

INSTRUCCIÓN DA XERENCIA PARA A CONFECCIÓN DAS PROPOSTAS DE ORZAMENTO DO 2023

Data: 21 de setembro de 2022

Obxecto: Elaborar as propostas de orzamento dos Centros, Departamentos, Programas Oficiais de Posgrao, Biblioteca, Extensión Universitaria e demais Vicerreitorados para o 2023.

Responsables: Administradores/as de ámbito/centro/campus conxuntamente cos, Decanos/as de Facultade, Directores/as de Escolas Técnicas superiores, Directores/as de Escolas Universitarias, Directores/as de Departamentos, Coordinadores/as de Posgraos e demais órganos directivos con responsabilidade presupostaria (biblioteca, servizo de xestión económica, etc.).

Obxectivo: O obxectivo é fixar o procedemento para facer as propostas de orzamento de gastos e de previsión de ingresos para a confección do Proxecto de Orzamentos para o 2023 da Universidade de Vigo.

Ámbito temporal: O proceso durará dende a data desta instrución ata o 10 de outubro de 2022

Criterios de presupostación: O orzamento para 2023 enmárcase, nas condicións establecidas polo 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 do proxecto de orzamentos 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.

As propostas de orzamentos dos diferentes Centros e Vicerreitorados deberán facerse en consonancia cos obxectivos do Plan Estratéxico e os eixos principais.

Na elaboración das propostas atenderase as seguintes regras:

A) Orzamento de gastos:

Determinación dos importes máximos de gastos:

- a) No caso dos Programas Oficiais de Posgrao o límite do orzamento será o marcado pola Vicerreitoría Profesorado, Docencia e Titulacións consonte os criterios de asignación do orzamento, para o exercicio económico 2023. Ao anterior engadiranse os ingresos finalistas destinados a cada titulación .
- b) No caso dos Departamentos o importe total a distribuír entre os diferentes departamentos ascende a 272.700,00€, e a súa distribución realizarase consonte aos seguintes criterios :
 - PDI a xornada completa puntúan 1,5.
 - PDI resto de xornadas puntúan 0,5.
- c) No caso dos Centros (Facultades e Escolas) e das Delegacións de Alumnos o límite máximo a distribuír e o establecido no **Anexo I** consonte aos criterios de asignación do orzamento, para o exercicio económico 2023, 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 10/10/2022.

- I. Os importes máximos anteriores deberán distribuírse entre os distintos epígrafes orzamentarios consonte 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 superior.
- III. A consignación a nivel de clasificación económica debe atēnerse ao seguinte:
 - a. No capítulo 2, os créditos para atender gastos de atencións protocolarias, publicidade e propaganda, servizos prestados por profesionais independentes e suministros, deberán identificase ao 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 deberán consignarse ao nivel de concepto, excepto os que teñan financiación específica, que se consignarán segundo proceda.

B) Previsión de Ingresos

Deberán incluírse nas previsións de ingresos, as seguintes:

- I. Os importes correspondentes á anualidade de 2023 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 2023.
- 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 2023.
- IV. Os importes de convenios asinados con empresas privadas, en anos anteriores, que teñan anualidade no 2023.
- V. Todas aquelas previsións de ingresos que teñan unha base documental ou un compromiso firme por parte do ente financiador.
- VI. Os importes das previsións de ingresos deberán consignarse, como mínimo, a nivel de concepto e no caso de subvencións procedentes da Comunidade Autónoma consignaranse a nivel de subconcepto necesariamente.

A Xerencia poderá axustar as previsións de ingresos, e as dotacións 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/2023 para que cada administrador poida gravar as propostas de orzamento de gastos así como as previsións de ingresos.

2.-Reunións e 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. O mesmo proceder realizarase dende os servizos ou áreas que deben confeccionar anteproxectos de orzamentos, incluída a Biblioteca.

3.-Gravación de datos: Os administradores e demais órganos administrativos 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 aplicacións orzamentarias que sexa preciso segundo as necesidades de Xestión.

4.-Integración no Orzamento da Universidade: Finalmente a Xerencia fará os axustes necesarios de acordo coa política orzamentaria da Universidade para o 2023 -

Acompáñanse como ANEXO a estas instrucións a clasificación económica de gastos e ingresos así como a clasificación por programas.

A XERENTA

Asdo. Yolanda Lesmes Romero