

# **DEPARTAMENTO DE HISTORIA MEDIEVAL Y CIENCIAS Y TÉCNICAS HISTORIOGRÁFICAS**

## **COMENTARIO GENERAL A LA EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DEL EJERCICIO 2012**

El Departamento de Historia Medieval y Ciencias y Técnicas Historiográficas dispuso para el ejercicio económico 2012 de un presupuesto total de 61.933,01 euros, que fue distribuido de la siguiente manera:

### **Programa 322 C (Enseñanzas Universitarias)**

- Capítulo 2. Gastos corrientes en bienes y servicios: 43.683,01 euros
- Capítulo 6. Inversiones reales: 5.000 euros
- TOTAL PROGRAMA 322 C: 48.683,01 euros

### **Programa 463 A (Investigación Científica)**

- Capítulo 2. Gastos corrientes en bienes y servicios: 12.750 euros
- Capítulo 6. Inversiones reales: 500 euros
- TOTAL PROGRAMA 463 A: 13.250 euros

A lo largo del ejercicio 2012 se ejecutaron gastos por un montante total de 16.525,68 euros, lo que supone un porcentaje del 26,68% del total disponible. Los gastos realizados se distribuyeron de la siguiente manera:

### **Programa 322 C (Enseñanzas Universitarias)**

- Capítulo 2. Gastos corrientes en bienes y servicios: 9.405,56 euros
- Capítulo 6. Inversiones reales: 748,40 euros
- TOTAL PROGRAMA 322 C: 10.153,96 euros (20,86% del total disponible para este programa)

### **Programa 463 A (Investigación Científica)**

- Capítulo 2. Gastos corrientes en bienes y servicios: 6.371,72 euros
- Capítulo 6. Inversiones reales: 0,00 euros
- TOTAL PROGRAMA 463 A: 6.371,72 euros (48,09% del total disponible para este programa)

La elaboración del presupuesto para el ejercicio 2013 se hizo contando con una previsión de 40.000 euros de remanente de tesorería correspondientes al ejercicio 2012. Realizado el cierre definitivo del ejercicio 2012, la diferencia entre el remanente estimado y el remanente real se vio incrementada en 19.233,86 euros. Por lo tanto, el remanente de tesorería acumulado al cierre del ejercicio 2012 se eleva a la cantidad de 59.233,86 euros.

En cualquier caso, hay que tener en cuenta que la transferencia inicial recibida desde los servicios centrales de la Universidad para la elaboración del presupuesto del departamento correspondiente al ejercicio 2013 es de 10.896,06 euros, cifra a la que hay que sumar otros 5.083,14 euros recibidos en concepto de tesis doctorales defendidas en el curso 2011/2012 y de ingresos por estudios oficiales de Posgrado y Doctorado. Todo ello hace un total de 15.979,20 euros, cifra que resulta ligeramente inferior (-546,48 euros) a la de los gastos reales ejecutados por el departamento en el ejercicio 2012, lo que significa que, aunque en pequeña medida, hay que recurrir al remanente de tesorería para financiar la totalidad de los gastos.

Por este motivo, y pese al elevado remanente de tesorería, parece aconsejable proseguir con una política de control del gasto mediante la que, sin desatender ninguna de las necesidades fundamentales de un Departamento universitario, se pueda hacer frente a una necesidad de gasto extraordinario que pueda presentarse en un futuro próximo, principalmente como consecuencia del acondicionamiento de algún despacho, de la adquisición de material informático o de un fondo bibliográfico especial, o de subvencionar la organización de algún curso o seminario.

## **NATURALEZA DE LOS GASTOS**

### **Programa 322 C (Enseñanzas Universitarias)**

Artículo 21. Reparaciones, mantenimiento y conservación

- Maquinaria, instalaciones y utillaje
- Mobiliario y enseres
- Equipos para procesos de información

Artículo 22. Material, suministros y otros

- Material de oficina
- Suministros
- Comunicaciones (telefónicas)
- Gastos diversos (atenciones protocolarias y representaciones, reuniones, conferencias y cursos, convocatorias de alumnos y tutores)
- Trabajos realizados por empresas y profesionales (trabajos de imprenta, otros trabajos)

Artículo 23. Indemnizaciones por razón del servicio

- Dietas
- Locomoción

Artículo 48. Transferencias corrientes a familias e instituciones sin fines de lucro

Artículo 62. Inversiones nuevas asociadas al funcionamiento operativo de los servicios

- Maquinaria, instalaciones y utillaje
- Mobiliario y enseres
- Equipos informáticos

### **Programa 463 A (Investigación Científica)**

Artículo 22. Material, suministros y otros

- Material de oficina, adquisición de libros
- Gastos diversos

Artículo 23. Indemnizaciones por razón del servicio

- Dietas
- Locomoción

Artículo 48. Transferencias corrientes a familias e instituciones sin fines de lucro

Artículo 62. Inversiones nuevas asociadas al funcionamiento operativo de los servicios

- Fondos bibliográficos

**DEPARTAMENTO DE HISTORIA MEDIEVAL Y CIENCIAS Y TÉCNICAS HISTORIOGRÁFICAS  
EJERCICIO ECONÓMICO 2012**

NATURALEZA DEL GASTO	PREVISIÓN DE GASTOS	GASTOS EJECUTADOS
<b>Programa 322 C (Enseñanzas Universitarias)</b>		
CAPÍTULO 2: GASTOS CORRIENTES		
Artículo 21: Reparaciones, mantenimiento y conservación	900,00	0,00
Artículo 22: Material, suministros y otros	41.283,01	8.686,06
Artículo 23: Indemnizaciones por razón del servicio	1.500,00	719,50
<b>TOTAL CAPÍTULO 2 PROGRAMA 322 C</b>	<b>43.683,01</b>	<b>9.405,56</b>
CAPÍTULO 4: TRANSFERENCIAS CORRIENTES		
Artículo 48: A familias e instituciones sin fines de lucro	0,00	0,00
<b>TOTAL CAPÍTULO 4 PROGRAMA 322 C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
CAPÍTULO 6: INVERSIONES REALES		
Artículo 62: Inv. nueva asoci. al funcionamiento de los servicios	5.000	748,40
<b>TOTAL CAPÍTULO 6: PROGRAMA 322 C</b>	<b>5.000</b>	<b>748,40</b>
<b>TOTAL PROGRAMA 322 C</b>	<b>48.683,01</b>	<b>10.153,96</b>
<b>Programa 463 A (Investigación Científica)</b>		
CAPÍTULO 2: GASTOS CORRIENTES		
Artículo 22: Material, suministros y otros	4.750	5.073,29
Artículo 23: Indemnizaciones por razón del servicio	8.000	1.298,43
<b>TOTAL CAPÍTULO 2 PROGRAMA 463 A</b>	<b>12.750</b>	<b>6.371,72</b>

<b>CAPÍTULO 4: TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>		
Artículo 48: Material, suministros y otros	0,00	0,00
<b>TOTAL CAPÍTULO 4 PROGRAMA 463 A</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
 <b>CAPÍTULO 6: INVERSIONES REALES</b>		
Artículo 62: Inv. nueva. asociada al funcionamiento de los servicios	500	0,00
<b>TOTAL CAPÍTULO 6 PROGRAMA 463 A</b>	<b>500</b>	<b>0,00</b>
 <b>TOTAL PROGRAMA 463 A</b>	 <b>13.250</b>	 <b>6.371,72</b>
 <b>TOTAL GASTOS EJERCICIO 2012</b>	 <b>61.933,01</b>	 <b>16.525,68</b>
 <b>REMANENTE ACUMULADO AL CIERRE DEL EJERCICIO 2012:</b>	 <b>59.233,86 euros</b>	