



Facultad de Veterinaria
Universidad Zaragoza

INFORME ECONÓMICO

2010

unizar.es



INFORME DE GESTIÓN ECÓNOMICA EJERCICIO 2010

La Universidad de Zaragoza presupuesta **13.934.491€** para el Programa de Docencia.

La asignación a Centros y Departamentos ha descendido un 5 % respecto del ejercicio anterior, como consecuencia de la reducción general de asignaciones practicada en este ejercicio, quedando en 3.593.939€ conforme a la siguiente distribución:

- Centros: 1.109.817 € (30,88 %)
- Departamentos: 2.484.122 € (69,12 %)

La asignación presupuestaria a estas unidades de planificación se ha realizado siguiendo criterios similares a los del ejercicio anterior, teniendo en cuenta indicadores de gastos de funcionamiento, necesidades docentes y bibliográficas, así como incentivos ligados a docencia e investigación, si bien la asignación se realiza de forma global, de modo que sea cada Centro y Departamento quien decida sobre el reparto de su asignación en función de sus preferencias y necesidades. Así, como el curso anterior, no se especifica asignación a la Biblioteca, sino que los Centros a los que atienden serán los que decidan, en base a su presupuesto, la asignación a la misma.

La asignación económica de la Facultad de Veterinaria para el ejercicio de 2009 representa un presupuesto excesivamente ajustado para la atención de las necesidades a las que ha de hacerse frente, habida cuenta de los parámetros de distribución del crédito presupuestario que priman, como factor más importante, el número de estudiantes y créditos matriculados por éstos, según se muestra en el siguiente cuadro de reparto de la asignación para gastos ordinarios de Centros que establece el Presupuesto de la universidad de Zaragoza para 2009:

Criterio	Importe	%
Créditos matriculados 1º y 2º ciclo (curso anterior)	643.694	58%
Nº horas profesorado estandarizadas (curso anterior)	110.982	10%
Superficie del Centro	5.549	0,5%
Distancia	5.549	0,5%
Asignación fija	88.785	8%
Créditos ofertados 1º y 2º ciclo (curso anterior)	22.196	2%
Gasto en libros (curso anterior)	11.098	1%
Libros prestados (curso anterior)	11.098	1%
Tasa de rendimiento en créditos (media 3 últimos años)	22.196	2%
Intercambio estudiantes (curso anterior)	22.196	2%
Créditos de Estudios Propios (curso anterior)	5.549	0,5%
Nota media encuestas Estudios Propios (curso anterior)	5.549	0,5%
Enseñanzas de Master	55.491	5%
Otras actividades sociales, culturales y formativas	11.098	1%
Satisfacción estudiantes	11.098	1%
Prácticas externas	77.687	7%
TOTAL	1.109.817	100%

Tal y como se ha indicado, los criterios utilizados en la asignación del presupuesto a las Unidades, son idénticos a los aplicados en ejercicios anteriores.

Conforme a estos criterios, **a la Facultad de Veterinaria le corresponden 60.151€** que representan el 5,42% del total presupuestado. El porcentaje ha disminuido (en el 2009 fue 7,26%), resultando una asignación muy baja por las características especiales de las titulaciones que en la Facultad se imparten, que generan un gasto más elevado que en otros Centros.

También se dispone de una asignación con recursos del Programa de Mantenimiento e Inversiones, de 125.000 € destinados a los Centros para obras menores, mobiliario y enseres, que se gestionan centralizadamente según los criterios de reparto que seguidamente se especifican:



Criterio	Importe	%
Número de créditos matriculados	18.750	15%
Horas dedicación profesorado	25.000	20%
Superficie	31.250	25%
Antigüedad	31.250	25%
Asignación fija	18.750	15%
TOTAL	125.000	100%

Por aplicación de estos criterios, **a la Facultad de Veterinaria le corresponden 8.540 €** que representan el 6,83% del total presupuestado por este concepto. Por norma, el 50% de esta asignación la tramita centralizadamente la U.T.C., transfiriéndose el otro 50% (4270 €) al Centro, que lo utiliza en mantenimiento y reparación.

En esa tramitación centralizada se acometieron cuatro obras menores que no fueron con cargo a la partida presupuestaria de la Facultad. Fueron:

- Realizar una ampliación del cuarto de limpieza en el Aulario, incorporando uno de los baños de mujeres: Se justificó que esa obra debería haberse ejecutado cuando se realizó la adecuación de la Sala Polivalente para Sala de Estudio, no se descontó en nuestra asignación.
- Colocar un lavajos en el Laboratorio de Vegetales que, al tramitarse tras un estudio de la Unidad de Prevención, no fue a cargo del presupuesto de la Facultad.
- Obra en la nave de prácticas (Herrería) que fue considerado como infraestructura mayor, tramitándose como tal a cargo de otra partida centralizada de la Universidad.
- Abrir una nueva puerta en un laboratorio en el Edificio de Zootecnia para poderse realizar dos prácticas a la vez. Al finalizarse en el 2011, no fue descontado en este ejercicio 2010.

Con todo ello, el saldo total (4270 €) de obras menores fue transferido al del 2011.

De otro lado, el equipo de mantenimiento ha ido adoptando revisiones preventivas lo que ha disminuido enormemente las averías y consiguientes solicitudes de obras menores, descendiendo aproximadamente en un 18 %. Así, se realizó periódicamente control de legionella, cloro del agua y desinfección de puntos terminales en todo el Campus. Se sustituyeron radiadores en diferentes aulas y farolas en la calle, que habían quedado obsoletas. Del mismo modo, se ha monitorizado el funcionamiento de refrigeración con el objeto de optimizar horarios.

La Universidad, dentro de su presupuesto centralizado para infraestructura, acometió la ampliación de los conductos en boxes para caballos en el hospital que ascendió a 2620 € la reforma y climatización de la antigua Sala de Profesores en sala de estudio, con su correspondiente mobiliario, con un montante de 32.324 € tratamiento contra termitas en el edificio Central, que supuso una inversión de 3186 € Todo ello y varias obras de infraestructura más, supuso una inversión por parte de la Universidad de unos 54.000 € aproximadamente.

Con el Plan Centralizado de Equipamiento Docente de la Universidad de Zaragoza se consiguió equipar la "Sala de Informática" del Edificio Central con 11 ordenadores, aumentando el número de los existentes y actualizando otros, así como un videoprojector, lo que sumó un total de inversión de 5213 €

El gasto corriente, por ello, tiende a consumir la totalidad del disponible, dejando exiguo margen de maniobra para acometer actuaciones que no sean las propias del mantenimiento de las infraestructuras existentes.

Como se refleja en la realización del presupuesto, hay partidas económicas que soportan el consumo de otras unidades de planificación. De otro lado, desde el 2007, la gestión de los talleres de impresión y edición, que antes era soportada por el Servicio de Publicaciones, fue adscrita a los Centros, que implica asumir los gastos de los mismos, incorporando al Centro el gasto realizado en año anterior, quedando por tanto siempre pendiente el gasto del primer ejercicio lo que hace que se arrastre déficit.

Cabe también señalar que los equipos de la Facultad en diferentes Servicios, como el Servicio de Audiovisuales, el Servicio de radioisótopos, o los tres equipos del agua destilada están quedando obsoletos lo que produce cada año arreglos más frecuentes y más gastos adicionales por lo que se está



planteando plurianualmente la sustitución de los mismos. De hecho el año 2011 se ha procedido a sustituir un equipo de agua destilada en el Edificio Central.

Finalmente, anotar que desde la Facultad, en este ejercicio presupuestario, se han tramitado siete PMDUZ para el curso 2009-2010, uno para el 2010-2011, así como un curso de inglés para PDI y se consiguió una partida para movilidad en el máster de Nutrición. Todo ello como se puede comprobar en el estado de “gastos y su financiación”, ha sido financiado por diferentes Vicerrectorados para la mejora de la docencia en la Facultad.

Queda pendiente para próximos ejercicios la modificación en las Aulas, de las conexiones para poder utilizar alternativamente el PC del Aula o el portátil, que hasta ahora, conllevaba numerosas averías. En el 2011 se ejecutó la modificación en el Aula A con el mismo objetivo, pero se está a la espera de estudio de otro sistema más económico y con idéntico resultado, para el resto de las Aulas.



EJERCICIO 2010

ASIGNACIÓN*DESCENTRALIZADO*

FUNCIONAMIENTO	60.151,00	
PREVISIÓN INGRESOS	10.600,00	70.751,00

INFRAESTRUCTURAS

OBRAS MENORES	4.270,00	4.270,00		TOTAL	75.021,00
---------------	----------	----------	--	--------------	-----------

REASIGNACIÓN POSITIVA

CARGOS INTERNOS A FAVOR		TOTAL	16.489,27
-------------------------	--	--------------	-----------

MODIFICACIONES DE CRÉDITO

PMDUZ, PIECyT, Curso Inglés	14.412,96			
Expte. Transf Py Investigación	5.244,35			
Expte. Transf OTRI	419,93			
Reprografía Compensación '09	20624,69			
Arrendamiento antena '09 y '10	11.773,35			
			TOTAL	52.475,28

AMPLIACIONES DE CRÉDITO

CRÉDITOS GENERADOS POR INGRESOS		TOTAL	5.815,19
---------------------------------	--	--------------	----------

TOTAL GENERAL	149.800,74
----------------------	-------------------

REALIZADO (POR CONCEPTOS)

213.00	CONSERVACIÓN Y MANTENIMIENTO DE INSTAL.	6.496,77		
215.00	CONSERVACIÓN Y MANTENIMIENTO DE EQUIPOS	10.113,21		
220.00	MATERIAL FUNGIBLE DE OFICINA	38.923,43		
220.01	PRENSA, REVISTAS Y OTRAS PUBLICACIONES	365,00		
220.02	MATERIAL INFORMÁTICO NO INVENTARIABLE	2.531,67		
221.06	MATERIAL FUNGIBLE DE LABORATORIO	1.283,32		
222.00	COMUNICACIONES TELEFÓNICAS	6.999,27		
222.01	GASTOS DE CORREO, MENSAJERÍA Y FRANQUICIA	8.338,50		
223.01	GASTOS DE VEHÍCULOS ALQUILADOS	6.549,90		
224.00	SEGUROS ACCIDENTES	180,00		
225.01	FONDOS BIBLIOGRÁFICOS	2.498,51		
226.00	GASTOS GENERALES Y DE FUNCIONAMIENTO	14.867,80		
226.01	GASTOS DE PROTOCOLO Y REPRESENTACIÓN	4.815,60		
226.06	PAGOS A PERSONAL	22.883,04		
226.11	REPOSICIÓN DE MOBILIARIO Y ENSERES	1.478,05		
226.12	REPOSICIÓN DE EQUIPAMIENTO INFORMÁTICO	3.446,80		
230.01	DIETAS Y LOCOMOCIÓN	5.813,33		
			TOTAL	137.584,20

TOTAL GENERAL	137.584,20
----------------------	-------------------

CRÉDITO DEFINITIVO	149.800,74
OBLIGACIONES RECONOCIDAS	137.584,20
REMANENTE EJERCICIO 2009	2.633,12
SALDO DEFINITIVO	14.849,66

**EJERCICIO 2010****INGRESOS****CRÉDITOS GENERADOS POR INGRESOS****SUBVENCIONES**

Colegios Veterinarios (Patrón)	1.150,00	
Movilidad Másteres (MEC)	12.415,39	
Colegios Veterinarios ejercicio anterior	1.000,00	14.565,39

ALQUILER DE LOCALES

Asociaciones	100,00	
Simposio	415,36	
Congresos	521,86	1.037,22

PRESTACIÓN DE SERVICIOS

Biblioteca	553,57	553,57
------------	--------	--------

OTROS INGRESOS

Fax realizados a personal externo	57,25	
Anulación cheque ejercicios anteriores	201,76	259,01

TOTAL (ampliaciones de créditos más ingresos previstos)		16415,19
--	--	-----------------

PROYECTOS INNOVACIÓN DOCENTE

PMDUZ_10_1_680	3.000,00
PMDUZ_09_1_365	1.132,96
PMDUZ_09_1_453	1.000,00
PMDUZ_10_1_680	3.000,00
PMDUZ_09_1_365	1.132,96
PMDUZ_09_1_453	1.000,00
PMDUZ_09_1_369	1.140,00
PMDUZ_09_1_403	1.100,00
PMDUZ_09_1_577	2.500,00
PMDUZ_09_1_479	1.120,00
PMDUZ_09_1_451	1.120,00
REL INT.:CURSO INGLES	2.300,00

TOTAL PROYECTOS INNOVACION DOC.	14412,96
--	-----------------

CARGOS INTERNOS**BIBLIOTECA**

Prestación servicios	177,84
----------------------	--------

SERVICIO DE FAX

Prestación servicios	908,48
----------------------	--------

TALLER DE REPROGRAFÍA

Prestación servicios	10.085,33
----------------------	-----------

SERVICIO DE CORREOS

Prestación servicios	3.863,63
----------------------	----------

SERVICIO DE RADIOISOTOPOS

Prestación servicios	124,16
----------------------	--------

VIAJES DE PRÁCTICAS

20% de los servicios	1.149,83
----------------------	----------

SERVICIOS VARIOS

Seguros EEPF adelantados por el Centro	180,00
--	--------

TOTAL CARGOS INTERNOS (reasig positiva)	16.489,27
--	------------------

TRANSFERENCIAS DE PY INVESTIGACIÓN

Radioisótopos	4832,57
reprografía	408,82
fotocopias biblioteca	2,96

TOTAL TRANSFERENCIAS PROYECTOS INVESTIGACIÓN	5.244,35
---	-----------------

TRANSFERENCIAS DE OTRI

Radioisotopos	100
Reprografía	246,46
Correos	73,47

TOTAL TRANSFERENCIAS PROYECTOS OTRI	419,93
--	---------------

No se hacen constar los ingresos que generan crédito derivados del Taller de Reprografía por tener la consideración de genéricos y no revertir en el Centro



EJERCICIO 2010

DETALLE DE LOS CONCEPTOS DE GASTO

213.00	CONSERVACIÓN Y MANTENIMIENTO DE INSTALACIONES		6.496,77
	Reparación contador centelleo S. Radioisótopos	1.288,76	
	Reparación y revisión equipos S. Agua Destilada	3.276,61	
	Suministros equipos S. Agua Destilada	1.931,40	
215.00	CONSERVACIÓN Y MANTENIMIENTO DE EQUIPOS		10.113,21
	Lámparas proyección	2.937,31	
	Mantenimiento anual equipos proyección	4.140,04	
	Reparación detector hurtos biblioteca	1.078,80	
	Reparación equipos proyección	1.957,06	
220.00	MATERIAL FUNGIBLE DE OFICINA		38.923,43
	Centro: alquiler fotocopiadora	797,22	
	Centro: material oficina y papel	2.023,06	
	Impresión impresos informativos	449,80	
	Biblioteca: fotocopias	174,70	
	Biblioteca: material oficina	284,25	
	Reprografía: papel y material	8.820,82	
	Reprografía: alquiler fotocopiadoras	25.331,31	
	Reprografía: bonocopias	1.042,27	
220.01	PRENSA, REVISTAS Y OTRAS PUBLICACIONES		365,00
	Suscripción Diario	365,00	
220.02	MATERIAL INFORMÁTICO NO INVENTARIABLE		2.531,67
	Discos y cajas externas	41,30	
	Toner Reprografía	1.120,75	
	Toner y Tinta Servicios Facultad y Secretaría	1.369,62	
221.06	MATERIAL FUNGIBLE DE LABORATORIO		1.283,32
	Material Planta Piloto	1.090,68	
	Vestuario Desechable Planta Piloto	192,64	
222.00	COMUNICACIONES TELEFÓNICAS		6.999,27
	Teléfono Móvil	998,76	
	Cuota Anual Líneas Directas	1.400,00	
	Facturación Extensiones (10 meses)	4.600,51	
222.01	GASTOS DE CORREO, MENSAJERÍA Y FRANQUICIAS		8.338,50
	Servicio de mensajería urgente biblioteca	49,56	
	Correo Concertado todo el Campus	8.288,94	
223.01	GASTOS DE VEHÍCULOS ALQUILADOS		6.549,90
	Viaje Prácticas Dpto. Patología Animal	1.100,00	
	Viaje Prácticas Dpto. Producción Animal y C. A.	5.011,20	
	Viaje Prácticas Dpto. Anat, Embr y Genética Animal	438,70	
224.00	SEGUROS ACCIDENTES EST PROPIOS		180,00
	Seguro accidentes 2 másteres	180,00	
225.01	FONDOS BIBLIOGRÁFICOS		2.498,51
	Fondos Bibliográficos (Biblioteca y otros)	2.498,51	
226.00	GASTOS GENERALES Y DE FUNCIONAMIENTO		14.867,80
	Cargador de baterías y cargador pilas	176,84	
	Gastos varios Facultad	81,92	
	Cuota A.E.E.E.V.	1.218,00	
	Inscripciones A.E.E.E.V. Curso en Viena	418,10	
	Evaluación de la Facultad por la A.E.E.E.V.	2.000,00	
	Fotodocumentación y tiras detección Biblioteca	320,33	
	Gastos Financieros	156,21	
	Prácticas de propedeútica	1.023,36	
	Prácticas en Hospital Veterinario	1.030,00	
	Fungible Huerto didáctico	936,88	
	Servicio limpieza Congreso Cirugía	83,52	
	Seguros Pabellón Ferias	67,41	

	Microondas autoservicio alumnos	68,00	
	Fungible varios Servicios Facultad	73,10	
	Dos moquetas y alquiler de las anteriores	606,63	
	Reparación Sala Disección	234,20	
	Servicio agua Sala de Juntas	477,68	
	Aportación a Cong. Veterinario de estudiantes en Dinar	80,00	
	Suministros Ferretería	164,60	
	Fungible Planta Piloto	24,72	
	Fungible lavandería Hospital	1.199,15	
	Tasa Inspección y Ampliaciones C.S.N.	3.110,15	
	reposición teléfonos conserjería y biblioteca	102,00	
	Cuota deportes alumnos	1.215,00	
226.01	GASTOS DE PROTOCOLO Y REPRESENTACION		4.815,60
	Aperitivo Navidad (pagado en 2011)	0,00	
	Atención Mesas Electorales (Rte.)	73,87	
	Atención Órganos Colegiados Centro, Reuniones y Trib	494,59	
	Atenciones institucionales (homenajes y otros)	689,41	
	Cena institucional día Patrón	1.000,00	
	Jornada de Bienvenida alumnos de primero	400,00	
	Atenciones visita A.E.E.E.V.	1.157,64	
	Regalos y Artículos Propaganda Institucional	1.000,09	
226.06	PAGOS A PERSONAL		22.883,04
	Movilidad másteres - IAMZ	12.415,39	
	Participación Programas Mejora Docencia e Innovación	7.050,00	
	Curso de inglés de Relaciones Internacionales	2.300,00	
	Premios Concursos Fiesta Patrón	1.117,65	
226.11	REPOSICION DE MOBILIARIO Y ENSERES		1.478,05
	Impresora Decanato	261,00	
	Registradora Reprografía	754,00	
	Balanza e impresora Servicio Radioisótopos	265,05	
	Frigorífico	198,00	
226.11	REPOSICION DE EQUIPAMIENTO INFORMATICO		3.446,80
	Ordenador y 2 monitores para proyecto docente	1.199,80	
	3 ordenadores para Biblioteca	2.247,00	
230.01	DIETAS Y LOCOMOCION		5.813,33
	Asamblea A.E.E.E.V.	2.143,10	
	Visita Evaluación A.E.E.E.V.	1.137,41	
	Reuniones Decanos Veterinaria y CTA	1404,21	
	Reuniones varias Decanato	507,13	
	Reuniones Biblioteca	324,47	
	Reuniones Máster Sanidad y Producción Porcina	122,50	
	Asambela Europea en Bruselas	174,51	
	TOTAL		137.584,20

EJERCICIO 2010

DETALLE DE LOS GASTOS Y SU FINANCIACIÓN

	parcial	total	financiado	
Curso Inglés para PDI		2.300,00	2.300,00	
PMDUZ 2009-365		1.132,96	1.132,96	
PMDUZ 2009-369		1.174,62	1.140,00	
PMDUZ 2009-403		1.100,19	1.100,00	
PMDUZ 2009-451		1.120,00	1.120,00	
PMDUZ 2009-453		1.014,64	1.000,00	
PMDUZ 2009-479		1.120,00	1.120,00	
PMDUZ 2009-577		2.500,00	2.500,00	
PMDUZ 2010-680		3.000,00	3.000,00	
Movilidad Profesorado Master Nutrición		12.415,39	12.415,39	
Eval. AEEEV: hotel, locomoción, protocolo	4.295,05			
Asamblea Anual: inscripción, curso, viajes	3.779,20	8.074,25		
Patrón: Concursos y actuación musical		1.117,65	1.000,00	Colegios Veterinarios
Patrón: Cena institucional		1.000,00		
Reparación Equipos agua destilada	3.276,61			
Fungible destiladores	1.931,40	5.208,01		
Fungible Audiovisuales		89,90		
Viajes prácticas		6.549,90	1.149,83	C.I. a Dptos
Prácticas: S.A.E.A. y Hospital Veterinario		2.053,36		
Correos		8.288,94	3.937,10	C.I. a Dptos
Teléfono		6.999,27	908,48	Fax 2009, C.I. a Dptos.
Registradora Reprografía	754,00			
Bonocopias	1.042,27			
Papel reprografía	8.820,82			
Fungible informático Reprografía	1.120,75			
Alquiler fotocopiadoras Reprografía	25.331,31	37.069,15	31.365,30	(1) Ver nota al pie
Seguro accidentes Estudios Propios		180,00	180,00	C.I. a Estudios Propios
Reparación Sala disección		234,20		
Cuota y dosimetrías Servicio Radioisótopos	3.110,15			
Reparaciones Servicio Radioisótopos:	1.288,76			
Fungible Servicio Radioisótopos:	370,87	4.769,78	5.056,73	C.I. a Dptos. por gastos 2009
Mantenimiento equipos docencia	4.140,04			
Reparaciones equipos docencia	1.957,06			
Reposición lámparas equipos docencia	2.937,31	9.034,41		
Material Huerto didáctico		936,88		
Viajes Decanato (conferencias, asambleas, Másteres)		2.208,35		
Protocolo año 2010 y final 2009	1.657,87			
Regalos institucionales: Patrón y tesis	1.000,09	2.657,96		
Fotocopias y fungible biblioteca	1.153,31			
Reparación detector hurto biblioteca	1.078,80			
3 ordenadores biblioteca	2.247,00	4.479,11	180,80	C.I. a Dptos: copias 2009
Fondos bibliográficos		2.087,48		
Inscripción alumnos en deportes		1.215,00		
Suscripción El Periódico		365,00		
Comisiones bancarias		156,21		
Varios fungible Facultad		3.329,08		
Material limpieza, informático y otros Planta Piloto		1.295,37		
Fungible varios laboratorios		107,99		
Fungible para limpieza en Hospital		1.199,15		
TOTALES	137.584,20	137.584,20	70.606,59	(2).

(1) Cargos internos a Unidades de la Facultad = 10740,61; compensación balance gastos del 2009 = 20624,69

(2) El resto del gasto se financió con presupuesto inicial más ingresos generados por el Centro