

INSTRUCCIÓN DA VICERREITORÍA DE ECONOMÍA E DA XERENCIA PARA A CONFECCIÓN DAS PROPOSTAS DE ORZAMENTO DO 2022

Data: 29 de Setembro de 2021

Obxecto: Elaborar as propostas de orzamento dos Centros, Departamentos, Programas Oficiais de Posgrao para o 2022.

Responsables: Administradores de ámbito/centro/campus conxuntamente cos, Decanos de Facultade, Directores de Escolas Técnicas superiores, Directores de Escolas Universitarias, Directores de Departamentos, Coordinadores de Posgraos.

Obxectivo: O obxectivo é fixar o procedemento para facer as propostas de orzamento de gastos e de previsión de ingresos para a súa integración no Proxecto de Orzamentos para o 2022 da Universidade de Vigo.

Ámbito temporal: O proceso durará dende a data desta instrución ata o 1 de novembro de 2021 ou en caso de retraso na remisión dos importes dos centros e departamentos, tres días hábiles unha vez enviados os datos.

Criterios de presupostación: O orzamento para 2022 enmárcase, nas condicións establecidas polas estimacións relativas ao novo Plan de Financiamento das Universidades Galegas 2022-2026, pola Lei Orgánica 2/2012, de 27 de abril, de Estabilidade Orzamentaria e Sostibilidade Financeira, polo Real Decreto-Lei 14/2012, de 20 de abril, de medidas urxentes de racionalización do gasto público no ámbito educativo e polo Real Decreto-Lei 20/2012, de 13 de xullo, de medidas para garantir a estabilidade orzamentaria e de fomento da competitividade.

A normativa enumerada, mais as previsións de texto dos proxectos de orzamento da Xunta de Galicia e do Estado Español, obríganos a seguir incidindo nas políticas de eficiencia que permitan un mellor aproveitamento dos recursos dispoñibles, cara a súa canalización preferente ás actividades docente, investigadora e de transferencia do coñecemento da Universidade de Vigo.

Na elaboración das propostas atenderase as seguintes regras:

A) Orzamento de gastos:

- I. Determinación dos importes máximos de gastos:
 - a) No caso dos Programas Oficiais de Posgrao empregárase o límite marcado pola Vicerreitoría de Organización de Académica e Profesorado, consonte os criterios de asignación do orzamento, para o exercicio económico 2022. Ao anterior engadíranse os ingresos finalistas destinados a acción formativa.
 - b) No caso dos Departamentos o importe total ascende aos 272.000,00€, e a súa distribución actualízase consonte aos criterios seguintes:



- PDI a xornada completa puntúan 1,5.
- PDI resto de xornadas puntúan 0,5.

- c) No caso dos Centros e das Delegacións de Alumnos empregárase o límite marcado (anexo I) pola Vicerreitoría de Economía consonte aos criterios de asignación do orzamento, para o exercicio económico 2022, establecido polo desenvolvemento e resultados acadados na valoración dos Contratos Programa.

A distribución orzamentaria por aplicacións orzamentarias en cada centro debe ser consensuada entre os administradores e os directores decanos dos centros. Por elo, será preciso que se envíe copia de dita distribución firmada polos dous responsables á xerencia antes do 01/11/2021.

- I. Os importes máximos anteriores deberán distribuírse entre os distintos epígrafes orzamentarios atendendo á natureza dos gastos previstos e debe atenderse, en primeiro termo, aos compromisos adquiridos en exercicios anteriores cara a nova anualidade, así como aos gastos operativos que garantan o funcionamento da universidade, caso dos gastos en mantementos ou similares.
- II. Para os gastos de publicidade e atencións protocolarias establécense os seguintes porcentaxes máximos:
- a. Centros: non poderán destinar a publicidade máis do 2,5% do total do orzamento do centro.
 - b. Máster: non poderán destinar a atencións protocolarias máis do 5% do total do orzamento. Tampouco se poderá sobrepasar o orzamento destinado a publicidade no límite do 2,5% do total do orzamento ou 1.000,00€ no caso en que o 2,5% fose inferior.
- III. A consignación a nivel de clasificación económica debe atenderse ao seguinte:
- a. No capítulo 2, os créditos para atender gastos de atencións protocolarias, publicidade e propaganda, servicios prestados por profesionais independentes e subministros, deben identificarse a nivel de subconcepto. Os demais créditos deben indicarse a nivel de concepto.
 - b. No capítulo 4 os créditos deben consignarse a nivel de subconcepto.
 - c. No capítulo 6 os créditos deben consignarse a nivel de concepto, excepto os que teñan financiación específica que serán consignados segundo proceda.

B) Previsión de Ingresos

Deberán incluírse nas previsións de ingresos, as seguintes:

- I. Os importes correspondentes á anualidade de 2022 de convenios asinados en anos anteriores coas distintas administracións públicas.



- II. Os importes correspondentes a resolucións de administracións públicas en anos anteriores para financiar actuacións que se desenvolvan en 2022.
- III. Os importes de todas aquelas actuacións que se veñen desenvolvendo en anos sucesivos con prórrogas de convenios ou resolucións anuais e que teñan unha posibilidade real de manterse no exercicio 2022.
- IV. Os importes de convenios asinados con empresas privadas, en anos anteriores, que teñan anualidade no 2022.
- V. Todas aquelas previsións de ingresos que teñan unha base documental ou un compromiso firme por parte do financiador.
- VI. Os importes das previsións de ingresos deben consignarse como mínimo a nivel de concepto e no caso de subvencións procedentes da Comunidade Autónoma serán consignados a nivel de subconcepto necesariamente.

A Xerencia poderá axustar as previsións de ingresos, e das correspondentes aplicacións de gasto, en función da evolución da recadación no exercicio corrente.

Procedemento

1.-Traballos preparatorios: a Xerencia creará os arquivos correspondentes cos formatos en K:\ORZAMENTOS/2022 para que cada administrador poida gravar as propostas de orzamento de gastos así como as previsións de ingresos.

2.-Reunións en outras accións internas: Os Administradores programarán, xunto cos Decanos, Directores e Coordinadores, as reunións e accións necesarias para que quede formulada a proposta de orzamento.

3.-Gravación de datos: Os administradores procederán a gravar as propostas de orzamento nos arquivos creados para o efecto que terán o formato especificado nos Anexos. En caso preciso poderán engadirse aquelas partidas que sexa preciso segundo as necesidades de Xestión.

4.-Integración no Orzamento da Universidade: Finalmente a Vicerreitoría de Economía e a Xerencia farán os axustes necesarios de acordo coa política orzamentaria da Universidade para o 2022 e procederán a súa integración no Proxecto de Orzamentos 2022.

A clasificación económica de gastos e ingresos así como a clasificación por programas acompañase como ANEXO a esta instrución.

O VICERREITOR DE ECONOMÍA

A XERENTA

Asdo. Jose María Martín Moreno

Asdo. Raquel María Souto García

