

***Informe Ejecución Presupuestaria  
Unitat de Gestió  
del Campus de Tarongers***



***Oficina de Control Intern***

***Julio de 2023***



**INFORME CORRESPONDIENTE A LA GESTIÓN PRESUPUESTARIA  
DE LA UNITAT DE CAMPUS DE TARONGERS**

**ÍNDICE**

**1) INTRODUCCIÓN**

1.1	Competencia y razones del trabajo realizado.....	1
1.2	Objetivos del trabajo desarrollado .....	1
1.3	Periodo objeto del informe.....	2

**2) ANÁLISIS DE LA EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO 2022**

2.1	Presupuesto inicial y definitivo. Tipología de los créditos.....	3
2.2	Presupuesto ejecutado. Origen y composición de los fondos gestionados .....	6

**3) EVOLUCIÓN DE LAS PRINCIPALES VARIABLES PRESUPUESTARIAS ..... 12**

**ANEXOS**

**EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA (GASTOS)**

ANEXO I	Ejecución mensual del gasto .....	16
ANEXO II	Presupuesto .....	17

**DERECHOS RECONOCIDOS (INGRESOS)**

ANEXO III	Derechos reconocidos .....	19
-----------	----------------------------	----



**INFORME CORRESPONDIENTE A LA GESTIÓN PRESUPUESTARIA DE LA  
UNITAT DE GESTIÓ DEL CAMPUS DE TARONGERS**

**Destinatarios:** Decano Coordinador de Campus  
Administradora de la Unitat de Campus

**Unidad auditada:** Unitat de Campus de Tarongers

**1) INTRODUCCIÓN**

**1.1 Competencia y razones del trabajo realizado.**

El presente Informe se enmarca en el desarrollo del Reglamento de Régimen Interno y del Programa de Trabajo de esta Oficina aprobado por Resolución Rectoral.

**1.2 Objetivos del trabajo desarrollado.**

Desde la puesta en marcha del sistema de información contable descentralizado (SICUV), desde esta Oficina hemos venido realizando, una vez liquidado el presupuesto de cada anualidad, la explotación integral de los datos correspondientes a la gestión presupuestaria de todas las unidades descentralizadas de gasto de esta Universitat (Facultades –con sus correspondientes departamentos–, Institutos de Investigación, Unidades, Servicios y Órganos Estatutarios, etc.)

A través de dicha labor proporcionamos a las distintas unidades cifras relativas a los principales indicadores de la ejecución del presupuesto, datos que estimamos realmente interesantes para conocimiento de aquéllas en la medida en que no aparecen en ningún otro informe o documentación. Con carácter interno, la información proporcionada constituye una panorámica capaz de permitir apreciar la situación comparativa de los distintos departamentos o subunidades, su volumen de fondos ordinarios junto a aquellos destinados a la investigación, el destino de los créditos empleados, etc. Pero, además, en cada uno de los Informes se proporciona información

correspondiente a otra serie de unidades capaz de facilitar su ubicación tanto en el Campus correspondiente como en el conjunto de centros de tipología similar (Facultades, Escuelas, Institutos, Servicios...), un enfoque que, sin duda, permite la descripción comparativa de la unidad auditada. Finalmente, para algunos Centros, Unidades y Servicios realizamos así mismo una auditoría de regularidad a través del análisis de la legalidad en materia de expedientes de gasto, comprobada mediante el control de una muestra representativa de todos los tramitados durante el ejercicio presupuestario.

La respuesta de los diversos Centros a este tipo de informes ha sido altamente positiva y ha servido para confirmar y mejorar el planteamiento de nuestro trabajo. También desde el Equipo Rectoral y desde otros órganos se aprecia muy positivamente la elaboración de esta tipología de informes, sin duda necesarios para proporcionar una información cada vez de mayor calidad en la vertiente económica, útil así mismo para las labores realizadas en otros Servicios.

Es por ello que continuaremos realizando el análisis de las principales magnitudes presupuestarias para todas las unidades de gasto de esta Universitat, con independencia de la auditoría de regularidad, a llevar a cabo tan sólo en determinados Centros escogidos en el correspondiente muestreo.

En el presente Informe aportamos, pues, un análisis descriptivo de los indicadores más relevantes en materia presupuestaria.

### **1.3 Período objeto del Informe.**

La evaluación abarcará la gestión presupuestaria relativa a la anualidad 2022 correspondiente a todos los fondos adscritos a las unidades auditadas.

## 2) ANÁLISIS DE LA EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO 2022

El análisis de la ejecución presupuestaria de la Unitat de Campus de Tarongers, correspondiente al ejercicio 2022, permite realizar una serie de observaciones relativas a los aspectos siguientes:

### 2.1 Presupuesto Inicial y Definitivo. Tipología de los créditos

La Unitat de Gestió del Campus de Tarongers contaba en el Presupuesto inicial de la U.V. con una previsión de fondos que ascendía a la cantidad de 8.491.367,0 €. Durante el ejercicio económico 2022 se produjeron toda una serie de modificaciones presupuestarias, por valor de 4.153.132,1 € que incrementaron sus fondos disponibles hasta un montante de 12.644.499,1 €.

Si atendemos al presupuesto definitivo de las diversas unidades encuadradas en el Campus de Tarongers se observa, en la tabla que aparece a continuación, que la Unitat de Gestió del Campus de Tarongers quedaría situada en el segundo puesto, presupuesto que supone en términos relativos el 31,41% del total del Campus en el que se encuadra.

Los créditos con que contaba la Unitat de Gestió del Campus de Tarongers para el ejercicio 2022 son todos de carácter general, no disponiendo de fondos de investigación.

**CAMPUS DE TARONGERS**
**PRESUPUESTO DEFINITIVO 2022**

UNIDAD	PRES.ORD.	(%)	FDOS.INV.	(%)	TOTAL	(%)
<b>UNITAT DE CAMPUS DE TARONGERS</b>	<b>12.644.499,1</b>	<b>61,85%</b>	--	--	<b>12.644.499,1</b>	<b>31,41%</b>
UNITAT DE SUPORT ALS INSTITUTS DE TARONGERS	972.102,0	4,76%	10.516.762,9	53,08%	11.488.864,9	28,54%
<i>I.U. D'INVESTIGACIÓ DE POLÍTIQUES DE BENESTAR SOCIAL (POLIBENESTAR)</i>	331.061,3	1,62%	3.070.320,4	15,50%	3.401.381,8	8,45%
<i>I. INTERUNIVERSITARI DE DESENVOLUPAMENT LOCAL</i>	102.619,5	0,50%	1.880.590,5	9,49%	1.983.210,0	4,93%
<i>I.U. D'ESTUDIS DE LA DONA</i>	110.000,7	0,54%	1.601.488,8	8,08%	1.711.489,4	4,25%
<i>I.U. D'INVESTIGACIÓ EN TRÀNSIT I SEGURETAT VIÀRIA</i>	75.478,7	0,37%	1.397.966,2	7,06%	1.473.444,9	3,66%
<i>ERI: COMPORTAMENT ECONÒMIC-SOCIAL</i>	30.892,7	0,15%	961.565,7	4,85%	992.458,4	2,47%
<i>I. INTERUNIVERSITARI D'ECONOMIA INTERNACIONAL</i>	78.349,8	0,38%	464.498,8	2,34%	542.848,6	1,35%
<i>I. DE DRETS HUMANS</i>	54.183,7	0,27%	346.796,7	1,75%	400.980,4	1,00%
<i>- I.U. DE CREATIVITAT E INNOVACIONS EDUCATIVES</i>	18.370,3	0,09%	376.736,3	1,90%	395.106,6	0,98%
<i>I. DE CRIMINOLOGIA I CIÈNCIES PENALS</i>	89.859,4	0,44%	190.117,2	0,96%	279.976,6	0,70%
<i>I. UNIVERSITARI D'ECONOMIA SOCIAL I COOPERATIVA</i>	53.151,0	0,26%	226.682,4	1,14%	279.833,4	0,70%
<i>USITA (CENTRE)</i>	28.134,8	0,14%	--	--	28.134,8	0,07%
FACULTAT DE DRET	2.775.617,1	13,58%	4.013.151,1	20,25%	6.788.768,2	16,86%
FACULTAT D'ECONOMIA	2.252.449,7	11,02%	3.864.191,5	19,50%	6.116.641,2	15,19%
FACULTAT DE MAGISTERI	793.261,5	3,88%	693.405,6	3,50%	1.486.667,1	3,69%
FACULTAT DE CIÈNCIES SOCIALS	727.093,5	3,56%	727.290,8	3,67%	1.454.384,3	3,61%
BIBLIOTECA DE CIÈNCIES SOCIALS	211.213,5	1,03%	--	--	211.213,5	0,52%
BIBLIOTECA D'EDUCACIÓ	46.961,1	0,23%	--	--	46.961,1	0,12%
CENTRE DE FORMACIÓ I QUALITAT "MANUEL SANCHIS GUARNER"	19.816,7	0,10%	--	--	19.816,7	0,05%
<b>TOTAL CRÉDITOS</b>	<b>20.443.014,2</b>	<b>100,00%</b>	<b>19.814.801,8</b>	<b>100,00%</b>	<b>40.257.816,1</b>	<b>100,00%</b>

Así mismo, hemos considerado conveniente encuadrar este Centro, además de en su respectivo Campus, en el conjunto de Unitats de Campus de esta Universitat, donde las cifras correspondientes a su gestión presupuestaria tienen un gran interés. A continuación presentamos la tabla correspondiente.



**UNITATS DE CAMPUS**  
**PRESUPUESTO DEFINITIVO 2022**

UNIDAD	PRES.INICIAL	MODIFICACIONES	PRES. DEFINITIVO
<b>UNITAT DE CAMPUS DE TARONGERS</b>	<b>8.491.367,0</b>	<b>4.153.132,1</b>	<b>12.644.499,1</b>
UNITAT DE CAMPUS DE BURJASSOT	7.177.086,0	3.051.113,0	10.228.199,0
UNITAT DE CAMPUS DE BLASCO IBÁÑEZ	8.342.919,0	1.667.032,6	10.009.951,6
<b>TOTAL</b>	<b>24.011.372,0</b>	<b>8.871.277,7</b>	<b>32.882.649,7</b>

UNIDAD	PRES. ORDINARIO	%
<b>UNITAT DE CAMPUS DE TARONGERS</b>	<b>12.644.499,1</b>	<b>38,45%</b>
UNITAT DE CAMPUS DE BURJASSOT	10.228.199,0	31,11%
UNITAT DE CAMPUS DE BLASCO IBÁÑEZ	10.009.951,6	30,44%
<b>TOTAL</b>	<b>32.882.649,7</b>	<b>100,00%</b>

En la composición del Presupuesto 2022, considerado esta vez sólo en términos porcentuales respecto al conjunto de referencia formado por las Unitats de Campus de la Universitat, los fondos generales de la Unitat de Campus de Tarongers supusieron un 38,45% del total del presupuesto ordinario de las mencionadas Unitats.

## 2.2 Presupuesto ejecutado. Origen y composición de los fondos gestionados.

Otra variable interesante a la hora de evaluar la gestión económico-administrativa de los Centros es la que nos informa del grado de ejecución del presupuesto, resultante de la siguiente expresión:

$$\text{Grado ejecución del presupuesto} = \frac{\text{Obligaciones reconocidas}}{\text{Recursos totales}} \times 100 = X \%$$

Con las tablas que aparecen a continuación, hemos pretendido situar la ejecución del Presupuesto 2022 que presenta la Unitat de Campus de Tarongers en el contexto de la Universitat de València, así como en el conjunto de referencia que representan las otras Unitats de Campus de esta Universitat. Así, si aquélla gastó en la anualidad 2022, 531.166.179,2 €, las distintas unidades del Campus de Tarongers emplearon el 4,55% de dichos recursos (lo que en términos absolutos supone 24.141.740,9 €). En este contexto, de su presupuesto definitivo, la Unitat ejecutó en el ejercicio 2022 (esto es, reconoció obligaciones frente a terceros con cargo al mismo) un total de 12.251.294,2 €, cifra que supone el 2,31% del gasto total de la Universitat de València para dicho período.

### EJECUCIÓN GASTO 2022 Unitat de Campus de Tarongers

	Nº de Gastos	%	Importe	%
<b>TOTAL UNIVERSIDAD</b>	177.919,0	100,00%	531.166.179,2	100,00%
<b>CAMPUS DE TARONGERS</b>	26.888	15,11%	24.141.740,9	4,55%
<b>UNITATS DE CAMPUS</b>	2.963,0	1,67%	32.364.007,7	6,09%
<b>UNITAT DE CAMPUS DE TARONGERS</b>	<b>753</b>	<b>0,42%</b>	<b>12.251.294,2</b>	<b>2,31%</b>

Por otro lado, la situación relativa de la Unitat de Campus dentro del conjunto de las unidades encuadradas en el Campus de Tarongers, considerando el volumen de presupuesto ejecutado en dicha anualidad, se observa claramente en la tabla que figura a continuación. Así, la Unitat ejecutó cerca del noventa y siete por ciento (96,89%) de sus fondos disponibles en la anualidad 2022.

**CAMPUS DE TARONGERS**

**GRADO EJECUCION PRESUPUESTO 2022**

UNIDAD	EJEC. FASE O	PRES. DEFINIT.	GRADO EJEC.
BIBLIOTECA D'EDUCACIÓ	46.864,9	46.961,1	99,80%
<b>UNITAT DE CAMPUS DE TARONGERS</b>	<b>12.251.294,2</b>	<b>12.644.499,1</b>	<b>96,89%</b>
CENTRE DE FORMACIÓ I QUALITAT "MANUEL SANCHIS GUARNER"	18.312,1	19.816,7	92,41%
BIBLIOTECA DE CIÈNCIES SOCIALS	172.153,4	211.213,5	81,51%
FACULTAT DE MAGISTERI	789.399,0	1.486.667,1	53,10%
FACULTAT D'ECONOMIA	2.980.116,1	6.116.641,2	48,72%
FACULTAT DE DRET	3.193.542,8	6.788.768,2	47,04%
FACULTAT DE CIÈNCIES SOCIALS	619.160,4	1.454.384,3	42,57%
UNITAT DE SUPORT ALS INSTITUTS DE TARONGERS	4.070.898,0	11.488.864,9	35,43%
<i>USITA (CENTRE)</i>	<i>25.545,2</i>	<i>28.134,8</i>	<i>90,80%</i>
<i>I.U. DE CREATIVITAT E INNOVACIONS EDUCATIVES</i>	<i>209.637,3</i>	<i>395.106,6</i>	<i>53,06%</i>
<i>I.U. D'INVESTIGACIÓ DE POLÍTIQUES DE BENESTAR SOCIAL (POLIBENESTAR)</i>	<i>1.363.269,6</i>	<i>3.401.381,8</i>	<i>40,08%</i>
<i>INSTITUTUNIVERSITARI D'ECONOMIA SOCIAL I COOPERATIVA</i>	<i>112.007,6</i>	<i>279.833,4</i>	<i>40,03%</i>
<i>INSTITUT INTERUNIVERSITARI DE DESENVOLUPAMENT LOCAL</i>	<i>748.752,8</i>	<i>1.983.210,0</i>	<i>37,75%</i>
<i>INSTITUT DE DRETS HUMANS</i>	<i>150.372,4</i>	<i>400.980,4</i>	<i>37,50%</i>
<i>INSTITUT DE CRIMINOLOGIA I CIÈNCIES PENALS</i>	<i>96.560,9</i>	<i>279.976,6</i>	<i>34,49%</i>
<i>I.U. D'INVESTIGACIÓ EN TRÀNSIT I SEGURETAT VIÀRIA</i>	<i>488.048,4</i>	<i>1.473.444,9</i>	<i>33,12%</i>
<i>INSTITUT INTERUNIVERSITARI D'ECONOMIA INTERNACIONAL</i>	<i>163.134,7</i>	<i>542.848,6</i>	<i>30,05%</i>
<i>I.U. D'ESTUDIS DE LA DONA</i>	<i>513.269,3</i>	<i>1.711.489,4</i>	<i>29,99%</i>
<i>ERI: COMPORTAMENT ECONÒMIC-SOCIAL</i>	<i>200.299,8</i>	<i>992.458,4</i>	<i>20,18%</i>
<b>TOTAL</b>	<b>24.141.740,9</b>	<b>40.257.816,1</b>	

Si atendemos al número de expedientes de gasto generados en el 2022, éstos han sido 177.919 para el total de la Universitat; 26.888 expedientes para el Campus de Tarongers; un total de 2.963 expedientes tramitados por el conjunto de Unitats de Gestió de Campus y 753 (el 0,42% del total) en el caso de la Unitat de Gestió del Campus de Tarongers. Los expedientes tramitados desde la misma, por otro lado, suponen un porcentaje del 2,80% de los tramitados en el Campus de Tarongers y uno mayor del 25,41% respecto a las Unitats de Campus de esta Universitat.

**NUMERO DE EXPEDIENTES GESTIONADOS**

CAMPUS DE TARONGERS	Nº de Gastos	
	26.888	100,00%
FACULTAT DE DRET	7.342	27,31%
UNITAT DE SUPORT ALS INSTITUTS DE TARONGERS	7.225	26,87%
<i>I.U. D'INVESTIGACIÓ DE POLÍTIQUES DE BENESTAR SOCIAL (POLIBENESTAR)</i>	1.639	6,10%
<i>INSTITUT INTERUNIVERSITARI DE DESENVOLUPAMENT LOCAL</i>	1.587	5,90%
<i>I.U. D'ESTUDIS DE LA DONA</i>	972	3,61%
<i>I.U. DE CREATIVITAT E INNOVACIONS EDUCATIVES</i>	602	2,24%
<i>INSTITUT DE DRETS HUMANS</i>	570	2,12%
<i>I.U. D'INVESTIGACIÓ EN TRÀNSIT I SEGURETAT VIÀRIA</i>	479	1,78%
<i>ERI: COMPORTAMENT ECONÒMIC-SOCIAL</i>	417	1,55%
<i>INSTITUT DE CRIMINOLOGIA I CIÈNCIES PENALS</i>	341	1,27%
<i>INSTITUT INTERUNIVERSITARI D'ECONOMIA INTERNACIONAL</i>	300	1,12%
<i>I.U. D'ECONOMIA SOCIAL I COOPERATIVA</i>	226	0,84%
<i>USITA (CENTRE)</i>	92	0,34%
FACULTAT D'ECONOMIA	6.902	25,67%
FACULTAT DE MAGISTERI	2.089	7,77%
FACULTAT DE CIÈNCIES SOCIALS	1.659	6,17%
<b>UNITAT DE CAMPUS DE TARONGERS</b>	<b>753</b>	<b>2,80%</b>
BIBLIOTECA DE CIÈNCIES SOCIALS	741	2,76%
BIBLIOTECA D'EDUCACIÓ	123	0,46%
CENTRE DE FORMACIÓ I QUALITAT "MANUEL SANCHIS GUARNER"	54	0,20%

TOTAL UNIDADES DE CAMPUS	Nº de Gastos	% Nº de Gastos
		<b>2.963</b>
UNITAT DE CAMPUS DE BLASCO IBÁÑEZ	1.219	41,14%
UNITAT DE CAMPUS DE BURJASSOT	991	33,45%
<b>UNITAT DE CAMPUS DE TARONGERS</b>	<b>753</b>	<b>25,41%</b>

Los datos ofrecidos, tanto correspondientes al volumen económico gestionado desde la Unitat como relativos al número de expedientes de gasto tramitados a la hora de destinar dichos recursos públicos a sus finalidades, siguiendo los procedimientos establecidos por la normativa, nos permiten formarnos una idea bastante aproximada de la mayor o menor importancia y complejidad de la gestión económico-administrativa de esta Unitat de Campus en relación con el resto de Centros de su propio Campus y de la Universitat en su conjunto. Pese a que no siempre el importe de los gastos y el número de expedientes se encuentra en relación directa con la dificultad y la carga de la gestión, lo cierto es que en líneas generales, creemos que ambos aspectos constituyen buenos indicadores para medir el trabajo que desde esta vertiente se lleva a cabo en los Centros de esta Universitat.

Una particularidad que afecta a la gestión realizada no sólo desde la Unitat de Gestió del Campus de Tarongers, sino también desde las otras Unitats de Campus de esta Universitat, es la relacionada con los créditos correspondientes al Programa de *Mejora y Confort Docente* que, pese a ser gestionados en su mayoría por las distintas Unitats de Campus, figuran en SICUV como créditos centralizados. A continuación, ofrecemos una tabla con los datos de la ejecución de dicho programa, obtenidos a través de la aplicación informática SICUV, en la medida en que son asumidos por las Unitats de Campus de Blasco Ibáñez, Burjassot y Tarongers.

Unidades gestoras de las orgánicas correspondientes a *Mejora de Confort Docente*

UNIDAD DE CAMPUS	Mejora confort docente (orgánicas 672200000, 672210000, 672160000)	%
BLASCO IBÁÑEZ	100.478,7	36,8%
BURJASSOT	85.949,9	31,5%
TARONGERS	86.626,0	31,7%
<b>TOTAL</b>	<b>273.054,5</b>	<b>100,00%</b>

No menos interesante resulta conocer el empleo de los fondos públicos, esto es, la finalidad del realizado<sup>1</sup>. Así, el destino del gasto de la Unitat en casi su totalidad (99,85%) corresponde a gastos de capítulo II, los denominados gastos corrientes en bienes y servicios, destinándose, 12.233.175,9 € a compras y servicios ordinarios a proveedores (reparación y conservación de bienes, suministros, transportes y comunicaciones, trabajos realizados por otras empresas, primas de seguro, material de oficina....).

El resto, un porcentaje del 0,15%, se empleó en sufragar gastos de inversión del capítulo VI. Dentro de esta tipología de gasto se destinó la cantidad de 13.687,2 € a inversiones en mobiliario y enseres y 4.431,0 € a inversiones en equipos para el proceso de la información.

Éste y otros datos figuran en las hojas finales de este Informe. Así, tanto en la tabla como en la gráfica que le acompaña, se pueden observar los extremos comentados, así como el detalle de los diversos capítulos de gasto, con la denominación de cada uno de ellos, desglosado a nivel de artículo, indicativo del tipo de bienes y servicios cuyos gastos comprenden.

<sup>1</sup> El desglose del gasto ejecutado, a nivel de subconcepto, se encuentra en el Anexo complementario, a continuación de este Informe.

Finalmente, el ritmo de ejecución del presupuesto gestionado por la Unitat de Gestió del Campus de Tarongers se aprecia claramente a través de la tabla y gráfica que figuran en el Anexo I, que reflejan el importe mensual de obligaciones reconocidas a lo largo de la anualidad auditada. Se observa una ejecución del gasto poco homogénea a partir del mes de febrero, siendo diciembre el mes en el que se ha ejecutado mayor volumen de gasto (un 32,34% con respecto al total anual). Por el contrario, la menor actividad del primer mes se explica por la lógica ralentización que supone el inicio del ejercicio presupuestario.

Por último y refiriéndonos a la vertiente de los ingresos, en el anexo final figuran datos referentes a los derechos reconocidos del ejercicio 2022, a través de los cuales pueden apreciarse sus distintos orígenes: repercusión de gastos a terceros, otras prestaciones de servicios, ingresos diversos, rentas de inmuebles, concesiones etc.

### 3) EVOLUCIÓN DE LAS PRINCIPALES VARIABLES PRESUPUESTARIAS

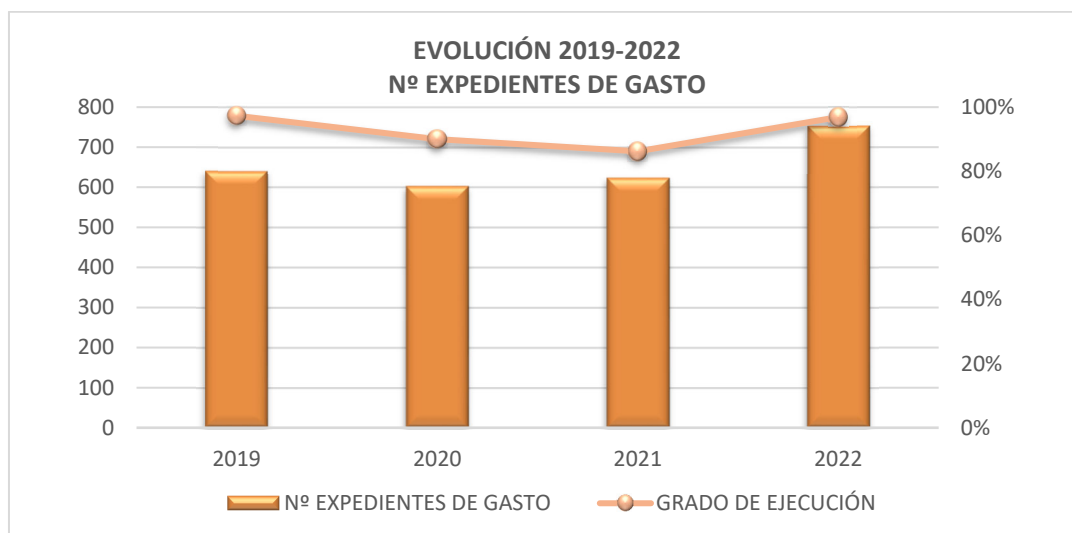
Los datos que ofrece la explotación de la información correspondiente a las principales variables presupuestarias, accesibles tan sólo desde la implantación de la herramienta informática de gestión económica descentralizada (SICUV), han permitido realizar informes descriptivos para todos los Centros, Unidades, Institutos y Servicios de la UVEG referidos a la liquidación de los presupuestos desde la anualidad 2001.

En base a los mismos y a la información que arroja el último presupuesto (2022), podemos realizar una comparativa interesante de las cifras correspondientes a los cuatro últimos ejercicios presupuestarios que puede apreciarse en la tabla que aparece a continuación, donde se muestra la evolución que todas las variables han sufrido (presupuesto total; gasto real, grado de ejecución del mismo y número de expedientes de gasto).

**EVOLUCION VARIABLES PRESUPUESTARIAS**

UNITAT DE CAMPUS DE TARONGERS	2019	2020	2021	2022
PRESUPUESTO TOTAL	7.617.410,9	8.077.931,7	9.424.461,7	12.644.499,1
EJECUCIÓN FASE O	7.412.517,7	7.270.262,1	8.126.002,4	12.251.294,2
GRADO DE EJECUCIÓN	97,31%	90,00%	86,22%	96,89%
Nº EXPEDIENTES DE GASTO	640	602	623	753

La evolución del número de expedientes de gastos y del grado de ejecución se muestra en el siguiente gráfico:





La realización de estudios descriptivos del tipo contenido en el presente Informe a lo largo de series de años más dilatadas nos permitirá, sin duda, llegar a conclusiones e identificar tendencias de mayor interés, aquél que les otorga una más amplia perspectiva temporal.

---

En este Informe hemos tratado de proporcionar a los responsables académicos y técnicos de la Unitat auditada una serie de datos con los que configurar una visión general del volumen de presupuesto gestionado por la misma, así como la composición de los fondos y ubicación relativa en el Campus, la evolución de las principales variables presupuestarias, etc., en suma, calidad de la gestión desarrollada en esta vertiente desde la unidad, medida a través de la suma de factores anteriores.

Esther Escolano Zamorano

Directora de la Oficina de Control Intern

## ANEXO COMPLEMENTARIO

### DESGLOSE POR SUBCONCEPTOS DEL GASTO EJECUTADO

#### UNITAT DE CAMPUS DE TARONGERS

Clas.Eco.	Concepto	Importe
22150	Arrendamiento Mobiliario y efectos	2.528,1
22230	Reparación y conservación Maquinaria, instalaciones y utillaje	2.019.081,3
22260	Reparación y conservación Equipos procesos de información	3.501,2
22280	Otras reparaciones y conservaciones	3.332,2
22310	Suministros Energía Eléctrica	4.979.013,2
22320	Suministros Agua	276.100,4
22330	Suministros Gas	1.426.136,9
22380	Suministros Otros	11.479,5
22390	Suministros Material de enseñanza	7.137,9
22510	Trabajos de Limpieza y arreglos	1.715.428,6
22520	Seguridad	618.585,5
22570	Estudios y trabajos técnicos	138.514,0
22580	Otros trabajos hechos por otras empresas	1.021.104,6
22710	Material de oficina no inventariable	6.802,8
22740	Material de informática no inventariable	1.332,8
22780	Otro material de oficina	3.069,0
22880	Otros gastos diversos	28,0
64110	Inversiones en mobiliario	381,2
64210	Inversiones en enseres	13.306,1
65110	Inversiones en equipos para el proceso de información	4.431,0
<b>TOTAL</b>		<b>12.251.294,2</b>

# **EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA**

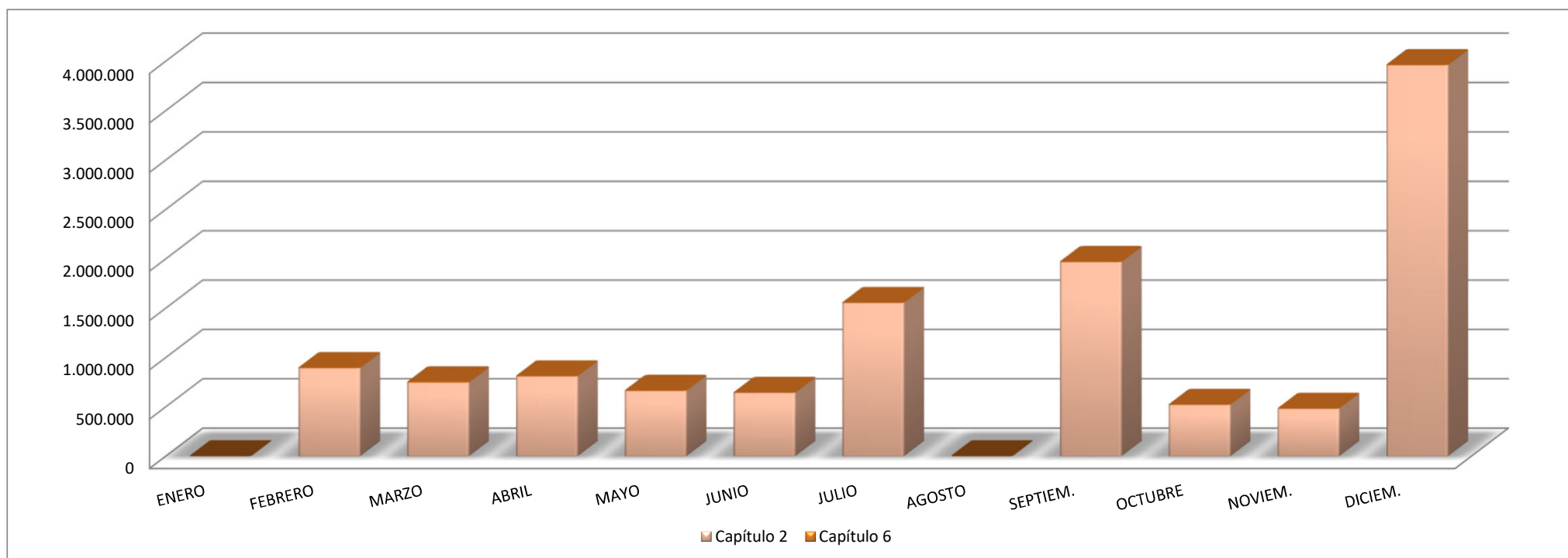
**(GASTOS)**

## ANEXO I

## UNITAT DE CAMPUS DE TARONGERS

## EJECUCIÓN MENSUAL DEL GASTO

	Capítulo	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEM.	OCTUBRE	NOVIEM.	DICIEM.	TOTAL
Op.corrientes	Capítulo 2	151,3	892.165,8	745.819,9	809.178,6	662.181,4	642.175,3	1.553.643,5	----	1.967.143,7	520.113,0	480.985,2	3.959.618,3	12.233.175,9
Op.de capital	Capítulo 6	----	3.371,7	5.905,5	1.270,5	919,6	335,2	985,9	----	2.510,8	320,5	----	2.498,7	18.118,3
	<b>Total mes</b>	151,3	895.537,5	751.725,4	810.449,1	663.101,0	642.510,5	1.554.629,4	----	1.969.654,5	520.433,5	480.985,2	3.962.117,0	12.251.294,2
	<b>Porcentaje</b>	0,00%	7,31%	6,14%	6,62%	5,41%	5,24%	12,69%	----	16,08%	4,25%	3,93%	32,34%	100,00%



## ANEXO II

### UNITAT DE CAMPUS DE TARONGERS

<b>Asignación Inicial</b>	8.491.367,0
<b>Modificaciones Presupuestarias</b>	4.153.132,1
<b>Presupuesto Definitivo</b>	<b>12.644.499,1</b>

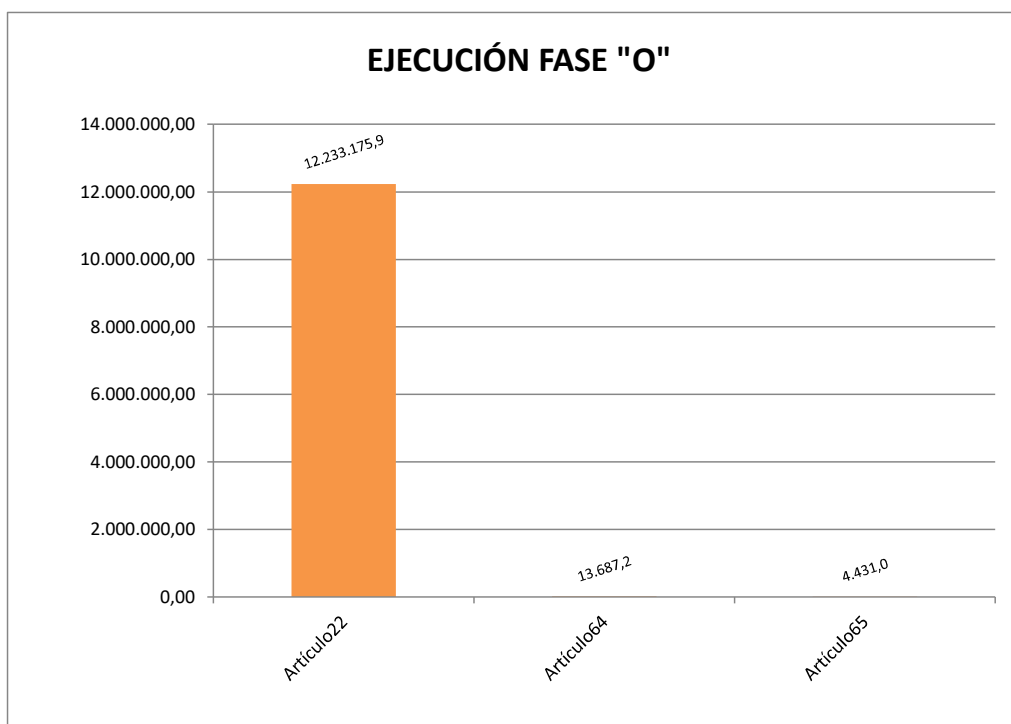
<b>Nº de expedientes gestionados</b>	<b>753</b>
--------------------------------------	------------

#### Ejecución en Fase O

<b>CAPÍTULO II</b>	<b>12.233.175,9</b>
Artículo 22	12.233.175,9

<b>CAPÍTULO VI</b>	<b>18.118,3</b>
Artículo 64	13.687,2
Artículo 65	4.431,0

<b>TOTAL</b>	<b>12.251.294,2</b>
--------------	---------------------



<b>CAPÍTULO II</b>	
Artículo 22	Trabajos, suministros y servicios exteriores

<b>CAPÍTULO VI</b>	
Artículo 64	Inversiones en mobiliario y enseres
Artículo 65	Inversiones en equipos para el proceso de la información

# **DERECHOS RECONOCIDOS**

**(INGRESOS)**

## ANEXO III

## UNITAT DE CAMPUS DE TARONGERS

## DERECHOS RECONOCIDOS 2022

Código	Concepto	Importe	%
31180	Repercusión de gastos a terceros	320.810,5	57,14%
31900	Otras prestaciones de servicios	63.511,6	11,31%
39010	Reintegros ejercicios cerrados	767,2	0,14%
39900	Ingresos diversos	4.105,9	0,73%
52000	Rentas de Inmuebles	63.438,6	11,30%
55000	Concesiones	108.826,3	19,38%
	<b>Total</b>	<b>561.460,0</b>	<b>100,00%</b>

