiva. Junto a las retribuciones figura otro concepto claramente diferenciado, el de cuotas, prestaciones y gastos sociales.

Los gastos de personal ascienden a un total de 168.855.149 euros, lo que supone el concepto de mayor volumen de los gastos de la Universidad, con un 64% del total.

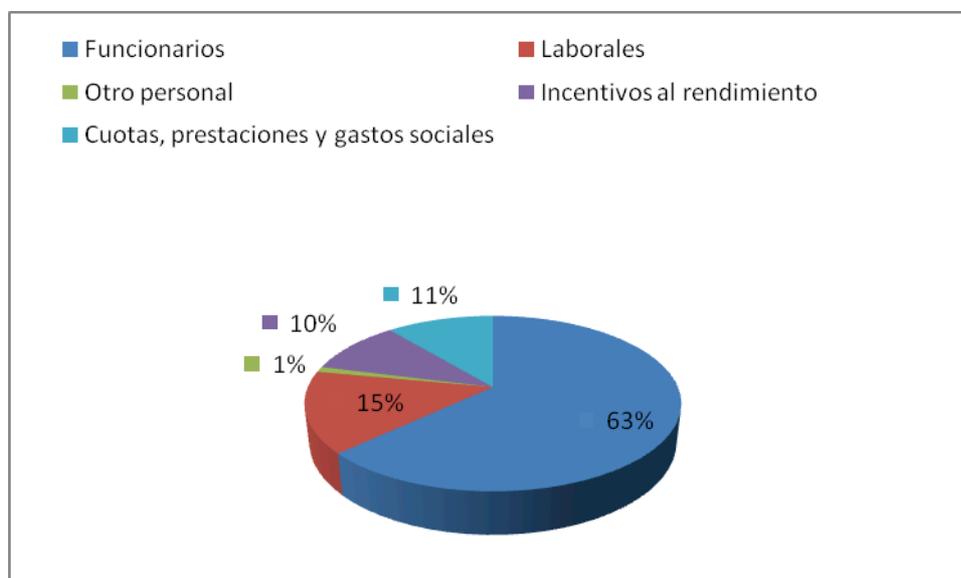
En el cuadro B7 figura la distribución de los gastos en materia de personal, ordenados según los diferentes artículos que forman el Capítulo I del presupuesto de gastos y con la división por tipos de empleados ya señalada. Para una mejor comprensión de los datos, se presentan también en el gráfico B6.

Cuadro B7. Distribución de los gastos de personal, 2012 (Miles de Euros)

| CONCEPTO | IMPORTE | PORCENTAJE |
|--|----------------|------------|
| Funcionarios | 106.422 | 63 |
| Laborales | 24.752 | 15 |
| Otro Personal | 2.300 | 1 |
| Incentivos al Rendimiento | 16.205 | 10 |
| Cuotas, prestaciones y gastos sociales | 19.176 | 11 |
| TOTAL | 168.855 | 100 |

Destaca de forma absoluta el importe correspondiente a las retribuciones básicas y complementarias de los funcionarios, que supone el 63% del total de gastos de personal. Los siguientes conceptos en importancia son personal laboral con el 15 % y cuotas y gastos sociales con el 11%.

Gráfico B6. Distribución de los gastos de personal, 2012 (%)



El coste de productividad o complemento investigador alcanza un 10%, en función de los reconocimientos realizados en este sentido por las comisiones evaluadoras. Incluye los sexenios de investigación y los complementos retributivos autonómicos.

II.2. GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

En este capítulo se agrupan los gastos ocasionados por la adquisición de bienes corrientes y de funcionamiento y por la contratación de servicios que la Universidad necesita que se realicen para el funcionamiento de los diferentes Centros, Servicios y otras Unidades que la componen.

Los gastos alcanzan la cantidad de 37.858.823 euros, lo que supone el 14% del total de los gastos ejecutados para este ejercicio, distribuidos conforme a lo que se indica en el cuadro B8, donde, siguiendo el esquema de los diferentes conceptos presupuestarios incluidos en el Capítulo 2 del presupuesto de gastos, se da información de los mismos.

Cuadro B8. Distribución de los gastos de funcionamiento, 2012 (Miles de Euros)

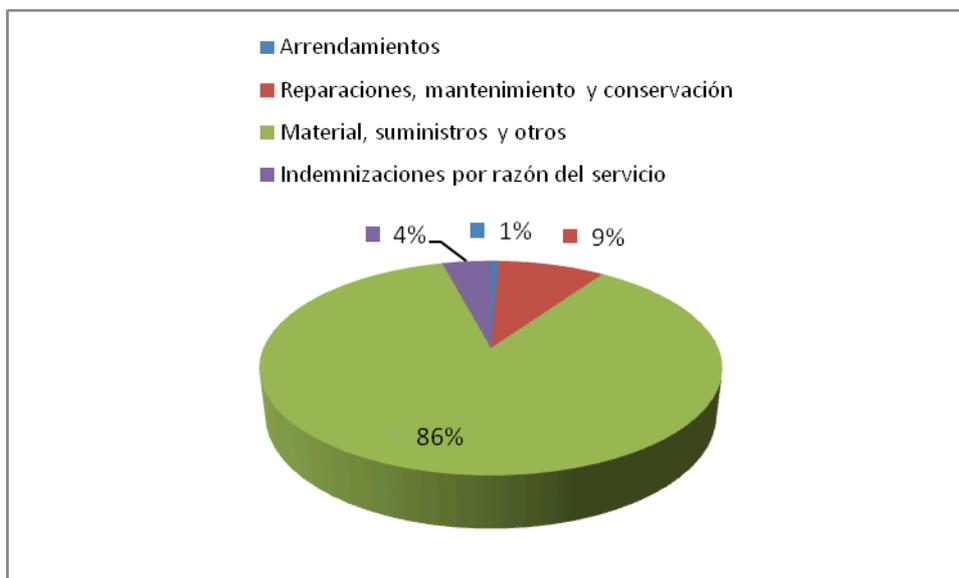
| CONCEPTO | IMPORTE | PORCENTAJE |
|--|---------------|------------|
| Arrendamientos | 227 | 1 |
| Reparaciones, mantenimiento y conservación | 3.403 | 9 |
| Material, suministros y otros | 32.687 | 86 |
| Indemnizaciones por razón del servicio | 1.542 | 4 |
| TOTAL | 37.859 | 100 |

Los gastos por arrendamiento de pisos y locales y, fundamentalmente, de maquinaria, representan una cantidad apenas reseñable del 0,60%.

Los gastos en reparaciones, mantenimiento y conservación, donde se incluyen los contratos de mantenimiento, tanto de edificios como de mobiliario, equipamiento ofimático y otros equipos y aparatos como ascensores, calefacción, etc., alcanzan un 8,99 % del total, con 3.402.631 euros.

De igual forma, se han considerado en este apartado, dada su adscripción presupuestaria, los gastos por indemnizaciones en razón del servicio, que alcanzan los 1.541.897 euros y donde se incluyen dietas y gastos de locomoción de la coordinación de Bachillerato y Selectividad, de tribunales de plazas de profesorado y de tesis doctorales, de PAS y gastos ocasionados por las reuniones de Departamentos, Órganos de Gobierno y Claustro, que suponen un 4,07% del total.

Por último, los gastos en adquisición de materiales de oficina, papel, suministros –electricidad, combustible, etc.–, teléfono, otros gastos de más difícil clasificación –incluidos seguros, gastos protocolarios, asistencia jurídica, etc.–, así como los correspondientes a las contrataciones con otras empresas que prestan servicios a la Universidad de Zaragoza –limpieza, vigilancia, comedores, etc.–, suponen 32.686.692 euros. Este apartado es el más importante, con un 86,34% del total, tal como se muestra en el gráfico B7.

Gráfico B7. Distribución de los gastos de funcionamiento, 2012 (%)

II.3. GASTOS FINANCIEROS

Como gastos financieros se incluyen los intereses que tiene que abonar la Universidad a las entidades financieras con la que tiene concertado créditos a corto plazo para atender necesidades urgentes de Tesorería, pólizas de créditos a largo plazo y el pago de intereses de demora por el retraso en el pago a proveedores.

Suponen un montante de 2.522.094 euros, distribuido de la siguiente forma:

- intereses de créditos a corto plazo: 1.080.616,20 euros
- intereses de créditos a largo plazo: 689.287,30 euros
- intereses de avales: 50.372,72 euros
- intereses de demora: 589.318,28 euros
- otros gastos financieros: 112.500 euros

Merece la atención reflejar el incremento de estos gastos a lo largo de los tres últimos ejercicios:

| | 2010 | 2011 | 2012 |
|---------------------|---------|-----------|-----------|
| Gastos financieros: | 786.932 | 1.658.930 | 2.522.094 |

II.4. BECAS

Se incluyen en este apartado las aportaciones que realiza la Universidad de Zaragoza de sus fondos para la concesión de becas a estudiantes, cantidad que en este ejercicio ha alcanzado la cifra de 2.874.644 euros.

Merecen mención por su importancia los siguientes apartados:

Becas gestionadas por UNIVERSA para la realización de prácticas de formación en empresas: 756.467,64 €

Becas gestionadas por la Sección de Relaciones Internacionales para intercambio de estudiantes en diversos programas: 691.036,95 €

El resto se ha dirigido fundamentalmente a que estudiantes de grado se formasen en diversas actividades que se llevan a cabo en las diferentes Unidades o Servicios de la Universidad de Zaragoza.

II.5. GASTOS DE CAPITAL

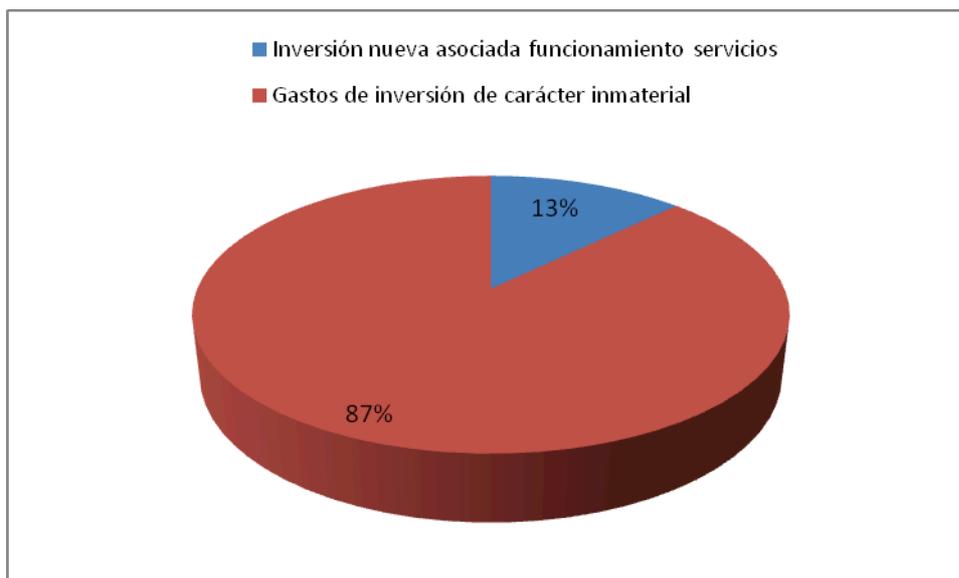
Se agrupan en este epígrafe los conceptos que figuran en el Capítulo 6 del presupuesto de gastos. Se consideran como tales aquellos que suponen una inversión, ya sea material (obras, equipamiento) o inmaterial (investigación).

En el cuadro B9 y en el gráfico B8 se presenta un desglose de este tipo de gastos que, en conjunto, alcanzan los 50.216.627 euros, distribuidos en dos grandes apartados.

Cuadro B9. Distribución de los gastos de capital, 2012 (miles de Euros)

| CONCEPTO | IMPORTE | PORCENTAJE |
|---|---------------|------------|
| Inversión nueva asociada funcionamiento servicios | 6.360 | 13 |
| Gastos de inversión de carácter inmaterial | 43.857 | 87 |
| TOTAL | 50.217 | 100 |

La parte más importante del gasto corresponde a los gastos de inversión de carácter inmaterial: aquí se incluyen los gastos correspondientes a los proyectos y contratos de investigación. Se alcanzan en este concepto los 43.856.627 euros, un 87% del gasto de capital.

Gráfico B8. Distribución de los gastos de capital, 2012 (%)

II.6. ACTIVOS FINANCIEROS

En este epígrafe figura el desembolso efectuado por la ampliación de capital en la Sociedad Mercantil Univalúe Valorización, S.L., por importe de 2.000 euros.

II.7. PASIVOS FINANCIEROS

Los pasivos financieros ascienden al importe de 2.633.329 Euros, desglosados de la siguiente forma:

- ✓ Amortización de préstamos a largo plazo concedidos por administraciones públicas (FEDER): 1.440.994,82 €
- ✓ Amortización de préstamos a largo plazo concedidos por entidades de crédito: 1.070.850,91 €
- ✓ Devolución de depósitos y fianzas efectuados en CC.MM.: 121.483 €

ANEXO III. CUADROS DE DATOS GLOBALES DE LA UNIVERSIDAD DE ZARAGOZA

Memoria Económica 2012 Universidad de Zaragoza

3.1 GASTOS DE CENTROS

En la línea seguida en los últimos años, se incluyen cuadros que indican los gastos en cifras absolutas, detallando a nivel de subconcepto económico las cantidades gastadas, e incluyendo tanto los gastos descentralizados realizados por las propias Unidades como los centralizados gestionados por los Servicios Centrales con cargo a los créditos de cada Unidad.

Se recuerdan los conceptos presupuestarios de gasto utilizados para la realización de dichas tablas y que se incluyen en este Programa:

| | |
|---|--|
| 203.00 Gastos Arrendamiento de maquinaria, instalaciones e utillaje | 223.01 Gastos de vehículos alquilados |
| 212.00 Gastos para la conservación y mantenimiento de edificios | 224.00 Primas de seguros |
| 213.00 Gastos para la conservación y mantenimiento de maquinaria, instalación y utillaje | 225.01 Fondos Bibliográficos. Libros |
| 215.00 Reparaciones y conservación de mobiliario y enseres de oficina | 225.02 Fondos Bibliográficos. Revistas científicas |
| 216.00 Reparaciones y conservación de equipos informáticos | 226.00 Gastos generales y de funcionamiento |
| 220.00 Material de oficina ordinario no inventariable | 226.01 Atenciones protocolarias |
| 220.01 Prensa, revistas y otras publicaciones (excepto fondos de biblioteca) | 226.02 Publicidad y Servicio de prensa |
| 220.02 Material informático no inventariable | 226.06 Pagos por conferencias, cursos, traducciones |
| 221.03 Combustible | 226.11 Reposición de mobiliario y enseres |
| 221.05 Productos alimenticios | 226.12 Reposición de equipamiento informático |
| 221.06 Material fungible de laboratorio, fotografía, reactivos, etc. | 226.14 Aplicaciones informáticas |
| 221.08 Material deportivo | 226.15 Reposición de maquinaria y utillaje |
| 222.00 Comunicaciones telefónicas | 227.01 Seguridad |
| 222.01 Comunicaciones postales | 230.01 Dietas y locomoción de personal |
| 223.00 Gastos de vehículos propios y seguros de los mismos | 480.00 Becas y transferencias |
| | 622.00 Obras menores |
| | 625.01 Mobiliario y enseres |
| | 626.00 Equipos informáticos |
| | 628.00 Elementos de Transporte |
| | 627.00 Equipamiento de laboratorio |

En el cuadro C1 se observa la distribución de los gastos por Centros en cifras absolutas.

Cuadro C1. DISTRIBUCIÓN DEL GASTO EN CENTROS, continuación
(En cifras absolutas)

| CONCEPTO | 203.00 | 212.00 | 213.00 | 215.00 | 216.02 | 220.00 | 220.01 | 220.02 | 221.03 | 221.06 | 221.08 | 222.00 | 222.01 | 222.02 | 223.00 | 223.01 | 224.00 |
|--|---------------|-----------|--------------|---------------|--------------|----------------|---------------|---------------|------------|---------------|--------------|------------|---------------|--------|--------------|---------------|--------------|
| 100 Facultad de Ciencias | | 63 | | 4.398 | | 33.636 | 574 | 6.529 | | 5.516 | | | 803 | | | 2.240 | |
| 101 F. Economía y Empresa (antigua FCCEE y EE) | | | 177 | 3.661 | | 27.809 | 862 | 4.348 | | | | | 8.736 | | | | |
| 111 F. Economía y Empresa (antigua EUUEZ) | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 102 Facultad de Derecho | | | | 2.919 | | 32.898 | 3.920 | 5.680 | | | | | 10.080 | | | 400 | |
| 103 Facultad de Filosofía y Letras | | | | 108 | | 47.739 | 5.229 | 5.342 | | 75 | | | 24.861 | | 2.278 | | |
| 104 Facultad de Medicina | | | | | 566 | 53.398 | 1.115 | 1.738 | | | | | 4.856 | | | | |
| 105 Facultad de Veterinaria | | | 3.227 | 1.664 | | 35.329 | 395 | 2.635 | | 3.327 | | | 3.130 | | | 8.990 | 150 |
| 106 E. Ingeniería y Arquitectura (antio CPS) | | | 482 | 6.205 | 479 | 58.697 | 917 | 26.772 | | 1.730 | | | 7.745 | | | 2.927 | |
| 110 Facultad de Educación | | | | 361 | | 38.562 | | 1.290 | | | | 162 | 2.798 | | | 885 | |
| 113 E.U. de Ciencias de la Salud | | | 76 | | | 3.328 | 844 | 3.791 | | 178 | | | 1.605 | | | | |
| 114 Facultad de Cc. Sociales y del Trabajo | | | | 635 | | 36.901 | 6.455 | 1.923 | | | | 13 | 6.374 | | | 324 | |
| 120 Facultad de Ciencias Humanas y de la Educación | | | 712 | | | 5.666 | 888 | 2.115 | | 131 | | | 2.350 | | | 637 | |
| 122 Escuela Politécnica Superior de Huesca | | | 1.212 | 541 | | 15.545 | 893 | 5.453 | 178 | 2.711 | | | 4.708 | | | 12.176 | |
| 123 F. Empresa y G ^o Pública (antigua EUUEHu) | | | 670 | 261 | | 22.745 | | 1.755 | | 49 | | 117 | 1.678 | | | 350 | |
| 125 Facultad de C. de la Salud y del Deporte | 18.415 | | 102 | | | 4.189 | | 3.226 | 227 | 279 | 2.848 | | 1.637 | | | 8.933 | 2.459 |
| 130 Facultad de Ciencias Sociales y Humanas | | | 67 | 2.153 | | 1.596 | | 6.007 | | | | | 7.985 | | | 2.250 | |
| 132 E.U. Politécnica de Teruel | | | | 43 | | 132 | | 2.186 | | 373 | | | | | | | |
| 161 Instituto de Ciencias de la Educación | | | | | | 1.893 | 528 | 735 | | | | | 530 | 355 | | 969 | |
| 560 Centro de Lenguas Modernas | | | | | | 5.711 | | 3.076 | | | | | 211 | | | | |
| T O T A L | 18.415 | 63 | 6.725 | 22.949 | 1.045 | 425.774 | 22.620 | 84.601 | 405 | 14.369 | 2.848 | 292 | 90.087 | | 2.278 | 41.081 | 2.609 |

Cuadro C1. DISTRIBUCIÓN DEL GASTO EN CENTROS, continuación
(En cifras absolutas)

| 225.01 | 225.02 | 226.00 | 226.01 | 226.02 | 226.06 | 226.11 | 226.12 | 226.15 | 227.09 | 230.01 | 480.00 | 480.01 | 480.02 | 480.04 | 625.00 | TOTAL |
|----------------|--------------|----------------|---------------|---------------|----------------|---------------|----------------|---------------|--------------|----------------|--------------|--------------|--------------|---------------|----------|------------------|
| 2.713 | | 12.695 | 7.392 | 1.242 | 14.705 | | 13.109 | 3.075 | 3.550 | 11.851 | | | | | | 124.091 |
| 13.151 | | 50.152 | 6.051 | | 20.036 | 498 | 21.957 | 1.597 | | 5.696 | | 7.047 | | 11.000 | | 182.778 |
| | | | | | | | | | | | | | | | | 0 |
| 13.052 | 2.230 | 12.108 | 10.823 | 226 | 24.939 | 4.441 | 8.063 | 1.341 | | 4.323 | | | | | | 137.443 |
| 20.310 | | 30.307 | 2.245 | | 10.884 | 5.701 | 5.569 | 167 | | 6.786 | 5.500 | | 1.320 | | | 174.421 |
| 9.530 | | 924 | 3.585 | 392 | 38.450 | | 125 | 4.211 | | 5.191 | | | | | | 124.081 |
| 5.995 | | 10.030 | 5.482 | | 3.678 | 126 | 1.246 | 6.678 | | 3.388 | | | | | | 95.470 |
| 5.664 | | 15.275 | 13.299 | 6.101 | 23.554 | 1.834 | 18.787 | 8.069 | | 24.902 | | | | | | 223.439 |
| 6.427 | | 5.435 | 1.958 | | 2.125 | 9.836 | 2.189 | 1.450 | | 503 | | | | | | 73.981 |
| 1.911 | | 7.204 | 5.241 | | 24.066 | 267 | 6.533 | 513 | | 5.476 | | | | | | 61.033 |
| 9.928 | 58 | 5.251 | 2.979 | | 5.871 | | 1.356 | 1.588 | | 2.917 | | | | | | 82.573 |
| 2.457 | | 5.017 | 935 | | 400 | | 145 | 1.450 | | 2.914 | | | | | | 25.817 |
| 1.090 | | 5.704 | 2.066 | | 3.575 | | 7.094 | 1.036 | | 7.999 | | | | | | 71.981 |
| 1.770 | 432 | 6.015 | 874 | 2.373 | 7.353 | | 3.272 | | | 10.275 | | | | | | 59.989 |
| 2.716 | | 5.262 | 160 | | 741 | 3.803 | 633 | 1.370 | 343 | 6.326 | | | | | | 63.669 |
| 5.899 | | 11.379 | 625 | | 19.774 | 401 | 6.713 | 6.865 | | 6.340 | | | | | | 78.054 |
| 215 | | 1.548 | 145 | 463 | 1.400 | | 87 | 564 | | 3.146 | | | | | | 10.302 |
| | | 1.913 | 1.155 | 5.424 | 40.927 | | 1.100 | | 4.332 | 13.787 | | | | | | 73.648 |
| 4.259 | 29 | 18.173 | 242 | 2.346 | 10.178 | | 7.688 | 399 | | 780 | | | | | | 53.092 |
| 107.087 | 2.749 | 204.392 | 65.257 | 18.567 | 252.656 | 26.907 | 105.666 | 40.373 | 8.225 | 122.600 | 5.500 | 7.047 | 1.320 | 11.000 | 0 | 1.715.862 |

3.2 GASTOS DE LIMPIEZA

En el cuadro C2 se observa el desglose de los gastos de limpieza por Centros, con un aumento respecto a 2011 del 4,15 % justificado por el aumento de superficie, por la puesta en servicio del Edificio de Bellas Artes de Teruel y por el incremento del IPC, recogido en el Pliego de Condiciones del contrato.

Cuadro C2. Gastos Limpieza de Centros y Servicios (Importe Euros)

| CENTRO | 2011 | 2012 |
|---|------------------|------------------|
| EDIFICIO INTERFACULTADES y SERVICIOS GENERALES | 383.868 | 398.176 |
| EDIFICIO PARANINFO | 194.656 | 203.675 |
| FACULTAD DE CIENCIAS | 802.570 | 797.546 |
| FACULTAD DE ECONOMÍA Y EMPRESA | 421.362 | 439.781 |
| FACULTAD DE DERECHO | 284.810 | 301.359 |
| FACULTAD DE FILOSOFÍA y LETRAS | 376.696 | 398.869 |
| FACULTAD DE MEDICINA | 340.211 | 355.511 |
| FACULTAD DE VETERINARIA- HOSP C.V. – LAB. ENCEF | 543.944 | 563.759 |
| E.I.N.A. EDIFICIO TORRES QUEVEDO | 471.116 | 483.832 |
| E.I.N.A. EDIFICIO ADA BYRON | 240.574 | 240.374 |
| E.I.N.A. EDIFICIO BETANCOURT | 392.523 | 401.060 |
| FAC. ECONOMIA Y EMPRESA EDIFICIO NORMANTE | 161.737 | 172.159 |
| FACULTAD DE EDUCACIÓN | 132.018 | 133.129 |
| FACULTAD DE CIENCIAS DE LA SALUD | 88.021 | 83.086 |
| FACULTAD CC. SOCIALES Y DEL TRABAJO | 133.496 | 134.117 |
| FACULTAD DE CC. HUMANAS Y EDUCACIÓN. HUESCA | 88.021 | 89.952 |
| FACULTAD DE CC. DE LA SALUD Y DEPORTE HUESCA y EDIFICIO ODONTOLOGÍA | 133.453 | 142.014 |
| ESCUELA POLITÉCNICA SUPERIOR. HUESCA | 161.768 | 184.693 |
| FAC.DE EMPRESA Y GESTIÓN PUBLICA DE HUESCA y VICERRECTORADO | 110.103 | 114.038 |
| PABELLÓN POLIDEPORTIVO RIO ISUELA | 61.832 | 65.328 |
| FACULTAD DE CC. SOCIALES Y HUMANAS. TERUEL | 87.486 | 83.981 |
| E.U. POLITECNICA. TERUEL | 67.770 | 64.714 |
| VICERRECTORADO DE TERUEL Y 4ª RESIDENCIA | 26.893 | 31.458 |
| EDIFICIO BELLAS ARTES DE TERUEL | | 87.957 |
| I.C.E. | 53.917 | 48.149 |
| COLEGIO MAYOR PEDRO CERBUNA | 402.291 | 415.661 |
| COLEGIO MAYOR SANTA ISABEL | 174.034 | 184.864 |
| COLEGIO MAYOR RAMÓN ACÍN (HUESCA) | 128.803 | 129.411 |
| COLEGIO MAYOR PABLO SERRANO Y 3ª RESIDENCIA (TERUEL) | 84.724 | 92.171 |
| RESIDENCIA UNIVERSITARIA DE JACA | 77.006 | 60.419 |
| INSTALACIONES DEPORTIVAS | 118.390 | 118.951 |
| EDIFICIO CERVANTES | 49.666 | 39.969 |
| C. SERVICIOS Y LABORATORIOS INV BIOMEDICAS | 36.165 | 40.858 |
| EDIFICIO INSTITUTOS RIO EBRO | 218.661 | 227.059 |
| EDIFICIO CIRCE | 35.393 | 36.138 |
| TOTAL | 7.070.934 | 7.364.219 |

3.3 GASTOS EN PUBLICACIONES PERIÓDICAS

El cuadro C3.1 traduce a volumen económico el gasto en publicaciones periódicas en soporte papel de los diferentes Centros de la Universidad de Zaragoza.

Cuadro C3.1 Volumen Económico de Gasto en Publicaciones Periódicas por Centro 2012 Soporte Papel (Importe Euros)

| CENTRO | GASTO EN SOPORTE PAPEL |
|-----------------------------------|------------------------|
| FACULTAD DE CIENCIAS | 29.331,18 |
| FACULTAD DE ECONOMIA Y EMPRESA | 12.425,04 |
| FACULTAD DE DERECHO | 80.063,04 |
| FACULTAD DE FILOSOFÍA Y LETRAS | 32.813,09 |
| FACULTAD DE MEDICINA | 30.583,56 |
| FACULTAD DE VETERINARIA | 14.979,10 |
| BIBLIOTECA HYPATIA DE ALEJANDRIA | 8.850,59 |
| FACULTAD DE EDUCACIÓN | 7.568,86 |
| BIBLIOTECA DEL CAMPUS DE TERUEL | 5.409,23 |
| FAC. DE CC. SALUD Y DEP.. HUESCA | 1.017,03 |
| FAC. DE CC. HUMAN. Y EDUC. HUESCA | 4.296,65 |
| FACULTAD DE ECONOMIA Y EMPRESA | 3.958,69 |
| FACULTAD DE CIENCIAS DE LA SALUD | 2.180,60 |
| F. CC SOCIALES Y DEL TRABAJO | 3.161,36 |
| ESC. POLITÉCNICA SUPERIOR. HUESCA | 1.653,70 |
| F. EMPRESA Y GESTION PUBLICA | 7.602,30 |
| BIBLIOTECA GENERAL | 1.181,34 |
| BIBLIOTECA CAI | 857,15 |
| ARCHIVO UNIVERSITARIO | 60,00 |
| TOTAL | 247.992,51 |

Cuadro C3.2 Volumen Económico de Gasto en Publicaciones Periódicas 2012 Formato Electrónico por Macroáreas (Importe Euros)

| Macroáreas | Gasto 2012 en Bases de Datos | Gasto 2012 en Publicaciones electrónicas |
|------------------|------------------------------|--|
| Humanidades | 18.769,22 € | 49.656,57 € |
| Biomedicina | 33.509,28 € | 334.896,46 € |
| Ciencias | 85.690,36 € | 607.629,21 € |
| Sociales | 67.198,57 € | 89.912,76 € |
| Tecnología | 0,00 € | 258.489,00 € |
| Multidisciplinar | 92.380,88 € | 670.875,42 € |
| TOTAL | 297.548,31 € | 2.011.459,42 € |

3.4 CONSUMO ELECTRICIDAD

El cuadro C4 resume el gasto en Euros y los kwh consumidos por los diferentes centros y servicios de Zaragoza, Huesca y Teruel durante el año 2012.

Se ha producido una disminución en el consumo de electricidad de 929.104 kWh, (2,79%) respecto del ejercicio anterior. El gasto en electricidad ha aumentado un 8,17% (354.710 euros) respecto de 2011.

Cuadro C4. Consumo de Electricidad en Centros y Servicios 2012

| CENTRO | Euros | Kwh |
|---------------------------------------|---------|-----------|
| EDIFICIO INTERFACULTADES | 93.359 | 564.632 |
| EDIFICIO RECTORADO | 16.475 | 99.641 |
| EDIFICIO DE SERVICIOS | 12.611 | 64.737 |
| EDIFICIO DE INFORMACIÓN | 12.562 | 68.455 |
| EDIFICIO INTER II | 1.797 | 12.844 |
| BIBLIOTECA CAI | 18.193 | 79.740 |
| AGENCIA DE VIAJES | 354 | 409 |
| EDIFICIO DE FÍSICAS | 493.135 | 3.869.159 |
| EDIFICIO DE QUÍMICAS | 132.381 | 1.038.667 |
| EDIFICIO DE MATEMÁTICAS | 166.431 | 1.189.768 |
| EDIFICIO DE GEOLÓGICAS | 74.711 | 534.090 |
| PARANINFO | 144.891 | 1.086.747 |
| FACULTAD DE ECONOMIA Y EMPRESA | 177.089 | 1.328.246 |
| FACULTAD DE DERECHO | 129.178 | 851.501 |
| FACULTAD DE FILOSOFIA | 141.841 | 934.974 |
| INSTITUTO DE CIENCIAS DE LA EDUCACION | 27.153 | 178.983 |
| FACULTAD DE MEDICINA | 208.549 | 1.310.772 |

| | | |
|--|------------------|-------------------|
| FACULTAD DE VETERINARIA | 150.528 | 1.048.015 |
| HOSPITAL DE VETERINARIA | 246.208 | 1.592.267 |
| EDIFICIO TORRES QUEVEDO (EINA) | 242.989 | 1.640.362 |
| EDIFICIO ADA BYRON (EINA) | 211.196 | 1.425.736 |
| EDIFICIO BETANCOURT (EINA) | 375.886 | 2.487.419 |
| FACULTAD DE EDUCACIÓN ZARAGOZA | 22.608 | 161.618 |
| EDIFICIO NORMANTE F. ECONOMIA Y EMPRESA | 138.288 | 855.269 |
| FACULTAD CIENCIAS DE LA SALUD | 36.451 | 212.326 |
| F.CIENCIAS SOCIALES Y DEL TRABAJO | 50.144 | 235.431 |
| COLEGIO MAYOR UNIVERSITARIO SANTA ISABEL | 48.171 | 240.177 |
| COLEGIO MAYOR UNIVERSITARIO PEDRO CERBUNA | 41.571 | 275.239 |
| LOCAL BALTASAR GRACIAN | 343 | 785 |
| UNIDAD TECNICA DE CONSTRUCCIONES | 9.612 | 68.715 |
| INSTITUTOS UNIVERSITARIOS DE INVESTIGACIÓN | 606.306 | 4.960.977 |
| SERVICIO ACTIVIDADES DEPORTIVAS | 23.387 | 167.184 |
| SERVICIO EXPERIMENTACION ANIMAL | 54.355 | 378.438 |
| COLEGIO CERVANTES | 7.554 | 49.013 |
| CIRCE | 33.900 | 175.899 |
| RESIDENCIA DE PROFESORES | 5.650 | 16.207 |
| ALUMBRADO EXTERIOR CAMPUS SAN FRANCISCO | 4.795 | 34.495 |
| UNIVERSA | 8.550 | 52.939 |
| TOTAL ZARAGOZA | 4.169.201 | 29.291.876 |
| FACULTAD DE CC. HUMANAS Y DE LA EDUCACIÓN | 31.151 | 138.977 |
| E. POLITECNICA SUPERIOR DE HUESCA | 100.156 | 628.887 |
| FACULTAD CC. SALUD Y DEL DEPORTE | 74.787 | 347.201 |
| C.M. RAMON ACIN | 31.439 | 137.414 |
| RESIDENCIA JACA | 18.956 | 68.715 |
| F. EMPRESA Y GESTION PUBLICA | 69.145 | 407.735 |
| EDIFICIO ODONTOLOGÍA | 18.333 | 105.410 |
| VICERRECTORADO HUESCA | 21.339 | 94.947 |
| TOTAL HUESCA | 365.307 | 1.929.286 |
| VICERRECTORADO DE TERUEL | 72.956 | 482.525 |
| C.M. PABLO SERRANO | 61.084 | 391.398 |
| BELLAS ARTES | 26.688 | 270.199 |
| TOTAL TERUEL | 160.728 | 1.144.122 |
| TOTAL GASTO ELECTRICIDAD UZ | 4.695.236 | 32.365.284 |

3.5 GASTO DE VIGILANCIA

El cuadro C5 muestra el gasto de vigilancia que se produce en la Universidad de Zaragoza durante el año 2012. La información se ha repartido por zonas para facilitar su comprensión. Se ha originado disminución del gasto respecto al año anterior del 1,51%.

Cuadro C5. Gasto de Vigilancia 2012 (Importe Euros)

| DENOMINACIÓN | 2011 | 2012 |
|---------------------------------|------------------|------------------|
| Campus Plaza San Francisco | 374.857 | 372.472 |
| Campus Veterinaria | 163.883 | 128.554 |
| Campus Paraninfo | 168.311 | 186.453 |
| Campus Río Ebro | 338.976 | 340.212 |
| Colegios Mayores Universitarios | 164.778 | 148.730 |
| Campus de Huesca | 218.661 | 224.920 |
| Residencia de Jaca | 20.638 | 17.711 |
| Campus de Teruel | 88.532 | 91.149 |
| Salas de Estudios | 66.873 | 68.806 |
| Museo del Fuego | 48.221 | 49.723 |
| TOTAL | 1.653.730 | 1.628.730 |

3.6 CONSUMO COMBUSTIBLE

El cuadro C6 ofrece información del consumo de combustible para calefacción en Centros y Servicios de la Universidad de Zaragoza, durante 2012. Incluye tanto los datos de consumo relativos a gasóleo C en Zaragoza y Huesca, como el consumo de gas natural y los importes pagados que corresponden, según los datos facilitados por la Unidad Técnica de Construcciones.

Cuadro C6. Consumos Combustible para Calefacción y ACS en la Universidad de Zaragoza 2012

| GASÓLEO | Litros | Euros |
|--------------------------------------|---------------|---------------|
| SERVICIO EXPERIMENTACIÓN ANIMAL | 10.303 | 10.063 |
| EDIFICIO CERVANTES | 9.500 | 9.377 |
| EDIFICIO MATEMÁTICAS - GEOLÓGICAS | 1.475 | 1.648 |
| TOTAL GASÓLEO ZARAGOZA | 21.278 | 21.088 |
| ESCUELA POLITÉCNICA SUPERIOR. HUESCA | 17.964 | 16.745 |
| F. CIENCIAS SALUD Y DEPORTE | 19.995 | 18.813 |
| TOTAL GASÓLEO HUESCA | 37.959 | 35.558 |
| TOTAL GASÓLEO | 59.237 | 56.646 |

| GAS NATURAL | m³ | kWh | Euros |
|---|----------------------|-------------------|------------------|
| FACULTAD DE CIENCIAS DE LA SALUD | 27.871 | 315.240 | 18.174 |
| FACULTAD DE MEDICINA | 36.559 | 416.817 | 26.101 |
| I.C.E. | 18.115 | 210.574 | 13.128 |
| FACULTAD DE VETERINARIA | 83.019 | 874.312 | 54.170 |
| F. INGENIERIA Y ARQUITECTURA | 164.846 | 2.096.497 | 114.607 |
| EDIFICIO BETANCOURT | 5.219 | 58.922 | 4.076 |
| BAR EDIFICIO BETANCOURT | 51 | 577 | 200 |
| FACULTAD DE EDUCACION ZARAGOZA | 23.317 | 263.758 | 15.662 |
| FACULTAD DE FILOSOFIA Y LETRAS | 110.321 | 707.950 | 50.263 |
| FAC. DE CIENCIAS (ED. MATEMATICAS Y GEOLÓGICAS) | 67.017 | 688.657 | 42.671 |
| FACULTAD DE CIENCIAS (RESTO) | 150.078 | 1.744.011 | 96.709 |
| C.M.U. SANTA ISABEL | 43.354 | 509.250 | 28.546 |
| C.M.U. PEDRO CERBUNA | 111.076 | 896.132 | 69.422 |
| POLIDEPORTIVO | 178.248 | 2.070.409 | 116.298 |
| INTERFACULTADES | 50.375 | 315.285 | 32.413 |
| FACULTAD DE DERECHO | 93.104 | 961.138 | 60.927 |
| F. CIENCIAS SOCIALES Y DEL TRABAJO | 34.467 | 310.487 | 23.044 |
| PARANINFO | 81.965 | 952.706 | 51.395 |
| CAFETERIA PARANINFO | 3.947 | 45.749 | 3.681 |
| FACULTAD ECONOMIA Y EMPRESA | 67.062 | 779.487 | 42.051 |
| RESIDENCIA DE PROFESORES | 25.941 | 301.323 | 17.225 |
| EDIFICIO SERVICIOS | 2.218 | 25.074 | 1.628 |
| INSTITUTOS DE INVESTIGACIÓN | 137.842 | 1.600.996 | 89.428 |
| NAVES INSTITUTOS DE INVESTIGACIÓN | 7.072 | 82.151 | 5.141 |
| HOSPITAL VETERINARIO | 66.415 | 770.811 | 42.526 |
| EDIFICIO DE ENCEFALOPATIAS | 31.751 | 359.107 | 21.416 |
| CIRCE | 2.946 | 34.216 | 3.009 |
| TOTAL GAS ZARAGOZA | 1.624.196 | 17.391.636 | 1.043.939 |
| F. CC. HUMANAS Y DE LA EDUCACIÓN | 39.250 | 350.496 | 24.632 |
| F. CC. SALUD Y DEPORTE Y C.M.U. RAMON ACIN | 76.707 | 837.312 | 46.009 |
| F. CC. SALUD Y DEPORTE – COCINAS | 2.339 | 25.528 | 1.604 |
| VICERRECTORADO/POLIDEPORTIVO HUESCA | 42.509 | 476.507 | 27.490 |
| POLITÉCNICA DE HUESCA (CARGOS CEI Y TOZAL DE GUARA) | 47.664 | | 142.795 |
| RESIDENCIA JACA | 31.411 | 282.123 | 19.687 |
| F. EMPRESA Y GESTION PUBLICA | 17.532 | 196.644 | 12.583 |
| TOTAL GAS HUESCA | 257.412 | 2.168.607 | 274.799 |
| C.M.U. PABLO SERRANO | 71.393 | 761.329 | 43.882 |
| C.E. TERUEL | 42.148 | 436.730 | 25.060 |
| E.U. POLITECNICA TERUEL | 23.410 | 242.591 | 14.579 |
| VICERRECTORADO DE TERUEL | 11.258 | 116.607 | 7.701 |
| BELLAS ARTES | 12.226 | 290.373 | 16.710 |
| TOTAL GAS TERUEL | 160.435 | 1.847.630 | 107.932 |
| TOTAL GAS UNIVERSIDAD DE ZARAGOZA | 2.042.043 | 21.407.873 | 1.426.640 |

El consumo de gas ha disminuido respecto del año 2011, concretamente 118.700 m³, lo que representa una disminución del 5,49 %.

El gasto ha aumentado un 4,49 % (61.239 euros) respecto al año anterior.

El consumo de gasóleo ha disminuido un 17,05% (12.174 litros), mientras que el gasto ha disminuido un 7,17% (4.374 euros) respecto de 2011.

3.7 GASTOS DE DEPARTAMENTOS

El art. 7 de los Estatutos de la Universidad de Zaragoza define a los Departamentos como “Unidades de docencia e investigación encargadas de coordinar las enseñanzas de uno o varios ámbitos del conocimiento en uno o varios centros y de apoyar las actividades e iniciativas docentes e investigadoras del profesorado”.

De la definición se desprende la importancia de sus actividades en el marco del Programa de Docencia y, por ello, se presenta a continuación un detalle de los gastos realizados por los departamentos universitarios en función de su naturaleza e incluyendo, al igual que las tablas de Centros, tanto los gastos descentralizados realizados por las propias Unidades como los centralizados llevados a cabo por los Servicios Centrales.

Los conceptos económicos utilizados son los mismos que se detallaban en el apartado relativo al gasto de los Centros.

El cuadro C8 nos muestra la distribución del gasto en los departamentos en cifras absolutas. De su contenido se deriva que el concepto que supone mayor porcentaje de gasto es el relativo a Material fungible de laboratorio (221.06), que supone un 14,02 % del gasto total, seguido del gasto realizado en Reposición de material informático (226.12) con un 13,11% y Material informático no inventariable (220.02) con un 12,21 %. En general se ha experimentado un descenso del gasto en un 11,83% pasando de un total de 1.780.876€ en 2010 a 1.570.266€.

A continuación se inserta el cuadro C7 en el que figuran todos los departamentos de la Universidad de Zaragoza, indicándose la asignación que le fue adjudicada para destinarla en gastos de Tercer Ciclo, de acuerdo con los trabajos de investigación realizados durante el curso 2011/12 y que ha sufrido un descenso del 32%.

Cuadro C7. Asignación Disponible por Departamento por trabajos de investigación, curso 2011/12.

| DEPARTAMENTO | ASIGNACIÓN CURSO 2011-2012 |
|--|--------------------------------------|
| | Por trabajos de investigación |
| Anatomía Patológica, Medicina Legal y Forense | 423,04 |
| Cirugía, Ginecología y Obstetricia | 423,04 |
| Fisiatría y Enfermería | 423,04 |
| Medicina, Psiquiatría y Dermatología | 1.269,12 |
| Patología Animal | 418,95 |
| Matemáticas | 350,81 |
| Ciencias de la Antigüedad | 318,10 |
| Expresión Musical, Plástica y Corporal | 350,81 |
| Filología Inglesa y Alemana | 636,20 |
| Filosofía | 318,10 |
| Geografía y Ordenación del Territorio | 159,05 |
| Historia del Arte | 954,30 |
| Historia Moderna y Contemporánea | 954,30 |
| Derecho Privado | 636,20 |
| Derecho Público | 318,10 |
| Estructura e Historia Económica y Economía Pública | 318,10 |
| Psicología y Sociología | 954,30 |
| Ingeniería de Diseño y Fabricación | 2.856,33 |
| Ingeniería Eléctrica | 510,06 |
| Ingeniería Mecánica | 408,05 |
| TOTAL GENERAL | 13.000 |

Cuadro C8. Distribución de Gastos por Departamento (Cifras absolutas)

| DEPARTAMENTO | 213.00 | 215.00 | 216.00 | 216.02 | 220.00 | 220.01 | 220.02 | 221.03 | 221.05 | 221.06 | 222.00 | 222.01 | 222.09 | 223.00 | 223.01 |
|---|---------------|---------------|------------|---------------|----------------|--------------|----------------|-----------|---------------|----------------|------------|---------------|-----------|------------|----------------|
| 210 Anatomía, Embriología y Genética Animal | | | | | 792 | | 1.385 | | 7 | 1.760 | | 6 | | | |
| 211 Microbiología, Medicina Preventiva y Salud Pública | | 127 | | | 1.350 | | 2.547 | | | 3.122 | | | | | |
| 212 Bioquímica y Biología Molecular y Celular | 743 | 7.282 | | | 6.256 | | 1.144 | | | 23.664 | | 4 | | | |
| 213 Anatomía e Histología Humanas | | | | | 2.396 | 254 | 4.966 | | | 7.340 | | 648 | | | |
| 214 Cirugía, Ginecología y Obstetricia | | | | | 300 | | 1.758 | | | 248 | | 288 | | | |
| 215 Pediatría y Radiología y Medicina Física | | | | | 891 | | 1.721 | | | | 20 | 54 | | | |
| 216 Fisiatría y Enfermería | 1.898 | 119 | | | 4.439 | | 8.322 | | | 10.538 | | 606 | | | |
| 217 Medicina, Psiquiatría y Dermatología | 1.104 | | | | 2.629 | | 4.877 | | | 846 | | 117 | | | |
| 218 Patología Animal | 295 | 418 | | | 2.207 | | 2.337 | | | 23.352 | | 88 | | 55 | |
| 219 Anatomía Patológica, Medicina Legal y Forense y Toxicología | | | | | 2.498 | | 752 | | | 1.405 | | 10 | | | |
| 220 Farmacología y Fisiología | | 781 | | | 3.410 | | 3.342 | | | 12.914 | | 18 | | | |
| 221 Ciencias de la Tierra | | 97 | | | 1.491 | | 465 | | | 1.994 | | 103 | | 365 | 46.816 |
| 222 Didáctica de las Ciencias Experimentales | | | | | 487 | | 1.276 | | | 949 | | | | | 9.431 |
| 223 Física Aplicada | 1.826 | | | | 2.552 | | 2.461 | | | 9.070 | | 545 | | | 750 |
| 224 Física de la Materia Condensada | | 240 | | | 4.726 | | 1.064 | | | 134 | | 10 | | | |
| 225 Física Teórica | | 161 | | | 2.479 | | 2.523 | | | 810 | | 29 | | | |
| 226 Matemática Aplicada | | | | 770 | 5.648 | | 3.745 | | | | | | | | |
| 227 Matemáticas | | | | | 1.866 | | 1.465 | | 6.043 | | | | | | |
| 228 Métodos Estadísticos | | | | | 2.946 | | 2.280 | | | | | 37 | | | |
| 229 Producción Animal y Ciencias de los Alimentos | 503 | | 25 | | 5.481 | 30 | 7.065 | 62 | 4.353 | 10.637 | | 361 | | | 700 |
| 230 Química Analítica | 5.348 | | | | 2.372 | | 1.166 | | | 10.112 | 98 | 208 | | | 925 |
| 231 Química Inorgánica | 1.536 | | | | 5.118 | | 4.145 | | | 13.420 | | 936 | 65 | | 600 |
| 233 Química Física | | | | | 3.583 | | 3.516 | | | 9.613 | | 159 | | | |
| 234 Química Orgánica | 113 | | | | 4.601 | 83 | 2.162 | | 28 | 15.855 | | 1.646 | | | 300 |
| 241 Ciencias de la Antigüedad | | | | | 1.408 | | 2.402 | | | 531 | | | | | 6.416 |
| 242 Expresión Musical, Plástica y Corporal | | 403 | | | 1.637 | | 4.131 | | | 8.480 | | 20 | | | 225 |
| 243 Filología Española | | | | | 1.356 | | 606 | | | | | 93 | | | |
| 244 Filología Francesa | | | | | 1.802 | 450 | 1.086 | | | | | | | | |
| 245 Filología Inglesa y Alemana | | | | | 4.207 | | 5.172 | | | | | 404 | | | |
| 246 Filosofía | 250 | | | | 1.959 | | 1.169 | | | | | | | | |
| 247 Geografía y Ordenación del Territorio | | | | | 935 | | 388 | | | | | | | | 10.356 |
| 248 Historia del Arte | | 71 | | | 2.093 | 62 | 1.334 | | | | | 272 | | | 15.369 |
| 249 Historia Medieval, Ciencias Técnicas Historiográficas y Estudios Árabes Islámicos | | | | | 1.593 | | 724 | | | | | 252 | | | 150 |
| 250 Historia Moderna y Contemporánea | | | | | 2.043 | | 2 | 29 | | | | | | | 2.215 |
| 251 Lingüística General e Hispánica | | | | | 3.970 | | 1.166 | | | | | 8 | | | 300 |
| 252 Didáctica de las Lenguas y de las CC. Humanas y Sociales | | | | | 138 | 4 | 1.332 | | | | | 96 | | | |
| 261 Análisis Económico | | | | | 11.549 | | 10.217 | | | | | 164 | | | |
| 262 Ciencias de la Educación | | | | | 148 | | 3.029 | | | | | | | | |
| 263 Derecho de la Empresa | | | | | 2.352 | | 1.889 | | | | | 94 | | | |
| 264 Derecho Privado | | 118 | | | 2.850 | | 10.743 | | | | | 127 | | | |
| 265 Derecho Público | | | | | 1.370 | | 5.913 | | | | | 12 | | | |
| 266 Derecho Penal, Filosofía del Dcho e Hª del Derecho | | | | | 695 | | 1.303 | | | | | 48 | | | |
| 268 Contabilidad y Finanzas | | | | | 9.584 | | 3.874 | | | | | 205 | | | |
| 269 Estructura e Historia Económica y Economía Pública | | 165 | | | 12.847 | | 9.426 | | | | | 487 | | | |
| 270 Psicología y Sociología | | | | 374 | 3.933 | | 11.512 | | | 36 | | 83 | | | |
| 271 Ciencias de la Documentación e Historia de la Ciencia | | | | | 723 | | 664 | | | | | | | | |
| 272 Dirección y Organización de Empresas | | | | | 7.767 | | 4.732 | | | | | 43 | | | |
| 273 Dirección de Marketing e Investigación de Mercados | | | | | 5.245 | | 6.161 | | | | | | | | |
| 281 Agricultura y Economía Agraria | 263 | 1.300 | 287 | | 1.753 | | 2.854 | | | 2.646 | | 146 | | | |
| 282 Ciencia y Tecnología de Materiales y Fluidos | 383 | | | | 2.873 | 74 | 1.472 | | | 8.474 | | 137 | | | 1.310 |
| 283 Ingeniería de Diseño y Fabricación | 922 | 61 | | 1.840 | 5.138 | | 4.617 | | | 6.798 | | 281 | | | 1.815 |
| 284 Ingeniería Electrónica y Comunicaciones | 120 | 215 | | 2.878 | 4.935 | | 5.210 | | | 11.093 | | 679 | 6 | | 1.984 |
| 285 Ingeniería Mecánica | | 78 | | 4.142 | 5.726 | 1.023 | 5.293 | | | 283 | | 1.484 | | 311 | 1.105 |
| 286 Ingeniería Química y Tecnología del Medio Ambiente | | 412 | | 2.130 | 4.358 | | 7.234 | | | 14.463 | | 156 | | | 1.530 |
| 287 Informática e Ingeniería de Sistemas | 9.187 | | | 113 | 2.708 | | 4.810 | | | 4.625 | | 818 | | | 140 |
| 288 Ingeniería Eléctrica | | | | | 2.771 | | 3.502 | | | 4.933 | | 130 | | | 1.586 |
| 291 Unidad Predepartamental de Arquitectura | | | | | 155 | | 1.353 | | | | | | | | 200 |
| TOTAL | 24.491 | 12.048 | 312 | 12.247 | 183.139 | 1.980 | 191.804 | 91 | 10.431 | 220.145 | 118 | 12.112 | 71 | 731 | 104.223 |

Cuadro C8. Distribución de Gastos por Departamento (Cifras absolutas)

| DEPARTAMENTO | 224.00 | 225.01 | 225.02 | 226.00 | 226.01 | 226.02 | 226.06 | 226.11 | 226.12 | 226.15 | 227.09 | 230.01 | 480.02 | TOTAL |
|---|--------------|----------------|---------------|----------------|---------------|------------|---------------|---------------|----------------|---------------|--------------|---------------|---------------|------------------|
| 210 Anatomía, Embriología y Genética Animal | | 469 | | 1.330 | | | | 117 | 2.073 | 2.873 | | | | 10.812 |
| 211 Microbiología, Medicina Preventiva y Salud Pública | | 1.036 | | 5.971 | 260 | | | | 5.673 | 845 | | | | 20.931 |
| 212 Bioquímica y Biología Molecular y Celular | | 568 | | 644 | | | | 1.011 | 115 | 5.197 | | 381 | | 47.009 |
| 213 Anatomía e Histología Humanas | | 839 | 3.066 | 9.869 | | | | 205 | 2.166 | 562 | | 110 | | 32.421 |
| 214 Cirugía, Ginecología y Obstetricia | | | | 321 | 236 | | 509 | | 2.850 | 1.778 | | 39 | | 8.327 |
| 215 Pediatría y Radiología y Medicina Física | 478 | 1.718 | 809 | 735 | 143 | | | 1.406 | 2.521 | 490 | | 44 | | 11.030 |
| 216 Fisiatría y Enfermería | | 1.125 | | 5.974 | 41 | | 1.892 | 738 | 14.158 | 6.659 | | 388 | | 56.897 |
| 217 Medicina, Psiquiatría y Dermatología | | 3.224 | | 1.694 | | | | 293 | 6.365 | | | | | 21.149 |
| 218 Patología Animal | | 60 | 101 | 12.415 | | | 6.291 | 445 | 6.422 | 1.753 | | 14.088 | | 70.327 |
| 219 Anatomía Patológica, Medicina Legal y Forense y Toxicología | | 968 | | 5.444 | | | | 139 | 3.752 | 125 | | | | 15.093 |
| 220 Farmacología y Fisiología | | 1.676 | | 3.366 | 195 | | | 1.320 | 4.939 | 3.390 | | 1.570 | | 36.921 |
| 221 Ciencias de la Tierra | 2.464 | | | 326 | 62 | | | 695 | | 2.687 | | 8.231 | | 65.796 |
| 222 Didáctica de las Ciencias Experimentales | | 240 | | 2.170 | | | | | 2.482 | | | 1.876 | | 18.911 |
| 223 Física Aplicada | | 1.397 | | 544 | | | 955 | | 6.395 | 6.229 | | 1.114 | | 33.838 |
| 224 Física de la Materia Condensada | | 112 | | 1.247 | 1.025 | | 2.557 | 126 | 797 | | | 434 | | 12.472 |
| 225 Física Teórica | | | | 174 | | | | | 1.450 | | | | | 7.626 |
| 226 Matemática Aplicada | | 210 | 40 | 1.000 | | | | | 5.252 | | | 2.091 | | 18.756 |
| 227 Matemáticas | | | 900 | 852 | | | 978 | | 8.989 | | 850 | 195 | | 22.138 |
| 228 Métodos Estadísticos | | 3.677 | | 20 | | | | 197 | 5.220 | 1.433 | | 355 | | 16.165 |
| 229 Producción Animal y Ciencias de los Alimentos | | 2.287 | 95 | 232 | 101 | | 1.168 | | 1.482 | 1.111 | | 4.166 | | 39.859 |
| 230 Química Analítica | | | | | 800 | | | 80 | 2.217 | 19.648 | | | | 42.974 |
| 231 Química Inorgánica | | 1.338 | | 1.328 | 56 | | | | 433 | 1.500 | | 1.053 | | 31.528 |
| 233 Química Física | | 607 | | 114 | | | | 644 | 2.024 | 4.391 | | | | 24.651 |
| 234 Química Orgánica | | 243 | | 3.755 | 295 | | | 261 | 1.029 | 1.972 | | | | 32.343 |
| 241 Ciencias de la Antigüedad | | 12.391 | | 3.025 | 144 | | 5.800 | | 2.108 | 893 | | 19 | | 35.137 |
| 242 Expresión Musical, Plástica y Corporal | | 1.398 | | 2.411 | 523 | | 760 | | 6.180 | 1.032 | | 4.892 | | 32.092 |
| 243 Filología Española | | 5.986 | | 173 | | | | | 407 | | | 800 | | 9.421 |
| 244 Filología Francesa | | 960 | | 278 | 1.146 | | | | 184 | | | 194 | | 6.100 |
| 245 Filología Inglesa y Alemana | | 7.279 | | 7.374 | 642 | 224 | 1.291 | 715 | 2.766 | 155 | | 2.295 | | 32.524 |
| 246 Filosofía | | 1.364 | | 10 | 108 | | 240 | | 2.132 | | | 586 | | 7.818 |
| 247 Geografía y Ordenación del Territorio | | 84 | | 1.260 | 649 | | 3.496 | 366 | 8.515 | | | 1.645 | | 27.694 |
| 248 Historia del Arte | | 395 | | 1.275 | 134 | | 18.082 | | | | | 4.856 | | 43.943 |
| 249 Historia Medieval, Ciencias Técnicas Historiográficas y Estudios Árabes Islámicos | | 4.499 | | 63 | 299 | | | 728 | 250 | | | 753 | | 9.311 |
| 250 Historia Moderna y Contemporánea | | 7.630 | | 108 | 60 | | | 252 | 603 | | 756 | 732 | | 14.430 |
| 251 Lingüística General e Hispánica | | 1.917 | | | 393 | | | 227 | 4.203 | | | 214 | | 12.398 |
| 252 Didáctica de las Lenguas y de las CC. Humanas y Sociales | | 3.072 | | 630 | 547 | | 300 | | 560 | | | 3.488 | | 10.167 |
| 261 Análisis Económico | | 318 | 617 | 4.656 | 292 | | 2.000 | 1.581 | 806 | | | 1.297 | 10.000 | 43.497 |
| 262 Ciencias de la Educación | | 841 | | 2.024 | 50 | | 3.060 | | 1.026 | 299 | | 6.669 | | 17.146 |
| 263 Derecho de la Empresa | | 24.216 | | 15 | | | | | | | | 116 | | 28.682 |
| 264 Derecho Privado | | 2.652 | | 1.642 | | | 150 | | 1.154 | | | 547 | | 19.983 |
| 265 Derecho Público | | 15.159 | | | | | 497 | | 169 | | | 2.571 | | 25.691 |
| 266 Derecho Penal, Filosofía del Dcho e Hª del Derecho | | 7.871 | | | | | | | | | | 5 | | 9.922 |
| 268 Contabilidad y Finanzas | | 1.524 | | 919 | 1.235 | | | | 3.919 | | | 2.483 | | 23.743 |
| 269 Estructura e Historia Económica y Economía Pública | | 2.296 | 1.638 | 3.016 | 908 | | 2.144 | 192 | 2.545 | 1.074 | | 1.716 | | 38.454 |
| 270 Psicología y Sociología | | 3.701 | 172 | 2.629 | 158 | | 2.716 | 410 | 7.321 | 209 | | 3.337 | | 36.591 |
| 271 Ciencias de la Documentación e Historia de la Ciencia | | 2.305 | 924 | 1.432 | 485 | | 375 | 418 | 2.080 | | | 795 | | 10.201 |
| 272 Dirección y Organización de Empresas | | 746 | | 8.664 | 102 | | 1.796 | | 7.809 | | | 1.296 | | 32.955 |
| 273 Dirección de Marketing e Investigación de Mercados | | 1.344 | | 1.436 | 110 | | 550 | 747 | 2.820 | | | 1.426 | | 19.839 |
| 281 Agricultura y Economía Agraria | | 390 | | 880 | | | | 236 | 1.610 | 689 | | 1.054 | | 14.108 |
| 282 Ciencia y Tecnología de Materiales y Fluidos | | 201 | | 1.331 | | | | 189 | 595 | 3.067 | | 79 | | 20.185 |
| 283 Ingeniería de Diseño y Fabricación | 505 | 2.019 | 369 | 4.942 | 1.336 | | 7.450 | 512 | 14.997 | 4.368 | | 5.349 | | 63.319 |
| 284 Ingeniería Electrónica y Comunicaciones | | 674 | 280 | 371 | | | | 620 | 12.800 | 424 | | 364 | | 42.653 |
| 285 Ingeniería Mecánica | | 2.024 | 481 | 5.545 | 133 | | 4.457 | 2.853 | 2.508 | 3.277 | | 751 | | 41.474 |
| 286 Ingeniería Química y Tecnología del Medio Ambiente | | 1.760 | 541 | 5.287 | 37 | | 2.750 | 714 | 583 | 3.544 | | 2.114 | | 47.613 |
| 287 Informática e Ingeniería de Sistemas | | 3.203 | | 3.724 | | | 3.759 | 417 | 22.424 | | | 3.772 | | 59.700 |
| 288 Ingeniería Eléctrica | | 98 | | 816 | 30 | | 1.353 | 943 | 3.022 | 10.631 | | 578 | | 30.393 |
| 291 Unidad Predepartamental de Arquitectura | | | 106 | 452 | 105 | | 422 | 499 | 971 | 629 | | 216 | | 5.108 |
| TOTAL | 3.447 | 142.111 | 10.139 | 125.913 | 12.840 | 224 | 77.798 | 20.296 | 205.871 | 92.934 | 1.606 | 93.144 | 10.000 | 1.570.266 |

3.8 ACTIVIDADES DE INVESTIGACIÓN

El cuadro C9 presenta información del número de Proyectos y Contratos de Investigación de nueva concesión gestionados por la Unidad de Gestión de la Investigación, OTRI, FEUZ Y C.I.R.C.E, así como de las Becas de Investigación adjudicadas y de las Bolsas de viaje otorgadas durante el año 2012, en comparación con los datos de años anteriores.

Cuadro C9. Actividades de Investigación

| ACTIVIDADES | 2010 | 2011 | 2012 |
|---|-------------|-------------|-------------|
| Proyectos de investigación nuevos gestionados Servicio de Gestión Invest. | 662 | 597 | 600 |
| Contratos y Proyectos de investigación nuevos gestionados O.T.R.I. | 734 | 705 | 734 |
| Oficina de Proyectos Europeos * | 41 | 24 | 36 |
| Becas Predoctorales F.P.I./ F.P.U. | 209 | 205 | 207 |
| Becas Predoctorales D.G.A. ** | 133 | 122 | 90 |
| Becas Predoctorales U.Z. | 11 | 32 | 36 |

* La OPE realiza la gestión económica de Proyectos Europeos a partir de 1 de enero de 2008.

** Incluye contratados

De dicha información se desprende que todos los Entes Gestores de Investigación han aumentado su actividad en 2012 con respecto a 2011.

Destacable es que la O.T.R.I. y la Unidad de Gestión de la Investigación han gestionado el 97,37 % de los Proyectos y Contratos de Investigación de 2012.

En lo referente al número de becas, se ha producido un aumento en el número de las mismas, excepto las becas predoctorales UZ.

El cuadro C10 presenta por unidades la información del número de los Proyectos y Contratos de Investigación gestionados por el Servicio de Gestión de la Investigación, la Oficina de Transferencias de Resultados de la Investigación (O.T.R.I.), y la Oficina de Proyectos Europeos (OPE).

Cuadro C10. Proyectos de Investigación por Departamentos y Centros

| CENTROS Y DEPARTAMENTOS | OTRI | | SGI | | OPE | | TOTAL | |
|--------------------------------|------|-----------|-----|-----------|-----|-----------|-------|-----------|
| | Nº | Importe | Nº | Importe | Nº | Importe | Nº | Importe |
| BIFI | | | 4 | 2.175.250 | | | 4 | 2.175.250 |
| CIRCE | | | 2 | 105.165 | | | 2 | 105.165 |
| Dpto. Análisis Económico | 8 | 540.312 | 14 | 80.698 | | | 22 | 621.010 |
| Dpto. Anat.Pat.Med.Leg.For.To. | 6 | 19.440 | 2 | 15.927 | | | 8 | 35.367 |
| Dpto. Anatom.,Embri.Genét.Ani. | 16 | 167.090 | 9 | 131.166 | 1 | 271.480 | 26 | 569.736 |
| Dpto. Anatom.Histolog.Humanas | 2 | 11.468 | 2 | 3.171 | | | 4 | 14.639 |
| Dpto. Bioq.Biolog.Mol. Celular | 13 | 84.749 | 19 | 455.359 | | | 32 | 540.107 |
| Dpto. CC.Agrar.y Medio Natural | 4 | 12.490 | 2 | 16.529 | 1 | 90.386 | 7 | 119.405 |
| Dpto. Ciencia Tecnol.Mater.Fl. | 25 | 607.713 | 12 | 351.627 | 1 | 350.944 | 38 | 1.310.284 |
| Dpto. Ciencias de la Antigüed. | 3 | 7.170 | 20 | 288.801 | | | 23 | 295.971 |
| Dpto. Ciencias de la Educación | 4 | 57.465 | 8 | 18.060 | | | 12 | 75.525 |
| Dpto. Ciencias de la Tierra | 28 | 243.907 | 22 | 449.790 | 2 | 20.334 | 52 | 714.031 |
| Dpto. Ciencias Doc. Hª Ciencia | 11 | 147.289 | 3 | 6.770 | | | 14 | 154.059 |
| Dpto. Cirugía,Ginecol.Obstetr. | 6 | 54.624 | 1 | 16.300 | | | 7 | 70.924 |
| Dpto. Contabilidad y Finanzas | 14 | 234.286 | 10 | 93.502 | | | 24 | 327.788 |
| Dpto. Dcho.Pe.,Filos.D.e Hª D. | 4 | 47.796 | 7 | 51.156 | | | 11 | 98.952 |
| Dpto. Derecho de la Empresa | 9 | 37.919 | 6 | 36.797 | | | 15 | 74.716 |
| Dpto. Derecho Privado | 1 | 666 | 9 | 96.770 | | | 10 | 97.436 |
| Dpto. Derecho Público | 20 | 232.455 | 13 | 77.731 | | | 33 | 310.186 |
| Dpto. Didác.Leng.y CC.HH.y SS. | 1 | 0 | 2 | 2.920 | | | 3 | 2.920 |
| Dpto. Didáctica Cienc. Experi. | | | 2 | 33.277 | | | 2 | 33.277 |
| Dpto. Direc.Mark.Inves.Mercad. | | | 8 | 145.790 | | | 8 | 145.790 |
| Dpto. Direcc.Organiza.Empresas | 4 | 74.393 | 8 | 97.730 | | | 12 | 172.122 |
| Dpto. Estruc.Hª Econ.y Eco.Pb. | 9 | 147.743 | 14 | 99.415 | | | 23 | 247.158 |
| Dpto. Expres.Music.Plást.Corp. | | | 4 | 12.536 | | | 4 | 12.536 |
| Dpto. Farmacología y Fisiolog. | 5 | 48.213 | 9 | 94.458 | | | 14 | 142.671 |
| Dpto. Filolog.Inglesa y Alema. | | | 8 | 36.420 | 2 | 16.770 | 10 | 53.190 |
| Dpto. Filología Española | | | 7 | 20.664 | | | 7 | 20.664 |
| Dpto. Filología Francesa | 1 | 197 | 3 | 5.896 | | | 4 | 6.093 |
| Dpto. Filosofía | | | 5 | 29.544 | | | 5 | 29.544 |
| Dpto. Fisiatría y Enfermería | 6 | 93.627 | 12 | 158.096 | 2 | 197.086 | 20 | 448.809 |
| Dpto. Física Aplicada | 10 | 489.618 | 2 | 31.583 | | | 12 | 521.201 |
| Dpto. Física Materia Condensa. | 12 | 1.189.384 | 33 | 1.621.006 | 7 | 1.025.546 | 52 | 3.835.936 |
| Dpto. Física Teórica | 5 | 202.743 | 21 | 992.994 | 8 | 1.564.255 | 34 | 2.759.992 |
| Dpto. Genérico | | | 1 | 1.000 | | | 1 | 1.000 |
| Dpto. Geograf. Ordenac.Territ. | 4 | 37.998 | 9 | 159.874 | 1 | 13.286 | 14 | 211.158 |
| Dpto. Hª.Medieval,CC.TT.Histo. | 1 | 9.800 | 10 | 66.757 | | | 11 | 76.557 |
| Dpto. Historia del Arte | 3 | 7.540 | 8 | 80.555 | | | 11 | 88.095 |

| CENTROS Y DEPARTAMENTOS | OTRI | | SGI | | OPE | | TOTAL | |
|---|------------|-------------------|------------|-------------------|-----------|------------------|--------------|-------------------|
| | Nº | Importe | Nº | Importe | Nº | Importe | Nº | Importe |
| Dpto. Historia Moder. Contemp. | 3 | 25.520 | 9 | 111.595 | | | 12 | 137.115 |
| Dpto. Informát.Ingenie.Sistms. | 28 | 1.035.046 | 21 | 372.452 | | | 49 | 1.407.498 |
| Dpto. Ing.Quím.Tecnol.Med.Amb. | 20 | 1.131.394 | 18 | 379.222 | 3 | 275.000 | 41 | 1.785.616 |
| Dpto. Ingeniería Diseño Fabri. | 44 | 713.532 | 4 | 28.629 | | | 48 | 742.161 |
| Dpto. Ingeniería Eléctrica | 21 | 479.961 | 5 | 123.961 | 1 | 213.600 | 27 | 817.522 |
| Dpto. Ingeniería Electrón.Com. | 48 | 801.022 | 27 | 1.022.550 | | | 75 | 1.823.572 |
| Dpto. Ingeniería Mecánica | 120 | 4.887.104 | 20 | 905.611 | 3 | 1.775.021 | 143 | 7.567.736 |
| Dpto. Lingüíst. Gral. e Hisp. | | | 10 | 64.930 | | | 10 | 64.930 |
| Dpto. Matemática Aplicada | 1 | 7.800 | 8 | 47.599 | | | 9 | 55.399 |
| Dpto. Matemáticas | | | 8 | 67.089 | | | 8 | 67.089 |
| Dpto. Medicina, Psiqu. y Derm. | 20 | 153.016 | 3 | 29.476 | | | 23 | 182.492 |
| Dpto. Métodos Estadísticos | 5 | 419.392 | 7 | 48.256 | | | 12 | 467.648 |
| Dpto. Microb.Med.Pr.,Sal.Públ. | 11 | 519.420 | 7 | 375.004 | | | 18 | 894.424 |
| Dpto. Patología Animal | 48 | 997.789 | 17 | 183.486 | 2 | 235.440 | 67 | 1.416.715 |
| Dpto. Pediatría Radiol.Med.Fís | 4 | 329.727 | 1 | 8.408 | | | 5 | 338.135 |
| Dpto. Produc.Animal Cienc.Ali. | 49 | 656.834 | 15 | 213.358 | | | 64 | 870.192 |
| Dpto. Psicología y Sociología | 13 | 150.755 | 17 | 70.777 | | | 30 | 221.532 |
| Dpto. Química Analítica | 26 | 1.047.946 | 12 | 114.770 | 1 | 107.040 | 39 | 1.269.756 |
| Dpto. Química Física | 1 | 3.818 | 7 | 60.613 | | | 8 | 64.431 |
| Dpto. Química Inorgánica | 6 | 508.810 | 13 | 741.678 | | | 19 | 1.250.488 |
| Dpto. Química Orgánica | 9 | 242.377 | 11 | 291.236 | | | 20 | 533.613 |
| E.U. Turismo | 1 | 496 | | | | | 1 | 496 |
| Facultad de Veterinaria | 2 | 16.086 | | | | | 2 | 16.086 |
| I3A | | | 10 | 1.018.237 | | | 10 | 1.018.237 |
| ICE | 3 | 15.500 | | | | | 3 | 15.500 |
| ICMA | 7 | 324.326 | | | 1 | 49.260 | 8 | 373.586 |
| INA | | | 6 | 1.255.354 | | | 6 | 1.255.354 |
| ISQCH | | | 2 | 79.216 | | | 2 | 79.216 |
| IUCA | 1 | 22.500 | 2 | 272.561 | | | 3 | 295.061 |
| IUMA | | | 1 | 55.212 | | | 1 | 55.212 |
| LITEC | 1 | 12.000 | | | | | 1 | 12.000 |
| SAI | | | 3 | 964.060 | | | 3 | 964.060 |
| Unidad Predepartam. Arquitect. | 2 | 8.166 | 4 | 13.111 | | | 6 | 21.277 |
| Vic. Política Científica | | | 1 | 19.000 | | | 1 | 19.000 |
| Vic. Transferencia e Innov. Tecnológica | 5 | 342.080 | | | | | 5 | 342.080 |
| Total general | 734 | 19.660.511 | 600 | 17.098.532 | 36 | 6.205.448 | 1.370 | 42.964.492 |

El cuadro C11 representa la evolución, a lo largo de los últimos cuatro años, de los fondos de investigación procedentes de proyectos y contratos del ejercicio, en volumen económico.

Cuadro C11. Evolución Fondos de Investigación (Miles de Euros)

| ENTES GESTORES DE INVESTIGACIÓN | 2009 | | 2010 | | 2011 | | 2012 | |
|---|---------------|------------|---------------|------------|---------------|------------|---------------------|------------|
| | * | % | * | % | * | % | * | % |
| Servicio de Gestión de la Investigación | 25.436* | 47 | 23.029 | 42 | 18.721 | 42 | 11.951 ³ | 32 |
| OTRI | 22.972 | 43 | 27.242 | 49 | 20.921 | 47 | 19.660 | 52 |
| OPE | 5.234 | 10 | 5.027 | 9 | 5.266 | 12 | 6.205 | 16 |
| TOTAL | 53.642 | 100 | 55.298 | 100 | 44.921 | 100 | 42.963 | 100 |

* No están incluidos los importes correspondientes a Equipamiento FEDER con objeto de hacer la comparación entre años más homogénea.

El cuadro C13 incluye las Tesis Doctorales leídas en cada departamento, indicador de la actividad de los mismos en Tercer Ciclo y cuya relación no es directa con el gasto realizado en dietas correspondientes a los miembros de los Tribunales de tesis doctorales, puesto que dicho gasto se relaciona con la pertenencia de los profesores a una u otra Universidad, cuya distancia determina la dieta que se debe abonar mediante la correspondiente indemnización por razón del servicio prestado.

El cuadro C13 introduce la información de los becarios predoctorales por departamento divididos según sea la procedencia del Ministerio de Ciencia e Innovación o de la Diputación General de Aragón o de la Universidad de Zaragoza.

Cuadro C12. Tesis Doctorales leídas por Departamento

| DEPARTAMENTO | CURSO 2010-2011 | CURSO 2011-2012 |
|---|----------------------------|----------------------------|
| Anatomía, Embriología y Genética Animal | 3 | 2 |
| Microbiología, Med. Preventiva y Salud Pública | 7 | 6 |
| Bioquímica y Biología Molecular y Celular | 11 | 13 |
| Anatomía e Histología Humanas | 1 | 2 |
| Cirugía, Obstetricia y Ginecología | 12 | 11 |
| Pediatría, Radiología y Medicina Física | 4 | 3 |
| Fisiatría y Enfermería | 4 | 10 |
| Medicina, Psiquiatría y Dermatología | 7 | 7 |
| Patología Animal | 6 | 9 |
| Anatomía Patológ., Med. Leg. y Forense y Tox. | 2 | 4 |
| Farmacología y Fisiología | 5 | 8 |
| TOTAL MACROÁREA CIENCIAS DE LA SALUD | 62 | 75 |
| Ciencias de la Tierra | 7 | 7 |
| Didáctica de las Ciencias Experimentales | 1 | 1 |
| Física Aplicada | 3 | 1 |
| Física de la Materia Condensada | 14 | 6 |
| Física Teórica | 3 | 3 |
| Matemática Aplicada | 3 | 0 |
| Matemáticas | 0 | 1 |
| Métodos Estadísticos | 1 | 0 |
| Producción Animal y Ciencia de los Alimentos | 5 | 14 |
| Química Analítica | 4 | 4 |
| Química Inorgánica | 6 | 5 |
| Química Física | 4 | 1 |
| Química Orgánica | 7 | 8 |
| TOTAL MACROÁREA CIENCIAS | 58 | 51 |
| Ciencias de la Antigüedad | 4 | 7 |
| Ciencias Agrarias y del Medio Natural | | 1 |
| Ciencias de la Documentación e Hª de la Ciencia | 1 | 0 |
| Expresión Musical, Plástica y Corporal | 1 | 0 |
| Filología Española | 1 | 5 |
| Filología Francesa | 0 | 0 |
| Filología Inglesa y Alemana | 4 | 3 |
| Filosofía | 0 | 1 |

| DEPARTAMENTO | CURSO 2010-2011 | CURSO 2011-2012 |
|--|----------------------------|----------------------------|
| Geografía y Ordenación del Territorio | 3 | 0 |
| Historia del Arte | 3 | 7 |
| Historia Medieval, ciencias y técnicas | 0 | 1 |
| Historia Moderna y Contemporánea | 2 | 9 |
| Lingüística General e Hispánica | 2 | 1 |
| TOTAL MACROÁREA ARTES Y HUMANIDADES | 21 | 35 |
| Análisis Económico | 3 | 2 |
| Ciencias de la Educación | 2 | 1 |
| Contabilidad y Finanzas | 4 | 7 |
| Derecho de la Empresa | 2 | 2 |
| Derecho Penal, Filosofía del Derecho e Hª del Dº | 5 | 5 |
| Derecho Privado | 3 | 2 |
| Derecho Público | 3 | 3 |
| Didáctica de las Lenguas y de las C. Hum. y Soc. | 2 | 1 |
| Geografía y Ordenación del Territorio | | 4 |
| Estructura e Historia Económica y Economía Púb. | 4 | 1 |
| Psicología y Sociología | 8 | 9 |
| Dirección de Marketing e Investig. de Mercados | 1 | 2 |
| Dirección y Organización de Empresas | 3 | 4 |
| TOTAL MACROÁREA CIENCIAS SOCIALES Y JURÍDICAS | 40 | 43 |
| Agricultura y Economía Agraria | 10 | 6 |
| Ciencia y Tecnología de Materiales y Fluidos | 7 | 2 |
| Informática e Ingeniería de Sistemas | 11 | 15 |
| Ingeniería de Diseño y Fabricación | 1 | 1 |
| Ingeniería Eléctrica | 2 | 4 |
| Ingeniería Electrónica y Comunicaciones | 4 | 12 |
| Ingeniería Mecánica | 18 | 5 |
| Ingeniería Química y Tec. del Medio Ambiente | 8 | 8 |
| Instituto de Investigación en Ingeniería de Aragón | 7 | 5 |
| Instituto Univer. de Investigación Mixto CIRCE | | 2 |
| Zaragoza Logistics Center (ZLC) | 1 | 0 |
| TOTAL MACROÁREA INGENIERIA Y ARQUITECTURA | 69 | 60 |
| TOTAL GENERAL | 250 | 264 |

Cuadro C13. Becarios Predoctorales por Departamento

| DEPARTAMENTO | M.E.C. | D.G.A. | U.Z. |
|--|---------------|---------------|-------------|
| Agricultura y Economía Agraria | 1 | 0 | 0 |
| Anatomía, Embriología y Genética Animal | 1 | 1 | 1 |
| Anatomía Patológica, Med. legal y Forense y Tox. | 1 | 0 | 0 |
| Microbiología, Medicina Preventiva y Salud Pública | 2 | 3 | 0 |
| Bioquímica y Biología Molecular y Celular | 12 | 9 | 1 |
| Pediatría, Radiología y Medicina Física | 0 | 1 | 0 |
| Patología Animal | 1 | 2 | 2 |
| Fisiatria y Enfermería | 0 | 0 | 1 |
| Farmacología y Fisiología | 1 | 1 | 1 |
| Cirugía, Ginecología y Obstetricia | 0 | 0 | 1 |
| TOTAL MACROAREA BIOMEDICA | 19 | 17 | 7 |
| Ciencias de la Tierra | 10 | 7 | 0 |
| Didáctica de las Ciencias Experimentales | 0 | 0 | 1 |
| Física Aplicada | 1 | 1 | 2 |
| Física de la Materia Condensada | 5 | 2 | 2 |
| Física Teórica | 5 | 2 | 2 |
| Matemática Aplicada | 2 | 0 | 0 |
| Matemáticas | 4 | 2 | 0 |
| Métodos Estadísticos | 0 | 1 | 0 |
| Producción Animal y Ciencia de los Alimentos | 6 | 6 | 6 |
| Química Analítica | 6 | 2 | 2 |
| Química Inorgánica | 9 | 1 | 0 |
| Química Física | 1 | 0 | 0 |
| Química Orgánica | 9 | 1 | 0 |
| TOTAL MACROAREA CIENTIFICA | 58 | 25 | 15 |
| Ciencias de la Antigüedad | 11 | 4 | 0 |
| Expresión Musical, Plástica y Corporal | 1 | 1 | 0 |
| Filología Española | 6 | 0 | 0 |
| Filología Francesa | 0 | 1 | 0 |
| Filología Inglesa y Alemana | 9 | 0 | 0 |
| Filosofía | 2 | 1 | 0 |
| Geografía y Ordenación del Territorio | 3 | 4 | 0 |
| Historia del Arte | 5 | 2 | 0 |
| Historia Medieval | 3 | 0 | 0 |
| Historia Moderna y Contemporánea | 7 | 3 | 0 |
| Lingüística General e Hispánica | 2 | 0 | 0 |
| TOTAL MACROAREA HUMANISTICA | 49 | 16 | 0 |
| Análisis Económico | 4 | 0 | 0 |
| Ciencias de la Educación | 0 | 0 | 1 |
| Derecho de la Empresa | 2 | 1 | 0 |
| Derecho Privado | 0 | 1 | 0 |
| Derecho Público | 1 | 1 | 0 |
| Derecho Penal , Filosofía del Derecho e Hª del Dº | 2 | 1 | 0 |
| Dirección de Marketing e Investigación de Mercados | 2 | 1 | 0 |

| DEPARTAMENTO | M.E.C. | D.G.A. | U.Z. |
|--|------------|-----------|-----------|
| Dirección y Organización de Empresas | 2 | 0 | 0 |
| Contabilidad y Finanzas | 3 | 0 | 0 |
| Estructura e Historia Económica y Economía Pública | 2 | 2 | 0 |
| Psicología y Sociología | 0 | 2 | 4 |
| TOTAL MACROAREA SOCIAL | 18 | 9 | 5 |
| Ciencia y Tecnología de Materiales y Fluidos | 4 | 2 | 0 |
| Ingeniería Eléctrica | 1 | 0 | 1 |
| Ingeniería Electrónica y Comunicaciones | 15 | 4 | 3 |
| Ingeniería Mecánica | 9 | 3 | 3 |
| Ingeniería Química y Tecnología del Medio Ambiente | 17 | 4 | 1 |
| Informática e Ingeniería de Sistemas | 17 | 10 | 1 |
| TOTAL MACROAREA TECNICA | 63 | 23 | 9 |
| TOTAL GENERAL | 207 | 90 | 36 |

3.9 RELACIONES INTERNACIONALES

En el cuadro C14 se muestra información relativa a las actividades de intercambio de estudiantes gestionados por la Sección de Relaciones Internacionales, cuyos datos hacen referencia el número de estudiantes que durante el curso académico 2011/2012 han formado parte de los programas Erasmus y de Cooperación Interuniversitaria.

Cuadro C14. Actividades de Intercambio de Estudiantes

| I. Programa ERASMUS - curso 2011/12 | | | |
|--|------------|---|------------|
| ESPAÑÓLES | | EUROPEOS | |
| Intercambio estudiantes españoles con beca | 883 | | |
| Intercambio estudiantes españoles sin beca | 1 | | |
| Total | 884 | Total de estudiantes europeos | 761 |
| II. Programa AMERICAMPUS - curso 2011/12 | | | |
| ESPAÑÓLES | | EXTRANJEROS | |
| Estudiantes españoles con beca | 28 | | |
| Estudiantes españoles sin beca | 3 | | |
| Total | 31 | Total de estudiantes extranjeros | 65 |

| III. Prácticas de cooperación - curso 2011/12 | | | |
|--|------------|-------------|-----------|
| ESPAÑÓLES | 107 | EXTRANJEROS | 18 |

| IV. Programa CRUE-SANTANDER - curso 2011/12 | |
|--|-----------|
| ESPAÑÓLES | 12 |

| V. Programa Fórmula SANTANDER – curso 2011/12 | |
|--|----------|
| ESPAÑÓLES | 3 |

| VI. Programa UZ-EE.UU., Canadá, Australia – curso 2011/12 | | | |
|--|-----------|-------------|-----------|
| ESPAÑÓLES | 13 | EXTRANJEROS | 17 |

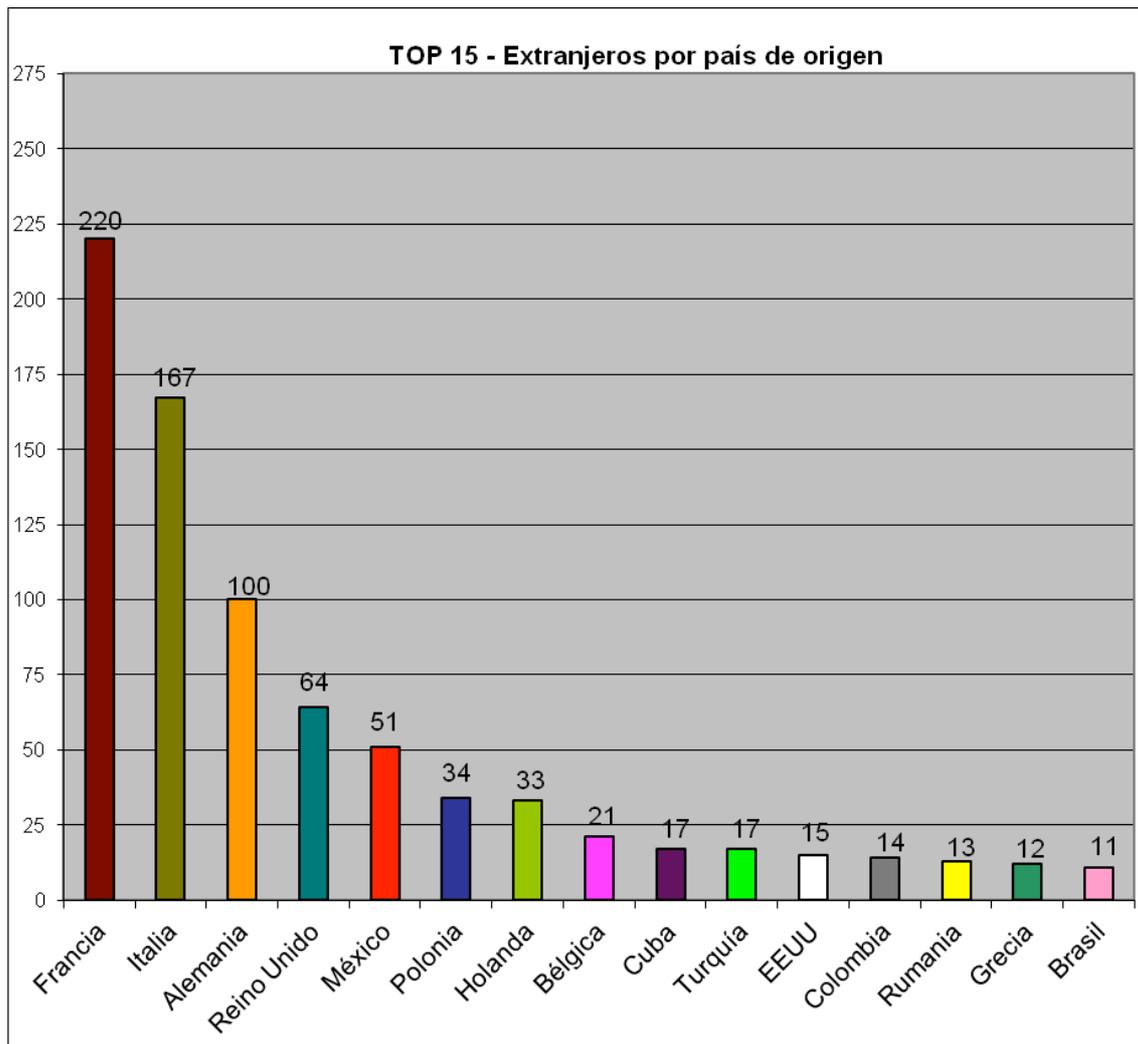
| VII. Programa Iberoamérica Grado – curso 2011/12 | |
|---|----------|
| ESPAÑÓLES | 6 |

En la tabla C15 se presenta la distribución de los estudiantes extranjeros en la Universidad en las diversas actividades durante el curso 2011/12. La internacionalización una de las líneas básicas de desarrollo de las Universidades.

Cuadro C15. Estudiantes Extranjeros en la UZ – curso 2011/2012

| PAÍSES | Total por país | ERASMUS | Becas Santander | Becas MAEC AECI | Ameri Campus | Fundación Carolina | USA CAN AUS | Práct. Coop. | Convenios | Proyectos Europeos |
|-------------|----------------|---------|-----------------|-----------------|--------------|--------------------|-------------|--------------|-----------|--------------------|
| Francia | 220 | 220 | | | | | | | | |
| Italia | 167 | 167 | | | | | | | | |
| Alemania | 100 | 100 | | | | | | | | |
| Reino Unido | 64 | 64 | | | | | | | | |
| México | 51 | | 5 | | 43 | 3 | | | | |
| Polonia | 34 | 34 | | | | | | | | |
| Holanda | 33 | 33 | | | | | | | | |
| Bélgica | 21 | 21 | | | | | | | | |
| Cuba | 17 | | 17 | | | | | | | |
| Turquía | 17 | 16 | | 1 | | | | | | |
| EEUU | 15 | | | | | | 15 | | | |
| Colombia | 14 | | 7 | | | 7 | | | | |
| Rumanía | 13 | 13 | | | | | | | | |
| Grecia | 12 | 12 | | | | | | | | |
| Brasil | 11 | | 1 | | 10 | | | | | |

| PAÍSES | Total por país | ERASMUS | Becas Santander | Becas MAEC AECE | Ameri Campus | Fundación Carolina | USA CAN AUS | Práct. Coop. | Conve- nios | Proyectos Europeos |
|------------------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|--------------|--------------------|-------------|--------------|-------------|--------------------|
| Austria | 10 | 10 | | | | | | | | |
| Irlanda | 10 | 10 | | | | | | | | |
| Nicaragua | 10 | | 2 | 4 | | | | 4 | | |
| Portugal | 10 | 10 | | | | | | | | |
| Rep. Checa | 9 | 9 | | | | | | | | |
| Guatemala | 8 | | | | 3 | 1 | | 4 | | |
| Argentina | 7 | | 3 | | 2 | | | 2 | | |
| Bulgaria | 7 | 7 | | | | | | | | |
| Finlandia | 7 | 7 | | | | | | | | |
| Lituania | 6 | 6 | | | | | | | | |
| Eslovenia | 5 | 5 | | | | | | | | |
| Venezuela | 5 | | 1 | | 2 | 2 | | | | |
| Guinea Ecuatorial | 4 | | 1 | | | | | | 3 | |
| Perú | 4 | | 1 | | | | | 3 | | |
| Suecia | 4 | 4 | | | | | | | | |
| Suiza | 4 | 4 | | | | | | | | |
| Bolivia | 3 | | 1 | | | | | 2 | | |
| Croacia | 3 | 3 | | | | | | | | |
| Argelia | 2 | | | 2 | | | | | | |
| China | 2 | | | | | | | | | 2 |
| Costa Rica | 2 | | | | 2 | | | | | |
| Ecuador | 2 | | | | | | 2 | | | |
| Eslovaquia | 2 | 2 | | | | | | | | |
| Mauritania | 2 | | | 2 | | | | | | |
| Uruguay | 2 | | 1 | | | | 1 | | | |
| Australia | 1 | | | | | 1 | | | | |
| Canadá | 1 | | | | | 1 | | | | |
| Chile | 1 | | 1 | | | | | | | |
| Chipre | 1 | 1 | | | | | | | | |
| Dinamarca | 1 | 1 | | | | | | | | |
| Estonia | 1 | 1 | | | | | | | | |
| Etiopía | 1 | | | 1 | | | | | | |
| Honduras | 1 | | | | | | | 1 | | |
| India | 1 | | | 1 | | | | | | |
| Kazajistán | 1 | | | 1 | | | | | | |
| Letonia | 1 | 1 | | | | | | | | |
| Marruecos | 1 | | | 1 | | | | | | |
| Mozambique | 1 | | | | | | | 1 | | |
| Paraguay | 1 | | | | | 1 | | | | |
| República Dominicana | 1 | | | | | 1 | | | | |
| Siria | 1 | | | | | | | | 1 | |
| Territorios Palestinos | 1 | | | 1 | | | | | | |
| Totales | 936 | 761 | 39 | 16 | 60 | 17 | 17 | 20 | 4 | 2 |



3.10. GASTOS DE PERSONAL

El cuadro C16 detalla a continuación la ejecución del Gasto del Capítulo I-Personal- de la Universidad de Zaragoza en el año 2012, desglosando las cantidades correspondientes a personal docente y a personal de administración y servicios.

El gasto de personal ha representado el 63,73% de la totalidad de los gastos de la Universidad.

Excluidas las cuotas sociales, el gasto de personal docente supone un 74,15 % del total y el 25,85 % restante corresponde al gasto de personal de administración y servicios.

El gasto del capítulo I en el año 2012 decrece en un 5,60% respecto al realizado en el año 2011, como consecuencia de la supresión de la paga extraordinaria de los funcionarios fruto de las medidas adoptadas por el Gobierno de la Nación para la recuperación de la economía española.

El cuadro C17 desglosa las cantidades correspondientes a estos deslizamientos, destacando un decremento respecto a 2011 de un **3,14%**.

Cuadro C16. Estado de Gastos de Personal 2012

| DENOMINACION | EJECUCIÓN | EJECUCIÓN | EJECUCIÓN |
|---|-------------------|-------------------|--------------------|
| | PDI | PAS | TOTAL |
| 12 Funcionarios | 70.055.000 | 36.366.996 | 106.421.996 |
| 120 Retribuciones Básicas | 30.065.895 | 16.810.847 | 46.876.742 |
| 00. sueldos grupo A | 23.125.991 | 1.880.401 | 25.006.392 |
| 01. sueldos grupo B | | 1.691.223 | 1.691.223 |
| 02. sueldos grupo C | | 5.740.489 | 5.740.489 |
| 03. sueldos grupo D | | 4.459.774 | 4.459.774 |
| 05. Trienios | 6.939.904 | 2.983.845 | 9.923.749 |
| 06. Sentencias | | 55.115 | 55.115 |
| 121 Retribuciones complementarias | 39.808.775 | 18.755.662 | 58.564.437 |
| 00. complemento de destino | 15.653.122 | 7.383.520 | 23.036.642 |
| 01. complemento específico | 1.810.521 | 9.755.382 | 11.565.903 |
| otros complementos | 22.345.132 | 1.616.760 | 23.961.892 |
| 125 Incapacidad Transitoria funcionarios | 180.329 | 800.487 | 980.817 |
| 13 Laborales | 22.755.744 | 1.995.925 | 24.751.670 |
| 130 Laboral fijo | 6.217.976 | 310.531 | 6.528.506 |
| 00. Retribuciones básicas | 3.557.213 | 243.329 | 3.800.542 |
| 05. trienios laborales fijos | 494.350 | 53.843 | 548.193 |
| Otras retribuciones | 2.166.412 | 13.359 | 2.179.771 |
| 131 laboral eventual | 11.685.521 | 1.173.497 | 12.859.018 |
| 00. Retribuciones básicas | 9.162.949 | 1.085.982 | 10.248.931 |
| 05. trienios laborales eventuales | 27.235 | 72.256 | 99.491 |
| otras remuneraciones | 2.495.337 | 15.260 | 2.510.596 |
| 134 retribuciones complementarias Lab. Even | 1.536.946 | 84.908 | 1.621.853 |
| 135 retribuciones complementarias Lab. Fijo | 2.891.867 | 368.975 | 3.260.842 |
| 136 colaboraciones extraord. Lab. Fijo | 78.413 | 9.446 | 87.859 |
| 137 colaboraciones extraord. Lab. Eventual | 195.259 | 9.587 | 204.846 |
| 138 incapacidad transitoria Labo. Fijo | 68.040 | 7.599 | 75.639 |
| 139 incapacidad transitoria Labo. Event | 81.723 | 31.383 | 113.106 |
| 14 Otro personal | 2.300.622 | 0 | 2.300.622 |
| 143 00. retribuciones | 220.064 | 0 | 220.064 |
| 144 retribuciones complementarias | 2.069.749 | 0 | 2.069.749 |
| 145 incapacidad transitoria. Otro personal | 5.128 | 0 | 5.128 |
| 146 colaboraciones extraordinarias | 5.681 | 0 | 5.681 |
| 15 Incentivos al rendimiento | 15.873.919 | 330.735 | 16.204.653 |

| | | | | |
|---|--|--------------------|-------------------|--------------------|
| 150 | Productividad | 15.252.121 | 0 | 15.252.121 |
| 151 | colaboraciones extraordinarias. Funcionarios | 621.797 | 330.735 | 952.532 |
| TOTAL CAPITULO I (Sin Seg. Social) | | 110.985.285 | 38.693.656 | 149.678.941 |
| 16 | Cuotas, prestaciones y gastos sociales | 8.063.675 | 11.112.533 | 19.176.208 |
| 160 | 00. Seguridad Social | 8.063.675 | 10.841.025 | 18.904.700 |
| 161 | 04. Indemnizaciones por jubilaciones. PAS funcionario | | 202.702 | 202.702 |
| 162 | 04. Indemnizaciones por jubilaciones. PAS laboral | | 68.805 | 68.805 |
| 163 | 04. Plan de pensiones | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL CAPITULO I | | 119.048.960 | 49.806.189 | 168.855.149 |

Cuadro C17. Deslizamientos Personal Docente y P.A.S. (Euros)

| DENOMINACIÓN | 2011 | 2012 | % INCREMENTO |
|---------------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| TRIENIOS PERSONAL DOCENTE | 8.140.724 | 7.461.489 | -8,34 |
| TRIENIOS PAS | 3.318.024 | 3.109.944 | -6,27 |
| QUINQUENIOS | 9.706.404 | 9.718.520 | 0,12 |
| SEXENIOS | 4.202.853 | 4.281.821 | 1,88 |
| TOTAL | 25.368.005 | 24.571.773 | -3,14 |