



**ACTA DA CUADRAXÉSIMO PRIMEIRA REUNIÓN DA XUNTA REITORA DO  
CENTRO ASOCIADO Á UNED EN LUGO. -**

**Acta número 41**

**ASISTEN:**

- **Don José Tomé Roca**, presidente da Deputación Provincial de Lugo, alcalde do Concello de Monforte de Lemos e presidente da Xunta Reitora.
- **Don Miquel Fernández Méndez**, tenente de alcaldesa do Concello de Lugo, asumindo a delegación do voto de dona Lara Méndez López, alcaldesa do Concello de Lugo.
- **Don Víctor M. González Sánchez**, na súa condición de director do Campus Noroeste da UNED e asumindo a delegación do voto de don Ricardo Mairal Usón, reitor magnífico da UNED, de dona Rebeca de Juan Díaz, secretaria xeral da UNED e de don Jesús de Andrés Sanz, vicerreitor de Centros Asociados da UNED.
- **Don José Alberto Díez de Castro**, secretario xeral de Universidades da Xunta de Galicia.
- **Don Emilio Villarrea Méndez**, na súa condición de concelleiro delegado de Centros Educativos do Concello de Viveiro.
- **Dona Gloria Prada Rodríguez**, na súa condición de primeira tenente de alcalde do Concello de Monforte de Lemos.
- **Dona Ana Belén Traseira Pena**, na súa condición de directora do Centro Asociado á UNED en Lugo.
- **Don Alejandro Prieto Mazaira**, na súa condición de secretario da Xunta Reitora e de secretario do Centro Asociado á UNED en Lugo.
- **Don Carlos García Rodríguez**, representante do Persoal de Administración e Servizos do Centro Asociado á UNED en Lugo.
- **Dona Reyes Rodríguez Rodríguez**, representante de profesores-titores do Centro Asociado á UNED en Lugo.

No edificio do antigo “Hotel Miño”, - sito na rúa Tolda de Castela, 4B da cidade de Lugo-, sendo as 09:00 horas do día 19 de xullo de 2022, dá comezo (en convocatoria única) a cuadraxésimo primeira reunión da Xunta Reitora do Centro Asociado á UNED en Lugo, tras orde de convocatoria formulada polo presidente da Xunta Reitora, co seguinte **Orde do Día:**

1. Lectura e aprobación, se procede, das actas das sesións anteriores.
2. Informe da directora.
3. Aprobación, se procede, das contas anuais do exercicio 2021
4. Cuestións de Calidade.
5. Aprobación, se procede, do orzamento estimativo do 2023
6. Autorización, no seu caso, para a convocatoria da substitución temporal dun dos membros do PAS.
7. Propostas e preguntas.

	IV7XWSJ3DM62VVBjqB7WC4DTN4	<b>Fecha y Hora</b>	21/03/2024 13:03:59
<b>Normativa</b>	Este documento incorpora firma electrónica reconocida de acuerdo a la ley 6/2020, de 11 de noviembre, reguladora de determinados aspectos de los servicios electrónicos de confianza.		
<b>Firmado por</b>	JOSE TOME ROCA		
<b>Url de verificación</b>	https://etramite.deputacionlugo.org/verifirma-lugo/code/IV7XWSJ3DM62VVBjqB7WC4DTN4	<b>Página</b>	1/34





**1.- Lectura e aprobación, se procede, das actas das sesións anteriores.**

Toma a palabra don Alejandro Prieto Mazaira, secretario da Xunta Reitora do Centro Asociado á UNED en Lugo, para dar lectura das actas da trixésimo novena e da cuadraxésima sesións. Unha vez lidas, a Xunta Reitora acorda aprobalas por unanimidade.

**2.- Informe da directora.**

Toma a palabra dona Ana Belén Traseira Pena, directora do Centro Asociado á UNED en Lugo, que comeza dando as grazas a todos os estamentos do centro, aos titores, ao PAS, aos estudantes e ás institucións, polo bo transcurso do curso. Un curso que se desenvolveu ben e con boas cifras de matrícula, superiores ás dos cursos anteriores á pandemia. Destaca neste aspecto, a señora directora, a cifra da matrícula de Extensión Universitaria, máis elevada que nunca, con 6.735 matrículas, o que supón un esforzo importante de xestión para o centro. Dentro delas, destaca as actividades pertencentes aos proxectos #LugoNaturalmente e #Planeta ODS 2.0, que son fundamentalmente unha serie de conferencias gratuítas sobre as efemérides celebradas en cada peza audiovisual, explica. Sen perder de vista a temática cultural, sinala tamén a señora directora, sobre a cal tamén se desenvolveron unha serie de eventos. Deles, destaca dona Ana, as Xornadas Xurídicas Román García Varela de Sarria, que cualifica de fito para o centro, o adherirse ás mesmas e agradece a todos os colaboradores e ao Concello de Sarria o ter en conta á UNED para participar nunhas das Xornadas Xurídicas máis importantes a nivel nacional e internacional. En conxunto, continúa a señora Traseira, realizáronse 68 actividades no centro de Lugo para un total de case 5.000 alumnos matriculados; mentres na aula de Foz, realizáronse 17 actividades, nas que participaron case mil estudantes; na aula de Monforte realizáronse catro actividades, pero que destaca aquí a señora directora, están a prepararse varias actividades para esta aula, entre elas, un congreso internacional dedicado á figura do conde de Lemos, que, espérase, terá gran repercusión e polo que manifesta a ilusión do centro de organizalo e agradece ao Concello de Monforte o soporte económico; mentres que, finalmente, na aula de Viveiro desenvolvéronse 10 actividades, nas que participaron ao redor dunhas 738 persoas.

	IV7XWSJ3DM62VVBjqB7WC4DTN4	Fecha y Hora	21/03/2024 13:03:59
Normativa	Este documento incorpora firma electrónica reconocida de acuerdo a la ley 6/2020, de 11 de noviembre, reguladora de determinados aspectos de los servicios electrónicos de confianza.		
Firmado por	JOSE TOME ROCA		
Url de verificación	<a href="https://etramite.deputacionlugo.org/verifirma-lugo/code/IV7XWSJ3DM62VVBjqB7WC4DTN4">https://etramite.deputacionlugo.org/verifirma-lugo/code/IV7XWSJ3DM62VVBjqB7WC4DTN4</a>	Página	2/34





Continúa, a señora Traseira, coa Extensión Universitaria, aproveita para agradecer as colaboracións, algunhas novas sinerxías, como as establecidas coa Universidade de Santiago de Compostela, a Universidade Agraria de Ecuador, os concellos de Sarria e Viveiro, así como o servizo de Medio da Deputación, co que se realizou un curso sobre as reservas da biosfera, así como outras moitas entidades que se sumaron á actividade de Extensión Universitaria do centro. E retoma de novo, dona Ana, Planeta ODS 2.0, sobre o cal mostra as pezas audiovisuais aos presentes, relatando os lugares onde se elaboraron e as colaboracións coas que se contou, pertencentes a todos os ámbitos da sociedade, ás cales agradece a súa participación. Comenta que o seguimento nas RRSS foi elevado. Respecto á canle de YouTube do centro, comenta a señora directora, que xa posúe máis 300 subscritores e convida os presentes a seguilo, manifestando que se trata dunha mostra de calidade do que se está facendo no centro.

Pasa despois, a señora directora, a tratar temas de Calidade. Comenta que o centro se atopa nestes momentos no proceso de mantemento do nivel II e que se participou na auditoría de Cartaxena, así como, tamén, participou a propia señora directora, como auditada, na auditoría do centro de Tudela por parte da Sociedade Iberoamericana de Calidade. Resalta, ademais, doutra banda, a señora Traseira, o plan de acompañamento e optimización da titoría, que se planificou o ano pasado e que tiña por obxectivo mellorar a comunicación dos estudantes cos seus titores e facerlles sentir máis acompañados, mellorando a súa experiencia titorial. Agradece o seu traballo no citado plan á señora coordinadora académica, Trindade Veiga, e tamén, aproveita para comentar, que se está pondo en marcha un proxecto de Aprendizaxe-Servizo (ApS), coa entidade Diaconía, a quen agradece a súa colaboración, tanto á entidade, como á oficina ApS que dirixe Juan García, así como á titora Isabel Sánchez. Espérase, engade dona Ana, que o ano que vén arranque esta metodoloxía de aprendizaxe a pesar das trabas burocráticas na concesión de créditos.

En materia académica, doutra banda, a señora directora, aproveita tamén para agradecer e destacar a colaboración da empresa Leite Río na realización das prácticas de Fundamentos químicos da Enxeñaría, que aforra aos alumnos do centro o desprazamento a outros centros limítrofes, polo que reitera o seu agradecemento dona Ana á directora xeral da empresa. Comenta, seguidamente, que convidaron ao centro a participar nas

	IV7XWSJ3DM62VVBjqB7WC4DTN4	Fecha y Hora	21/03/2024 13:03:59
Normativa	Este documento incorpora firma electrónica reconocida de acuerdo a la ley 6/2020, de 11 de noviembre, reguladora de determinados aspectos de los servicios electrónicos de confianza.		
Firmado por	JOSE TOME ROCA		
Url de verificación	<a href="https://etramite.deputacionlugo.org/verifirma-lugo/code/IV7XWSJ3DM62VVBjqB7WC4DTN4">https://etramite.deputacionlugo.org/verifirma-lugo/code/IV7XWSJ3DM62VVBjqB7WC4DTN4</a>	Página	3/34





Xornadas de innovación docente do IUED, en concreto para falar de ApS, do proxecto que se está pondo en marcha no centro, polo que se manifesta tamén agradecida a señora Traseira. Así mesmo, o centro participou nas Xornadas de comunicación da UNED, convidado pola directora de márketing, Claudia Sevilla, para falar do sistema de comunicación do centro baseado nos ODS. E, para o mes de outubro, a UNED de Lugo participará, ademais, no Taller de Boas Prácticas de Centros Asociados da UNED de Tudela, que mostra as mellores prácticas desenvolvidas polos Centros Asociados, co fin de que sirvan de exemplo para outros centros. Mentres que, ademais, a señora directora estivo presente e participou en Ávila, nun curso de verán, para falar de #LugoNaturalMente, un curso sobre cambio climático, ao que foi convidada dona Ana polos directores de leste e aos que manifesta por iso o seu agradecemento.

Pasa a continuación, despois, a señora Traseira, a comentar sobre as probas presenciais. Destaca a volta á presencialidad que se produciu no mes de febreiro, con certas dificultades, polo desacordo de estudantes en retomar a citada presencialidad. Non houbo en todo caso incidentes, polo que manifesta a súa satisfacción.

Informa os presentes, doutra banda, seguidamente, a señora directora, que no mes de xuño celebrouse a reunión do Consello do Campus, na que se explicou a evolución do plan estratéxico, onde o equipo reitoral deu conta das súas accións ao longo destes anos e das accións que pretenden realizar nun futuro. Falouse moito de tecnoloxía, cuestión onde o centro recolleu a invitación da vicerreitora de Tecnoloxía de incorporar a páxina web do centro ao novo sistema de páxinas web. Aproveita este momento, a señora Traseira, para agradecer o traballo do señor González Sánchez, que abriu o camiño aos centros para solicitar a axuda do programa Primeira Experiencia do SEPE (Servizo Público de Emprego Estatal), que permitirá ao centro a partir de decembro incorporar tres acodes en prácticas para que colaboren co Centro Asociado, en concreto no campo da economía, para alixeirar o traballo da coordinadora económica. As outras dúas persoas solicitadas serán unha enxeñeira, que traballe no campo ambiental, para que colabore no proxecto #LugoNaturalMente, onde se necesita tamén certo apoio, e unha persoa para servizos xerais.

	IV7XWSJ3DM62VVBjqB7WC4DTN4	<b>Fecha y Hora</b>	21/03/2024 13:03:59	
<b>Normativa</b>	Este documento incorpora firma electrónica reconocida de acuerdo a la ley 6/2020, de 11 de noviembre, reguladora de determinados aspectos de los servicios electrónicos de confianza.			
<b>Firmado por</b>	JOSE TOME ROCA			
<b>Url de verificación</b>	<a href="https://etramite.deputacionlugo.org/verifirma-lugo/code/IV7XWSJ3DM62VVBjqB7WC4DTN4">https://etramite.deputacionlugo.org/verifirma-lugo/code/IV7XWSJ3DM62VVBjqB7WC4DTN4</a>	<b>Página</b>	4/34	



Destaca, despois, a continuación, a señora directora, que está aberto o período de matrícula, coas novas titulacións incorporadas. Unha gran noticia para a UNED de Lugo sinala, a incorporación das dúas novas titulacións e a titulación de Ciencias Ambientais no centro de Lugo.

Informa, a señora Traseira, por outra banda, que se produciu a cesión do edificio do centro, polo que manifesta o seu agradecemento á Deputación pola súa xenerosidade.

Pasa, despois, a señora directora a comentar un programa que se iniciou o curso pasado, que se chama Educación para o Desenvolvemento Sustentable, no que se trata de achegar os ODS ás aulas dos centros de Ensino Secundario da provincia de Lugo. Para o cal, de momento fíxose un piloto, que tivo moi boa aceptación, no Instituto Lucus Augusti e no Colexio Diocesano San Lorenzo. Os resultados foron moi bos, engade dona Ana, polo que espera continuar co proxecto ao longo do curso que vén.

Finalmente, tamén con respecto a temática ambiental, destaca a señora Traseira que o centro continúa reducindo a súa pegada de carbono, que está calculada, pero aínda non rexistrada e algo que se fará proximamente. E tamén, por último, informa a señora directora que o centro vai dedicar o próximo curso ao ODS número 3 (Saúde e benestar), cun proxecto que vai versar sobre saúde e deporte. Comezará en setembro, con obxecto de promover hábitos saudables entre a cidadanía, implicando ás entidades deportivas da provincia. Así comezará cunha sinerxía coa Asociación Española Contra o Cancro. A finais de setembro, termina a señora Traseira, lanzarase o reto contra o cancro, coincidindo co último tramo de matrícula.

Non habendo cuestións nin suxestións, o señor presidente dá paso ao seguinte punto da Orde do Día.

### **3.- Aprobación, se procede, das contas anuais do exercicio 2021.**

Toma a palabra a señora directora, que comeza mostrando a conta que hai que aprobar formalmente (**ANEXO I**), constituída polo balance, onde se reflicte o activo, as construcións e outros inmovilizados que ten o centro, así como o patrimonio neto e pasivo. O resultado do exercicio, que pasou dun resultado un pouco negativo, a positivo neste exercicio. Tamén

	IV7XWSJ3DM62VVBQB7WC4DTN4	Fecha y Hora	21/03/2024 13:03:59	
Normativa	Este documento incorpora firma electrónica reconocida de acuerdo a la ley 6/2020, de 11 de noviembre, reguladora de determinados aspectos de los servicios electrónicos de confianza.			
Firmado por	JOSE TOME ROCA			
Url de verificación	<a href="https://etramite.deputacionlugo.org/verifirma-lugo/code/IV7XWSJ3DM62VVBQB7WC4DTN4">https://etramite.deputacionlugo.org/verifirma-lugo/code/IV7XWSJ3DM62VVBQB7WC4DTN4</a>	Página	5/34	



se observa un incremento, sinala, nas subvencións pendentes de imputar a resultados, debido á amortización correspondente aos equipos de proceso de información que cedeu ao centro a Deputación de Lugo para dotación tecnolóxica. Sobre a Débeda a longo prazo, lembra como sempre, que se corresponde co diñeiro que ten que devolver o centro á Deputación polas obras do edificio. E débeda a curto prazo, continúa explicando dona Ana, sería o pago anualmente polo préstamo para as citadas obras do edificio. Mentres, a conta de resultados mostra todas as achegas recibidas das institucións, polas cales agradece como sempre a señora directora ás mesmas o seu soporte económico, o seu compromiso firme que fai que se poida presentar estas contas con estes resultados, que pon de manifesto que o centro se atopa nunha boa situación de saúde financeira. Destaca tamén, a señora directora, o valor das vendas netas e prestacións de servizos, que serían os ingresos por matrículas de Extensión Universitaria, pola matriculación de case sete mil estudantes, comentada anteriormente. Mentres que, en canto ao capítulo de gastos, continúa citando dona Ana, están os gastos de persoal e os de xestión ordinaria, incluíndo estes últimos os conceptos relativos a titores e mantemento do edificio. Finalmente, está a amortización e todo iso leva a un resultado positivo. O seguinte documento que figura nas contas sería o que inclúe os cambios de patrimonio neto, que reflicte co patrimonio inicial e as modificacións patrimoniais que se produciron e que o patrimonio ao final do exercicio ascende a dous millóns de euros. Mentres, en relación cos fluxos de efectivo, continúa dona Ana, explica que reflicten os movementos producidos nas dúas contas bancarias que posúe o centro. Así, o resultado de como se empezou o exercicio, con 400.000 e como se terminou, con practicamente a mesma cantidade a final do exercicio. Respecto ao inmovilizado, prosegue a señora directora, corresponde aos edificios que temos cedidos como ao mobiliario, equipos de procesos de información e fondos bibliográficos, con todo o que se ha #ir adquirindo e a amortización correspondente a cada unha desas partes. Mostra con iso, as achegas das institucións e finalmente, os indicadores financeiros e patrimoniais.

Seguidamente, comenta a señora Traseira, o informe da IGAE (**ANEXO II**), que volve ser positivo este ano sen excepcións, sendo o segundo ano que non ten excepcións, aínda que si aparecen algúns incumprimentos normativos, que tratarán de emendarse canto antes. Así, en relación con iso, a IGAE emitirá un informe IRCIA para a mellora dos procedementos

	IV7XWSJ3DM62VVBjqB7WC4DTN4	Fecha y Hora	21/03/2024 13:03:59	
Normativa	Este documento incorpora firma electrónica reconocida de acuerdo a la ley 6/2020, de 11 de noviembre, reguladora de determinados aspectos de los servicios electrónicos de confianza.			
Firmado por	JOSE TOME ROCA			
Url de verificación	<a href="https://etramite.deputacionlugo.org/verifirma-lugo/code/IV7XWSJ3DM62VVBjqB7WC4DTN4">https://etramite.deputacionlugo.org/verifirma-lugo/code/IV7XWSJ3DM62VVBjqB7WC4DTN4</a>	Página	6/34	



do centro en materia de contratación, co obxecto de adaptarse á Lei de Contratos do Sector Público. Doutra banda, no informe indícase que se detectaron algúns gastos de restauración que non estaban debidamente xustificadas, porque non se adaptaron os procedementos do centro con respecto á nova Lei do Tribunal de Contas. Procedeuse ao seu subsanación inmediata, sinala a señora directora, e en diante, procederase a emitir un documento onde a propia directora autorice cada un dos gastos de restauración. Con iso, quedaría emendado, e así xa se empezou a proceder, engade dona Ana. Quedaría outra aclaración, aparecida no informe, referente a un erro nas comisións de servizo, que se trataba dunha dieta mal calculada, na que se contabilizaron mal as noites de estancia nun hotel, erro que tamén foi xa emendado. Respecto do que se refire ao formato das contas, explica finalmente a señora directora, que, para facilitar a súa comprensión, preséntase tamén a liquidación tal e como se xera na aplicación APIWIN. A nivel de ingresos, prosegue a señora Traseira, os ingresos correspondentes a Extensión Universitaria, este ano deixaron ao centro 30.000 euros netos para o propio centro, que axudará ao centro a afrontar determinados gastos para desenvolver proxectos que, doutra maneira, non serían posibles, sinala dona Ana. Termina, agradecendo ás institucións, a señora directora, cada unha das súas achegas: a Deputación, a Concello, a Sede Central, a Xunta e ao tres concellos das aulas.

Non habendo cuestións nin suxestións, apróbanse as contas anuais do exercicio 2021 e o señor presidente dá paso ao seguinte punto da Orde do Día.

#### **4.- Cuestións de Calidade.**

Toma a palabra de novo a señora Traseira, que mostra en pantalla o documento do Plan de Xestión simple, que reflicte os resultados do Plan de Xestión para este curso académico. Nel obsérvase que se cumpriu o 80% dos obxectivos do centro, fixados para o curso 21-22, tanto a nivel de permanencia de titores, como a nivel de mellora de matrícula en CUID e Sénior, así como na valoración das actividades de Extensión Universitaria por parte dos estudantes, tamén en crecemento de matrícula, en redes sociais, onde se creceu un 25% en Facebook, un 7% en Twitter e un 18% en Instagram. Con respecto aos reparos da IGAE, está a traballarse en emendalos, mentres que o número de cambios de titoría reduciuse. Así como, tamén, establecéronse novas sinerxías con diferentes entidades, como algunhas

Página 7 de 11

	IV7XWSJ3DM62VVBjqB7WC4DTN4	Fecha y Hora	21/03/2024 13:03:59	
Normativa	Este documento incorpora firma electrónica reconocida de acuerdo a la ley 6/2020, de 11 de noviembre, reguladora de determinados aspectos de los servicios electrónicos de confianza.			
Firmado por	JOSE TOME ROCA			
Url de verificación	<a href="https://etramite.deputacionlugo.org/verifirma-lugo/code/IV7XWSJ3DM62VVBjqB7WC4DTN4">https://etramite.deputacionlugo.org/verifirma-lugo/code/IV7XWSJ3DM62VVBjqB7WC4DTN4</a>	Página	7/34	



xa mencionadas: Leite Río, Diaconía e a AECC. No seu conxunto, isto sería o Plan de Xestión deste ano, sinala dona Ana.

Non habendo suxestións nin propostas, o señor presidente dá paso ao seguinte punto da Orde do Día.

**5.- Aprobación, se procede, do orzamento estimativo do 2023.**

Toma a palabra a señora Traseira, que comeza explicando o formato do orzamento (ANEXO III), que é o formato de Financia, onde se cargan as contas para a Intervención Xeral do Estado. As cantidades están en miles de euros, aclara dona Ana. O orzamento móstrase nun cadro no que nunha columna móstrase o orzamento real do 21, o liquidado, a previsión feita para o 22 e a que se fixo para o 23. Aplicouse, engade a señora directora, unha estimación do incremento do IPC dun 7%. Respecto da Conta do resultado económico patrimonial, están as transferencias e subvencións recibidas das distintas entidades, debulladas en función da súa procedencia, dependendo de se son da Administración Xeral do Estado, de entidades locais, etc. Aparecen, así mesmo, os ingresos procedentes a matrícula e os gastos de xestión ordinaria. No seu conxunto, todo iso, daría lugar a un resultado positivo, conclúe a señora Traseira. No balance, aparecen de novo o activo e o pasivo, cos edificios cedidos ao centro, outros inmovilizados, como sería o mobiliario, así como o activo corrente, que son aquelas débedas contraídas co centro por outras entidades e o efectivo que habería en conta, que é o habitual. No pasivo, continúa dona Ana, está o patrimonio achegado, que non variou, a contribución das institucións para a creación do consorcio, os resultados de exercicios anteriores, o resultado que se prevé no actual exercicio, que sería positivo, e as débedas que ten o centro a longo prazo, que se corresponden ás citadas obras do edificio, que se devolven anualmente á Deputación. Quedan as contas a pagar, engade a señora Traseira, que son as contas pendentes habituais a finais de exercicio, que se corresponden a Seguridade Social, IRPF, que se liquidan a mes vencido. Quedando un pasivo total, en definitiva, de tres millóns. O que implica, explica a señora directora, uns investimentos pequenos, presentes no estado de ingresos e gastos, de 1.800 euros para mobiliario e 1.500 euros para equipos de procesos de información, o que significa que, ao ter o edificio dotado e os equipos actualizados, non fai necesarias grandes compras.

	IV7XWSJ3DM62VVBjqB7WC4DTN4	Fecha y Hora	21/03/2024 13:03:59	
Normativa	Este documento incorpora firma electrónica reconocida de acuerdo a la ley 6/2020, de 11 de noviembre, reguladora de determinados aspectos de los servicios electrónicos de confianza.			
Firmado por	JOSE TOME ROCA			
Url de verificación	<a href="https://etramite.deputacionlugo.org/verifirma-lugo/code/IV7XWSJ3DM62VVBjqB7WC4DTN4">https://etramite.deputacionlugo.org/verifirma-lugo/code/IV7XWSJ3DM62VVBjqB7WC4DTN4</a>	Página	8/34	



En canto ao orzamento, prosegue a señora directora, no formato de orzamento, que é o que se corresponde coa citada aplicación empregada, aparecen as vendas netas por sesenta mil, os ingresos aos que se aplicaron o IPC, que, no caso da Sede Central, recibíuse o dato necesario para que figure no orzamento. Respecto dos ingresos procedentes da Xunta, agradece a señora Traseira, o incremento da achega para os centros asociados da Comunidade galega. Tamén agradece á Deputación a súa colaboración habitual anual co proxecto Lugo Cultura Dixital, ademais da súa achega ordinaria. Agradece tamén, igualmente a señora directora, aos concellos, en especial ao de Lugo, polas súas achegas. Respecto de gastos, continúa dona Ana, destaca a devolución do préstamo, os gastos de persoal, que se viron incrementados no IPC, os correspondentes a profesores titores e os relativos a Extensión Universitaria, procedentes dos pagos aos relatores das distintas actividades. No caso das aulas, os gastos son fundamentalmente os procedentes de titores, coa excepción da aula de Monforte, que inclúe o gasto en persoal co seu correspondente axuste en base ao IPC, e a particularidade da aula de Foz, que se divide en dúas cantidades, posto que hai unha parte dedicada a titores e outra parte que se destina a Extensión Universitaria. En definitiva, conclúe dona Ana, o orzamento ascende a un millón corenta e seis mil euros e vai acompañado das normas de Execución orzamentaria.

Non habendo suxestións nin propostas, apróbase o orzamento estimativo do 2023, o señor presidente dá paso ao seguinte punto da Orde do Día.

#### **6.- Autorización, no seu caso, para a convocatoria da substitución temporal dun dos membros do PAS.**

Toma a palabra a señora directora, informando da baixa dun membro do PAS, a bibliotecaria Ana Pérez, por cuestións de saúde, polo que aproveita para desexarlle unha pronta recuperación. Así como da baixa doutro traballador, de Adrián González, por paternidade, a quen aproveita a señora Traseira tamén para felicitalle. Por estas circunstancias, explica, xorde a necesidade de cubrir polo menos una desas prazas. Iso co visto e prace da IGAE, que remitiu á normativa á que se pode acoller o centro para presentar a convocatoria e coa axuda do centro de Barbastro, que cedeu o modelo da convocatoria, facilitando os documentos en Word. A convocatoria publicárase cando colla a baixa o citado PAS, engade a señora directora.

	IV7XWSJ3DM62VVBjqB7WC4DTN4	Fecha y Hora	21/03/2024 13:03:59	
Normativa	Este documento incorpora firma electrónica reconocida de acuerdo a la ley 6/2020, de 11 de noviembre, reguladora de determinados aspectos de los servicios electrónicos de confianza.			
Firmado por	JOSE TOME ROCA			
Url de verificación	<a href="https://etramite.deputacionlugo.org/verifirma-lugo/code/IV7XWSJ3DM62VVBjqB7WC4DTN4">https://etramite.deputacionlugo.org/verifirma-lugo/code/IV7XWSJ3DM62VVBjqB7WC4DTN4</a>	Página	9/34	



Non habendo suxestións nin propostas, apróbase a convocatoria da substitución temporal dun dos membros do PAS e o señor presidente dá paso ao seguinte punto da Orde do Día.

**7.- Propostas e preguntas.**

Toma a palabra o señor presidente que dá paso ao momento de propostas e preguntas.

Intervén neste momento o señor González, para felicitar á señora directora polo seu traballo, sinalando o importante peso da parte económica. Así como, tamén agradece ás institucións presentes, ás que cita, pola súa colaboración coa UNED, unha universidade, comenta, que ten unha gran vocación pública. Agradece tamén, á Xunta, pola súa sensibilidade para cos centros galegos, no incremento da súa achega. Como director do Campus Noroeste, sinala as cargas compartidas. E termina insistindo o señor González en que as institucións colaboradoras son tamén UNED.

Intervén neste momento a señora directora, para informar de que o centro vai celebrar o seu Acto de Inauguración do Curso académico o día 8 de novembro coa presenza do reitor da universidade, que se comprometeu a vir ao centro de Lugo. O Acto contará co relatorio de Carmen Lence, a directora xeral de Leite Rio. E aproveita tamén para informar, a señora Traseira, da celebración dun curso no centro o 26 de setembro que se inaugurará cun concerto-masterclass de música sefardí, para o que espera contar novamente co director do Campus. A ambos os eventos, convida a señora directora a todos os señores membros da Xunta Reitora.

Non habendo máis intervencións por parte dos presentes, o señor presidente levanta a sesión, sendo o nove horas e corenta e nove minutos da mañá do día arriba apuntado, de todo o que eu, secretario, dou fe e certifico.

Vº. Bº.

	IV7XWSJ3DM62VVBjqB7WC4DTN4	Fecha y Hora	21/03/2024 13:03:59	
Normativa	Este documento incorpora firma electrónica reconocida de acuerdo a la ley 6/2020, de 11 de noviembre, reguladora de determinados aspectos de los servicios electrónicos de confianza.			
Firmado por	JOSE TOME ROCA			
Url de verificación	<a href="https://etramite.deputacionlugo.org/verifirma-lugo/code/IV7XWSJ3DM62VVBjqB7WC4DTN4">https://etramite.deputacionlugo.org/verifirma-lugo/code/IV7XWSJ3DM62VVBjqB7WC4DTN4</a>	Página	10/34	



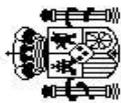
O presidente da Xunta Reitora



O Secretario

	IV7XWSJ3DM62VVBjqB7WC4DTN4	<b>Fecha y Hora</b>	21/03/2024 13:03:59	
<b>Normativa</b>	Este documento incorpora firma electrónica reconocida de acuerdo a la ley 6/2020, de 11 de noviembre, reguladora de determinados aspectos de los servicios electrónicos de confianza.			
<b>Firmado por</b>	JOSE TOME ROCA			
<b>Url de verificación</b>	<a href="https://etramite.deputacionlugo.org/verifirma-lugo/code/IV7XWSJ3DM62VVBjqB7WC4DTN4">https://etramite.deputacionlugo.org/verifirma-lugo/code/IV7XWSJ3DM62VVBjqB7WC4DTN4</a>	<b>Página</b>	11/34	

ANEXO I



MINISTERIO DE HACIENDA Y FUNCIÓN PÚBLICA

33528 - Consorcio Universitario del Centro Asociado a la UNED en Lugo  
A. Balance

REDCOA (2021) F  
Fecha: 07/07/2022  
Euros

Nº CTAS.	ACTIVO	NOTAS EN MEMORIA	EJ. N	EJ. N-1	Nº CTAS.	PATRIMONIO NETO Y PASIVO	NOTAS EN MEMORIA	EJ. N	EJ. N-1
	<b>A) Activo no corriente</b>		2.746.533,56	2.684.822,00		<b>A) Patrimonio neto</b>		2.000.839,37	1.824.126,17
206, 207, 209, (260), (290)	<b>I. Inmovilizado intangible</b>		0,00	0,00	100	<b>I. Patrimonio aportado</b>		1.788.292,48	1.788.292,48
	<b>II. Inmovilizado material</b>		2.746.533,56	2.684.822,00		<b>II. Patrimonio generado</b>		-275.683,95	-331.443,04
210, (2810), (2910)	1. Terrenos		0,00	0,00	120	1. Resultados de ejercicios anteriores		-331.443,04	-329.348,31
211, (2811), (2911)	2. Construcciones		2.551.188,63	2.608.467,49	129	2. Resultados de ejercicio		55.759,09	-2.094,73
213, (2813), (2913)	3. Bienes del patrimonio histórico		0,00	0,00	130, 131	<b>III. Subvenciones recibidas pendientes de imputar a resultados</b>		488.230,84	367.276,73
214, 216, 217, 218, 219, (2814), (2816), (2817), (2818), (2819), (2914), (2916), (2917), (2918), (2919)	4. Otro inmovilizado material		195.344,93	76.354,51		<b>B) Pasivo no corriente</b>		1.065.578,55	1.132.177,20
230, 231, 233, 234, 237	5. Inmovilizado en curso		0,00	0,00	14	<b>I. Provisiones a largo plazo</b>		0,00	0,00
252, 254, 257, 258, (298)	<b>III. Inversiones financieras a largo plazo</b>		0,00	0,00		<b>II. Deudas a largo plazo</b>		1.065.578,55	1.132.177,20
30, (39)	<b>B) Activo corriente</b>		456.939,60	481.628,48	170, 177	1. Deudas con entidades de crédito		0,00	0,00
460, (490), 469, 555, 47	<b>I. Existencias</b>		0,00	0,00	171, 172, 173, 178	2. Otras deudas		1.065.578,55	1.132.177,20
542, 544, 547, 548, (598)	<b>II. Deudores y otras cuentas a cobrar</b>		73.334,00	62.783,42		<b>C) Pasivo Corriente</b>		137.055,24	210.147,11
480	<b>III. Inversiones financieras a corto plazo</b>		0,00	0,00	58	<b>I. Provisiones a corto plazo</b>		0,00	0,00
577	<b>IV. Ajustes por periodificación</b>		0,00	47,07		<b>II. Deudas a corto plazo</b>		66.598,65	66.598,65
	<b>V. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes</b>		383.605,60	418.797,99	520, 527	1. Deuda con entidades de crédito		0,00	0,00
	1. Otros activos líquidos equivalentes		0,00	0,00	521, 522, 528	2. Otras deudas		66.598,65	66.598,65
556, 570, 571	2. Tesorería		383.605,60	418.797,99	420, 429, 554, 47	<b>III. Acreedores y otras cuentas a pagar</b>		70.456,59	143.548,46
					485	<b>IV. Ajustes por periodificación</b>		0,00	0,00
	<b>TOTAL ACTIVO (A+B)</b>		3.203.473,16	3.166.450,48		<b>TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)</b>		3.203.473,16	3.166.450,48

Este documento es copia del original cuya autenticidad puede ser comprobada mediante el CSV: OIP\_KL7P4QIXB6FEF2U49ENZK3ZFOD en https://www.pap.hacienda.gob.es

Normativa	IV7XWSJ3DM62VVBQB7WC4DTN4	Fecha y Hora	21/03/2024 13:03:59
Firmado por	Este documento incorpora firma electrónica reconocida de acuerdo a la ley 6/2020, de 11 de noviembre, reguladora de determinados aspectos de los servicios electrónicos de confianza. JOSE TOME ROCA		
Url de verificación	https://etramite.deputacionlugo.org/verifirma-lugo/code/IV7XWSJ3DM62VVBQB7WC4DTN4	Página	12/34





Nº CTAS.	NOTAS EN MEMORIA	EJ. N	EJ. N-1
	<b>1. Ingresos tributarios</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
740	a) Tasas	0,00	0,00
	<b>2. Transferencias y subvenciones recibidas</b>	<b>984.026,66</b>	<b>901.567,32</b>
	a) Del ejercicio	948.156,48	893.539,41
751	a.1) subvenciones recibidas para financiar gastos del ejercicio	0,00	600,00
750	a.2) transferencias	948.156,48	892.939,41
752	a.3) subvenciones recibidas para la cancelación de pasivos que no supongan financiación específica de un elemento patrimonial	0,00	0,00
7530	b) Imputación de subvenciones para el inmovilizado no financiero	35.870,18	8.027,91
754	c) Imputación de subvenciones para activos corrientes y otras	0,00	0,00
	<b>3. Ventas netas y prestaciones de servicios</b>	<b>84.092,70</b>	<b>70.963,05</b>
700, (706), (708), (709)	a) Ventas netas	0,00	0,00
741, 705	b) Prestación de servicios	84.092,70	70.963,05
776, 777	<b>4. Otros ingresos de gestión ordinaria</b>	<b>4.574,10</b>	<b>4.772,40</b>
795	<b>5. Excesos de provisiones</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>A) TOTAL INGRESOS DE GESTIÓN ORDINARIA (1+2+3+4+5)</b>	<b>1.072.693,46</b>	<b>977.302,77</b>
	<b>6. Gastos de personal</b>	<b>-487.697,29</b>	<b>-482.238,73</b>
(640), (641)	a) Sueldos, salarios y asimilados	-371.791,09	-367.335,78
(642), (643), (644), (645)	b) Cargas sociales	-115.906,20	-114.902,95
(65)	<b>7. Transferencias y subvenciones concedidas</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>8. Aprovisionamientos</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
(600), 606, 608, 609, 61*	a) Consumo de mercaderías	0,00	0,00
(693), 793	b) Deterioro de valor de mercaderías	0,00	0,00
	<b>9. Otros gastos de gestión ordinaria</b>	<b>-436.758,96</b>	<b>-415.835,95</b>
(62)	a) Suministros y otros servicios exteriores	-436.758,96	-415.835,95
(63)	b) Tributos	0,00	0,00
(676) (677)	c) Otros	0,00	0,00
(68)	<b>10. Amortización del inmovilizado</b>	<b>-98.477,41</b>	<b>-74.570,70</b>
	<b>B) TOTAL DE GASTOS DE GESTIÓN ORDINARIA (6+7+8+9+10)</b>	<b>-1.022.933,66</b>	<b>-972.645,38</b>
	<b>I Resultado (Ahorro o desahorro) de la gestión ordinaria (A+B)</b>	<b>49.759,80</b>	<b>4.657,39</b>
	<b>11. Deterioro de valor y resultados por enajenación del inmovilizado no financiero</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
(690), (691), 790, 791	a) Deterioro de valor	0,00	0,00
770, 771, (670), (671)	b) Bajas y enajenaciones	0,00	0,00
7531	c) Imputación de subvenciones para el inmovilizado no financiero	0,00	0,00
	<b>12. Otras partidas no ordinarias</b>	<b>309,80</b>	<b>0,00</b>
773, 778	a) Ingresos	309,80	0,00
(678)	b) Gastos	0,00	0,00
	<b>II Resultado de las operaciones no financieras (I +11+12)</b>	<b>50.069,60</b>	<b>4.657,39</b>
762,769	<b>13. Ingresos financieros</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
(662), (669)	<b>14. Gastos financieros</b>	<b>-520,23</b>	<b>-542,39</b>
797, (697), (667)	<b>15. Deterioro de valor, bajas y enajenaciones de activos y pasivos financieros</b>	<b>6.209,72</b>	<b>-6.209,72</b>
	<b>III Resultado de las operaciones financieras</b>	<b>5.689,49</b>	<b>-6.752,11</b>

	IV7XWSJ3DM62VVBQB7WC4DTN4	Fecha y Hora	21/03/2024 13:03:59
Normativa	Este documento incorpora firma electrónica reconocida de acuerdo a la ley 6/2020, de 11 de noviembre, reguladora de determinados aspectos de los servicios electrónicos de confianza.		
Firmado por	JOSE TOME ROCA		
Url de verificación	<a href="https://etramite.deputacionlugo.org/verifirma-lugo/code/IV7XWSJ3DM62VVBQB7WC4DTN4">https://etramite.deputacionlugo.org/verifirma-lugo/code/IV7XWSJ3DM62VVBQB7WC4DTN4</a>	Página	13/34





Nº CTAS.		NOTAS EN MEMORIA	EJ. N	EJ. N-1
	(13+14+15)			
	<b>IV Resultado (Ahorro o desahorro) neto del ejercicio (II + III)</b>		<b>55.759,09</b>	<b>-2.094,72</b>
	(+/-) Ajustes en la cuenta del resultado del ejercicio anterior			-0,01
	<b>Resultado del ejercicio anterior ajustado</b>			<b>-2.094,73</b>

Este documento es copia del original cuya autenticidad puede ser comprobada mediante el CSV: OIP\_EKZBIM2AUXGHOCYSO9EN2LYBPID en <https://www.pap.hacienda.gob.es>

	IV7XWSJ3DM62VVBjqB7WC4DTN4	Fecha y Hora	21/03/2024 13:03:59	
Normativa	Este documento incorpora firma electrónica reconocida de acuerdo a la ley 6/2020, de 11 de noviembre, reguladora de determinados aspectos de los servicios electrónicos de confianza.			
Firmado por	JOSE TOME ROCA			
Url de verificación	<a href="https://etramite.deputacionlugo.org/verifirma-lugo/code/IV7XWSJ3DM62VVBjqB7WC4DTN4">https://etramite.deputacionlugo.org/verifirma-lugo/code/IV7XWSJ3DM62VVBjqB7WC4DTN4</a>	Página	14/34	



**33528 - Consorcio Universitario del Centro Asociado a la UNED en Lugo**  
**C.1. Estado de cambios en el patrimonio neto. Estado total de cambios en el patrimonio neto**

REDCOA (2021) F  
 Fecha: 07/07/2022  
 Euros

NOTAS EN MEMORIA	I. Patrimonio aportado	II. Patrimonio generado	III. Subvenciones recibidas	TOTAL
<b>A. PATRIMONIO NETO AL FINAL DEL EJERCICIO N-1</b>	1.788.292,48	-331.443,03	367.276,73	1.824.126,18
<b>B. AJUSTES POR CAMBIOS DE CRITERIOS CONTABLES Y CORRECCIÓN DE ERRORES</b>	0,00	-0,01	0,00	-0,01
<b>C. PATRIMONIO NETO INICIAL AJUSTADO DEL EJERCICIO N (A+B)</b>	<b>1.788.292,48</b>	<b>-331.443,04</b>	<b>367.276,73</b>	<b>1.824.126,17</b>
<b>D. VARIACIONES DEL PATRIMONIO NETO EJERCICIO N</b>	<b>0,00</b>	<b>55.759,09</b>	<b>120.954,11</b>	<b>176.713,20</b>
1. Ingresos y gastos reconocidos en el ejercicio	0,00	55.759,09	120.954,11	176.713,20
2. Operaciones con la entidad o entidades propietarias	0,00	0,00		0,00
3. Otras variaciones del patrimonio neto				0,00
<b>E. PATRIMONIO NETO AL FINAL DEL EJERCICIO N (C+D)</b>	<b>1.788.292,48</b>	<b>-275.683,95</b>	<b>488.230,84</b>	<b>2.000.839,37</b>

Este documento es copia del original cuya autenticidad puede ser comprobada mediante el CSV: OIP\_2NYNCKZUSEHXHXL7V9EN2LZGGB6E en https://www.pap.hacienda.gob.es

	IV7XWSJ3DM62VVB7WQB7WC4DTN4	<b>Fecha y Hora</b>	21/03/2024 13:03:59
<b>Normativa</b>	Este documento incorpora firma electrónica reconocida de acuerdo a la ley 6/2020, de 11 de noviembre, reguladora de determinados aspectos de los servicios electrónicos de confianza.		
<b>Firmado por</b>	JOSE TOME ROCA		
<b>Url de verificación</b>	<a href="https://etramite.deputacionlugo.org/verifirma-lugo/code/IV7XWSJ3DM62VVB7WQB7WC4DTN4">https://etramite.deputacionlugo.org/verifirma-lugo/code/IV7XWSJ3DM62VVB7WQB7WC4DTN4</a>	<b>Página</b>	15/34





Este documento es copia del original cuya autenticidad puede ser comprobada mediante el CSV: OIP\_XXTFHC7L06CSNSUOQ9EN2LHVDPY9 en https://www.pap.hacienda.gob.es

	NOTAS EN MEMORIA	EJ. N	EJ. N-1
<b>I. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE GESTIÓN</b>			
<b>A) Cobros:</b>			
1. Ingresos tributarios		1.037.924,62	1.026.999,03
2. Transferencias y subvenciones recibidas		0,00	0,00
3. Ventas netas y prestaciones de servicios		952.058,32	956.282,98
4. Intereses cobrados		75.890,00	70.716,05
5. Otros Cobros		0,00	0,00
		9.976,30	0,00
<b>B) Pagos</b>			
6. Gastos de personal		933.626,92	900.704,12
7. Transferencias y subvenciones concedidas		487.574,49	478.778,19
8. Aprovisamientos		0,00	0,00
9. Otros gastos de gestión		0,00	0,00
10. Intereses pagados		435.865,70	421.423,54
11. Otros pagos		10.186,73	0,00
		0,00	502,39
<b>Flujos netos de efectivo por actividades de gestión (+A-B)</b>		<b>104.297,70</b>	<b>126.294,91</b>
<b>II. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>			
<b>C) Cobros:</b>			
1. Venta de inversiones reales		0,00	0,00
2. Otros cobros de las actividades de inversión		0,00	0,00
<b>D) Pagos:</b>			
3. Compra de inversiones reales		6.292,79	1.876,12
4. Otros pagos de las actividades de inversión		6.292,79	1.876,12
		0,00	0,00
<b>Flujos netos de efectivo por actividades de inversión (+C-D)</b>		<b>-6.292,79</b>	<b>-1.876,12</b>
<b>III. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>			
<b>E) Aumentos en el patrimonio:</b>			
1. Aportaciones de la entidad o entidades propietarias		0,00	0,00
<b>F) Cobros por emisión de pasivos financieros:</b>			
2. Préstamos recibidos		0,00	0,00
3. Otras deudas		0,00	0,00
<b>G) Pagos por reembolso de pasivos financieros:</b>			
4. Préstamos recibidos		133.197,30	0,00
5. Otras deudas		0,00	0,00
		133.197,30	0,00
<b>Flujos netos de efectivo por actividades de financiación (+E+F-G)</b>		<b>-133.197,30</b>	<b>0,00</b>
<b>IV. FLUJOS DE EFECTIVO PENDIENTES DE CLASIFICACIÓN</b>			
<b>I) Cobros pendientes de aplicación</b>			
		0,00	0,00
<b>J) Pagos pendientes de aplicación</b>			
		0,00	0,00
<b>Flujos netos de efectivo pendientes de clasificación (+I-J)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>V. INCREMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO Y ACTIVOS LÍQUIDOS EQUIVALENTES AL EFECTIVO (I+II+III+IV)</b>			
		-35.192,39	124.418,79
<b>Efectivo y activos líquidos equivalentes al efectivo al inicio del ejercicio</b>		418.797,99	294.379,20
<b>Efectivo y activos líquidos equivalentes al efectivo al final del ejercicio</b>		383.605,60	418.797,99

	IV7XWSJ3DM62VVBjqB7WC4DTN4	Fecha y Hora	21/03/2024 13:03:59
Normativa	Este documento incorpora firma electrónica reconocida de acuerdo a la ley 6/2020, de 11 de noviembre, reguladora de determinados aspectos de los servicios electrónicos de confianza.		
Firmado por	JOSE TOME ROCA		
Url de verificación	<a href="https://etramite.deputacionlugo.org/verifirma-lugo/code/IV7XWSJ3DM62VVBjqB7WC4DTN4">https://etramite.deputacionlugo.org/verifirma-lugo/code/IV7XWSJ3DM62VVBjqB7WC4DTN4</a>	Página	16/34





33528 - Consorcio Universitario del Centro Asociado a la UNED en Lugo  
F.4. Inmovilizado material

REDCOA (2021) F  
Fecha: 07/07/2022  
Euros

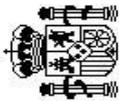
DESCRIPCIÓN/Nº DE CUENTAS	SALDO INICIAL	ENTRADAS	AUMENTO POR TRASPASO DE OTRAS PARTIDAS	SALIDAS	DISMINUCIÓN POR TRASPASO A OTRAS PARTIDAS	CORRECCIONES VALORATIVAS NETAS POR DETERIORO DEL EJERCICIO	AMORTIZACIONES DEL EJERCICIO	SALDO FINAL
<b>1. Terrenos</b> 210, (2810), (2910)								
<b>2. Construcciones</b> 211, (2811), (2911)	2.608.467,49	0,00					57.278,86	2.551.188,63
<b>3. Bienes del patrimonio histórico</b> 213, (2813), (2913)					0,00		0,00	
<b>4. Otro inmovilizado</b> 214,215,216,217,218,219, (2814), (2816), (2817), (2818), (2819), (2914), (2916), (2917), (2918), (2919)	76.354,51	160.188,97					41.198,55	195.344,93
<b>5. Inmovilizaciones en curso</b> 230, 231, 233, 234, 237			0,00					0,00
<b>TOTAL</b>	2.684.822,00	160.188,97	0,00	0,00			98.477,41	2.746.533,56

Se informará sobre lo que se indica en el apartado 2 del punto 4 de la memoria.

Este documento es copia del original cuya autenticidad puede ser comprobada mediante el CSV: OIP\_UC2GRMJVDVQMOBPGVH9ENZLJLUD9 en https://www.pap.hacienda.gob.es

Normativa	IV7XWSJ3DM62VVBQB7WC4DTN4	Fecha y Hora	21/03/2024 13:03:59
Firmado por	Este documento incorpora firma electrónica reconocida de acuerdo a la ley 6/2020, de 11 de noviembre, reguladora de determinados aspectos de los servicios electrónicos de confianza.		
Url de verificación	JOSE TOME ROCA		
	<a href="https://etramite.deputacionlugo.org/verifirma-lugo/code/IV7XWSJ3DM62VVBQB7WC4DTN4">https://etramite.deputacionlugo.org/verifirma-lugo/code/IV7XWSJ3DM62VVBQB7WC4DTN4</a>	Página	17/34





33528 - Consorcio Universitario del Centro Asociado a la UNED en Lugo  
F.6.1. Transferencias, subvenciones y otros ingresos y gastos: Transferencias y subvenciones recibidas

REDCOA (2021) F  
Fecha: 07/07/2022  
Euros

**Se informará sobre:**

**Importe y características de las transferencias y subvenciones recibidas, cuyo importe sea significativo, así como sobre el cumplimiento o incumplimiento de las condiciones impuestas para la percepción y disfrute de las subvenciones y el criterio de imputación a resultados.**

ECONOM NOMBRE IMPORTE RECIBIDO IMPORTE NO CANTIDAD IMPUTADA A RESULTADOS

EJ. ACTUAL EJ. ANTERIOR REINTEGRABLE REINTEGRABLE EJERC. ACTUAL EJ. ANTERIOR

40002 Sede Central Ordinaria 230.477,37 € - € 230.477,37 € 230.477,37 € - €

40003 Sede Central Extraordinaria 8.760,09 € - € 8.760,09 € 8.760,09 € - €

45012 Consejería de Educación 41.122,95 € - € 41.122,95 € 41.122,95 € - €

46100 Diputación de Lugo 318.883,92 € - € 318.883,92 € 318.883,92 € - €

46201 Ayuntamiento Lugo 218.440,00 € - € 218.440,00 € 218.440,00 € - €

46202 Ayuntamiento Monforte 55.000,66 € - € 55.000,66 € 55.000,66 € - €

46203 Ayuntamiento Viveiro 16.618,79 € - € 16.618,79 € 16.618,79 € - €

46204 Ayuntamiento Foz 57.252,70 € - € 57.252,70 € 57.252,70 € - €

Este documento es copia del original cuya autenticidad puede ser comprobada mediante el CSV: OIP\_4616VGCXHK6FVJS449EN2LLLBV7 en https://www.pap.hacienda.gob.es

	IV7XWSJ3DM62VVBQB7WC4DTN4	Fecha y Hora	21/03/2024 13:03:59
Normativa	Este documento incorpora firma electrónica reconocida de acuerdo a la ley 6/2020, de 11 de noviembre, reguladora de determinados aspectos de los servicios electrónicos de confianza.		
Firmado por	JOSE TOME ROCA		
Url de verificación	<a href="https://etramite.deputacionlugo.org/verifirma-lugo/code/IV7XWSJ3DM62VVBQB7WC4DTN4">https://etramite.deputacionlugo.org/verifirma-lugo/code/IV7XWSJ3DM62VVBQB7WC4DTN4</a>	Página	18/34





33528 - Consorcio Universitario del Centro Asociado a la UNED en Lugo  
F.9. Indicadores financieros y patrimoniales

REDCOA (2021) F  
Fecha: 07/07/2022  
Euros

a) LIQUIDEZ INMEDIATA:	279,89	:	Fondos líquidos	383.605,60	
			Pasivo corriente	137.055,24	
b) LIQUIDEZ A CORTO PLAZO	333,40	:	Fondos líquidos + Derechos pendientes de cobro	383.605,60	+ 73.334,00
			Pasivo corriente	137.055,24	
c) LIQUIDEZ GENERAL	333,40	:	Activo Corriente	456.939,60	
			Pasivo corriente	137.055,24	
d) CASH-FLOW	1.153,08	:	Pasivo corriente + Pasivo no corriente	137.055,24	+ 1.065.578,55
			Flujos netos de gestión	104.297,70	

e) RATIOS DE LA CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO PATRIMONIAL

Nota: Las ratios deben aparecer expresadas en tanto por ciento y con dos decimales.

1) Estructura de los ingresos

INGRESOS DE GESTIÓN ORDINARIA (IGOR)		
ING.TRIB / IGOR	TRANFS / IGOR	Resto IGOR / IGOR
0,00	91,73	7,84

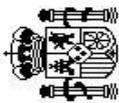
2) Estructura de los gastos

GASTOS DE GESTIÓN ORDINARIA (GGOR)		
G. PERS. / GGOR	TRANFS / GGOR	Resto GGOR / GGOR
	APROV / GGOR	

Este documento es copia del original cuya autenticidad puede ser comprobada mediante el CSV: OIP\_4KMYYZG5OVUOQVHI9ENLZL2YB5T en https://www.pap.hacienda.gob.es

	IV7XWSJ3DM62VVBQB7WC4DTN4	Fecha y Hora	21/03/2024 13:03:59
Normativa	Este documento incorpora firma electrónica reconocida de acuerdo a la ley 6/2020, de 11 de noviembre, reguladora de determinados aspectos de los servicios electrónicos de confianza.		
Firmado por	JOSE TOME ROCA		
Url de verificación	<a href="https://etramite.deputacionlugo.org/verifirma-lugo/code/IV7XWSJ3DM62VVBQB7WC4DTN4">https://etramite.deputacionlugo.org/verifirma-lugo/code/IV7XWSJ3DM62VVBQB7WC4DTN4</a>	Página	19/34





MINISTERIO DE HACIENDA Y FUNCIÓN PÚBLICA

33528 - Consorcio Universitario del Centro Asociado a la UNED en Lugo  
F.9. Indicadores financieros y patrimoniales

REDCOA (2021) F  
Fecha: 07/07/2022  
Euros

G. PERS. / GGOR	TRANFS / GGOR	APROV / GGOR	Resto GGOR / GGOR
47,68	0,00	0,00	52,32

3) Cobertura de los gastos corrientes : 95,36

Gastos de gestión ordinaria : 1.022.933,66

Ingresos de gestión ordinaria : 1.072.693,46

Este documento es copia del original cuya autenticidad puede ser comprobada mediante el CSV: OIP\_4KMRYZG5OVUOQVHI9ENLZ2YB5T en https://www.pap.hacienda.gob.es

	IV7XWSJ3DM62VVBQB7WC4DTN4	Fecha y Hora	21/03/2024 13:03:59
Normativa	Este documento incorpora firma electrónica reconocida de acuerdo a la ley 6/2020, de 11 de noviembre, reguladora de determinados aspectos de los servicios electrónicos de confianza.		
Firmado por	JOSE TOME ROCA		
Url de verificación	<a href="https://etramite.deputacionlugo.org/verifirma-lugo/code/IV7XWSJ3DM62VVBQB7WC4DTN4">https://etramite.deputacionlugo.org/verifirma-lugo/code/IV7XWSJ3DM62VVBQB7WC4DTN4</a>	Página	20/34





Este documento es copia del original cuya autenticidad puede ser comprobada mediante el CSV: OIP\_NQSOWT7WENGFO6ZUT9ENNND3DV3F99 en <https://www.pap.hacienda.gob.es>

**AUDITORÍA DE CUENTAS ANUALES  
CONSORCIO UNIVERSITARIO DEL  
CENTRO ASOCIADO A LA UNED EN  
LUGO  
Plan de Auditoría 2022  
Ejercicio 2021  
Código AUDInet 2022/885  
IT. LUGO**

	IV7XWSJ3DM62VVBjqB7WC4DTN4	<b>Fecha y Hora</b>	21/03/2024 13:03:59	
<b>Normativa</b>	Este documento incorpora firma electrónica reconocida de acuerdo a la ley 6/2020, de 11 de noviembre, reguladora de determinados aspectos de los servicios electrónicos de confianza.			
<b>Firmado por</b>	JOSE TOME ROCA			
<b>Url de verificación</b>	<a href="https://etramite.deputacionlugo.org/verifirma-lugo/code/IV7XWSJ3DM62VVBjqB7WC4DTN4">https://etramite.deputacionlugo.org/verifirma-lugo/code/IV7XWSJ3DM62VVBjqB7WC4DTN4</a>	<b>Página</b>	21/34	



## ÍNDICE

- I. OPINIÓN
- II. FUNDAMENTO DE LA OPINIÓN
- III. CUESTIONES CLAVE DE LA AUDITORÍA
- IV. OTRAS CUESTIONES
- V. OTRA INFORMACIÓN
- VI. RESPONSABILIDAD DEL ÓRGANO DE GESTIÓN EN RELACIÓN CON LAS CUENTAS ANUALES
- VII. RESPONSABILIDADES DEL AUDITOR EN RELACIÓN CON LA AUDITORÍA DE LAS CUENTAS ANUALES
- VIII. INFORME SOBRE OTROS REQUERIMIENTOS LEGALES Y REGLAMENTARIOS

Este documento es copia del original cuya autenticidad puede ser comprobada mediante el CSV: OIP\_NQSOWT7WENGFO62UT9ENNND3DV3R9 en <https://www.pap.hacienda.gob.es>

	IV7XWSJ3DM62VVBjqB7WC4DTN4	<b>Fecha y Hora</b>	21/03/2024 13:03:59	
<b>Normativa</b>	Este documento incorpora firma electrónica reconocida de acuerdo a la ley 6/2020, de 11 de noviembre, reguladora de determinados aspectos de los servicios electrónicos de confianza.			
<b>Firmado por</b>	JOSE TOME ROCA			
<b>Url de verificación</b>	<a href="https://etramite.deputacionlugo.org/verifirma-lugo/code/IV7XWSJ3DM62VVBjqB7WC4DTN4">https://etramite.deputacionlugo.org/verifirma-lugo/code/IV7XWSJ3DM62VVBjqB7WC4DTN4</a>	<b>Página</b>	22/34	



# INFORME DE AUDITORÍA DE CUENTAS ANUALES EMITIDO POR LA INTERVENCIÓN GENERAL DE LA ADMINISTRACIÓN DEL ESTADO (IGAE)

CONSORCIO UNIVERSITARIO DEL CENTRO ASOCIADO A LA UNED EN LUGO

## Opinión

La Intervención General de la Administración del Estado, en uso de las competencias que le atribuye el artículo 168 de la Ley General Presupuestaria ha auditado las cuentas anuales del Centro Asociado a la UNED en Lugo, que comprenden el balance a 31 de diciembre de 2021, la cuenta del resultado económico-patrimonial, el estado de cambios en el patrimonio neto, el estado de flujos de efectivo y la memoria correspondiente al ejercicio terminado en dicha fecha.

En nuestra opinión, las cuentas anuales adjuntas expresan, en todos los aspectos significativos, la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera de la entidad, así como de sus resultados y flujos de efectivo correspondientes al ejercicio terminado en dicha fecha, de conformidad con el marco normativo de información financiera que resulta de aplicación que se identifica en la nota 2 de la memoria y, en particular, con los principios y criterios contables y presupuestarios contenidos en el mismo.

## Fundamento de la opinión

Hemos llevado a cabo nuestra auditoría de conformidad con la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas vigente para el Sector Público en España. Nuestras responsabilidades de acuerdo con dichas normas se describen más adelante en la sección Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de las cuentas anuales de nuestro informe.

Somos independientes de la entidad de conformidad con los requerimientos de ética y protección de la independencia que son aplicables a nuestra auditoría de las cuentas anuales para el Sector Público en España según lo exigido por la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas de dicho Sector Público.

Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión.

## Cuestiones clave de la auditoría

Las cuestiones clave de la auditoría son aquellas cuestiones que, según nuestro juicio profesional, han sido de la mayor significatividad en nuestra auditoría de las cuentas anuales del periodo actual. Estas cuestiones han sido tratadas en el contexto de nuestra auditoría de las cuentas anuales en su conjunto, y en la formación de nuestra opinión sobre estas, y no expresamos una opinión por separado sobre estas cuestiones.

En base al trabajo de auditoría realizado, hemos determinado que no existen riesgos más significativos que generen cuestiones claves considerados en la auditoría que se deban comunicar en nuestro informe.

## Otras cuestiones

Formulación de las Cuentas Anuales: En fecha 24 de marzo de 2022 la entidad auditada formuló las cuentas anuales del ejercicio 2021. Posteriormente, en fecha 2 de junio de 2022 la entidad auditada reformuló las cuentas anuales del ejercicio 2021 y en fecha 10 de junio de 2022

	IV7XWSJ3DM62VVBjqB7WC4DTN4	Fecha y Hora	21/03/2024 13:03:59
Normativa	Este documento incorpora firma electrónica reconocida de acuerdo a la ley 6/2020, de 11 de noviembre, reguladora de determinados aspectos de los servicios electrónicos de confianza.		
Firmado por	JOSE TOME ROCA		
Url de verificación	<a href="https://etramite.deputacionlugo.org/verifirma-lugo/code/IV7XWSJ3DM62VVBjqB7WC4DTN4">https://etramite.deputacionlugo.org/verifirma-lugo/code/IV7XWSJ3DM62VVBjqB7WC4DTN4</a>	Página	23/34





procedió a una segunda reformulación de las cuentas anuales del ejercicio 2021. El presente informe está referido a las cuentas reformuladas en fecha 10 de junio de 2022.

Elaboración de las Cuentas Anuales: El centro asociado utiliza para su gestión Económica la aplicación APIWIN de la empresa Algoritmo Lucus S.L., basada en el marco de información financiera establecido en la orden HAP/1782/2013, de 20 de septiembre, por la que se aprueba la Instrucción del modelo simplificado de contabilidad local. Posteriormente, el centro asociado procede a la transformación y adecuación de las cuentas obtenidas mediante esta aplicación al marco de información financiera establecido en la Resolución de 10 de octubre de 2018, de la IGAE por la que se aprueba la adaptación del Plan General de Contabilidad Pública a los centros asociados de la Universidad Nacional de Educación a Distancia, dada la similitud de ambos marcos de información financiera, puesto que se trata de sendas adaptaciones del Plan General de Contabilidad Pública.

### Otra información

La Otra información comprende la información referida al balance de resultados e informe de gestión, a sus indicadores financieros, patrimoniales y presupuestarios, al coste de las actividades y a sus indicadores de gestión, cuya formulación es responsabilidad del órgano de gestión de la entidad.

Nuestra opinión de auditoría sobre las cuentas anuales no cubre la Otra información. Nuestra responsabilidad sobre la Otra información, de conformidad con lo exigido por la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas, consiste en evaluar e informar sobre la concordancia de la Otra información con las cuentas anuales, a partir del conocimiento de la entidad obtenido en la realización de la auditoría de las citadas cuentas y sin incluir información distinta de la obtenida como evidencia durante la misma. Asimismo, nuestra responsabilidad consiste en evaluar e informar de si el contenido y presentación de esta Otra información son conformes a la normativa que resulta de aplicación. Si, basándonos en el trabajo que hemos realizado, concluimos que existen incorrecciones materiales, estamos obligados a informar de ello.

Sobre la base del trabajo realizado, según lo descrito en el párrafo anterior, no nos ha sido posible comprobar que la Otra información a que se refiere el párrafo inicial de esta sección esté libre de errores u omisiones de acuerdo con lo establecido en la regulación aplicable ni que sea razonablemente coherente con la información financiera contable auditada, puesto que la entidad auditada no ha procedido a su presentación en el plazo establecido.

### Responsabilidad del órgano de gestión en relación con las cuentas anuales

La Dirección del Centro Asociado es responsable de formular las cuentas anuales adjuntas, de forma que expresen la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la entidad, de conformidad con el marco normativo de información financiera aplicable la entidad en España, y del control interno que consideren necesario para permitir la preparación de cuentas anuales libres de incorrección material, debida a fraude o error.

En la preparación de las cuentas anuales, el órgano de gestión es responsable de la valoración de la capacidad de la entidad para continuar como la gestión continuada, revelando, según corresponda, las cuestiones relacionadas con la gestión continuada y utilizando el principio contable de gestión continuada excepto si el órgano de gestión tiene la intención o la obligación legal de liquidar la entidad o de cesar sus operaciones o bien no exista otra alternativa realista.

### Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de las cuentas anuales

	IV7XWSJ3DM62VVBjqB7WC4DTN4	Fecha y Hora	21/03/2024 13:03:59
Normativa	Este documento incorpora firma electrónica reconocida de acuerdo a la ley 6/2020, de 11 de noviembre, reguladora de determinados aspectos de los servicios electrónicos de confianza.		
Firmado por	JOSE TOME ROCA		
Url de verificación	<a href="https://etramite.deputacionlugo.org/verifirma-lugo/code/IV7XWSJ3DM62VVBjqB7WC4DTN4">https://etramite.deputacionlugo.org/verifirma-lugo/code/IV7XWSJ3DM62VVBjqB7WC4DTN4</a>	Página	24/34





Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable de que las cuentas anuales en su conjunto están libres de incorrección material, debida a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contiene nuestra opinión.

Seguridad razonable es un alto grado de seguridad, pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas para el Sector Público vigente en España siempre detecte una incorrección material cuando existe. Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y se consideran materiales si, individualmente o de forma agregada, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios toman basándose en las cuentas anuales.

Como parte de una auditoría de conformidad con la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas vigente para el Sector Público en España, aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría.

También:

- Identificamos y valoramos los riesgos de incorrección material en las cuentas anuales, debida a fraude o error, diseñamos y aplicamos procedimientos de auditoría para responder a dichos riesgos y obtenemos evidencia de auditoría suficiente y adecuada para proporcionar una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar una incorrección material debida a fraude es más elevado que en el caso de una incorrección material debida a error, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, omisiones deliberadas, manifestaciones intencionadamente erróneas, o la elusión del control interno.
- Obtenemos conocimiento del control interno relevante para la auditoría con el fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la entidad.
- Evaluamos si las políticas contables aplicadas son adecuadas y la razonabilidad de las estimaciones contables y la correspondiente información revelada por el órgano de gestión.
- Concluimos sobre si es adecuada la utilización, por el órgano de gestión del principio contable de gestión continuada y, basándonos en la evidencia de auditoría obtenida, concluimos sobre si existe o no una incertidumbre material relacionada con hechos o con condiciones que pueden generar dudas significativas sobre la capacidad de la entidad para continuar con la gestión continuada. Si concluimos que existe una incertidumbre material, se requiere que llamemos la atención en nuestro informe de auditoría sobre la correspondiente información revelada en las cuentas anuales o, si dichas revelaciones no son adecuadas, que expresemos una opinión modificada. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro informe de auditoría. Sin embargo, los hechos o condiciones futuros pueden ser la causa de que la entidad no prosiga con la gestión continuada.
- Evaluamos la presentación global, la estructura y el contenido de las cuentas anuales, incluida la información revelada, y si las cuentas anuales representan las transacciones y hechos subyacentes de un modo que logran expresar la imagen fiel.

Nos comunicamos con la Dirección del Centro Asociado en relación con, entre otras cuestiones, el alcance y el momento de realización de la auditoría planificados y los hallazgos significativos de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa del control interno que identificamos en el transcurso de la auditoría.

Entre las cuestiones que han sido objeto de comunicación al órgano de gobierno de la entidad, determinamos las que han sido de la mayor significatividad en la auditoría de las cuentas anuales del periodo actual y que son, en consecuencia, las cuestiones clave de la auditoría.

Describimos esas cuestiones en nuestro informe de auditoría salvo que las disposiciones legales o reglamentarias prohíban revelar públicamente la cuestión.

	IV7XWSJ3DM62VVBQB7WC4DTN4	Fecha y Hora	21/03/2024 13:03:59
Normativa	Este documento incorpora firma electrónica reconocida de acuerdo a la ley 6/2020, de 11 de noviembre, reguladora de determinados aspectos de los servicios electrónicos de confianza.		
Firmado por	JOSE TOME ROCA		
Url de verificación	<a href="https://etramite.deputacionlugo.org/verifirma-lugo/code/IV7XWSJ3DM62VVBQB7WC4DTN4">https://etramite.deputacionlugo.org/verifirma-lugo/code/IV7XWSJ3DM62VVBQB7WC4DTN4</a>	Página	25/34





## Informe sobre otros requerimientos legales y reglamentarios

Con el alcance previsto en nuestra auditoría de cuentas, hemos revisado el cumplimiento de la legalidad en determinados aspectos de la gestión del Centro Asociado. Dicha comprobación se ha efectuado aplicando procedimientos de auditoría consistentes en la verificación del control interno aplicado, así como los procedimientos analíticos y sustantivos previstos en la planificación del trabajo de auditoría.

Hemos alcanzado evidencia suficiente y adecuada para considerar que, con los procedimientos aplicados, excepto por los aspectos que a continuación se detallan, se ha cumplido con los aspectos más relevantes de la legalidad.

Como resultado de las pruebas en detalle realizadas en el contexto de nuestra auditoría hemos detectado los siguientes incumplimientos legales y reglamentarios:

1. Contratación Administrativa: Se han examinado los contratos de suministros y servicios vigentes durante el ejercicio auditado. Estos contratos tienen forma de contrato privado. No se han seguido en estas contrataciones los procedimientos regulados en Ley 9/2017, de 8 de noviembre, de Contratos del Sector Público, ni los establecidos en las regulaciones precedentes en materia de contratación pública.

2. Gestión administrativa del gasto. Se han observado, en el examen de la muestra analizada de los expedientes de gasto del Centro Asociado en el ejercicio auditado las siguientes deficiencias:

- En el 83% de los expedientes de gasto de la muestra analizada no se produce la autorización y aprobación de los Gastos por el órgano competente.
- En el 71% de los expedientes de gasto de la muestra analizada no consta la conformidad con los bienes, los servicios y los suministros recibidos, según se establece en el artículo 72 del Real Decreto 1098/2001 de 12 de octubre, por el que se aprueba el Reglamento general de la Ley de Contratos de las Administraciones Públicas.
- Ordenación de Pagos: Se han encontrado pagos de facturas correspondientes a determinados contratos de servicios y suministros, cuyo abono se produce mediante el cargo de recibos domiciliados en las cuentas bancarias del Centro Asociado, incumpliendo lo establecido en el artículo 110 de la Ley 47/2003 General Presupuestaria referido a los medios de pago y sin que se proceda a la ordenación del pago por el órgano competente.
- Se han detectado errores en la justificación de determinados gastos por indemnizaciones por razón del servicio, reguladas en el Real Decreto 462/2002, de 24 de mayo. Estos se concretan en la ausencia de determinados justificantes de gasto así como errores en la confección de las cuentas justificativas presentadas.
- No se produce la adecuada justificación de los gastos por servicios de restauración referidos a atenciones protocolarias según los criterios establecidos por el Tribunal de Cuentas: no se justifica documentalmente la finalidad de tales gastos y su relación con la actividad de Centro, no consta la autorización previa de los mismos por el órgano competente y no se deja constancia documental de la relación de los asistentes.

3. El Centro Asociado está llevando a cabo actuaciones tendentes a la corrección del exceso de tutores sustitutos sobre el límite establecido en el artículo 40.4 del Reglamento Marco de

	IV7XWSJ3DM62VVBQB7WC4DTN4	Fecha y Hora	21/03/2024 13:03:59
Normativa	Este documento incorpora firma electrónica reconocida de acuerdo a la ley 6/2020, de 11 de noviembre, reguladora de determinados aspectos de los servicios electrónicos de confianza.		
Firmado por	JOSE TOME ROCA		
Url de verificación	<a href="https://etramite.deputacionlugo.org/verifirma-lugo/code/IV7XWSJ3DM62VVBQB7WC4DTN4">https://etramite.deputacionlugo.org/verifirma-lugo/code/IV7XWSJ3DM62VVBQB7WC4DTN4</a>	Página	26/34





Organización y Funcionamiento del Centro Asociado a la UNED en Lugo. En determinados casos los tutores sustitutos permanecen en esta situación por periodos de tiempo que exceden los límites establecidos en el artículo 40.1 del Reglamento Marco de Organización y Funcionamiento del Centro Asociado a la UNED en Lugo.

4. El centro asociado no ha solicitado el informe preceptivo y vinculante sobre la masa salarial al Ministerio de Hacienda, a través de la Secretaría de Estado de Presupuestos y Gastos, tal y como se establece en el Artículo 23.3 de la Ley 11/2020 de 30 de diciembre, de Presupuestos Generales del Estado para el año 2021.

El presente informe de auditoría ha sido firmado electrónicamente a través de la aplicación Red.Coa de la Intervención General de la Administración del Estado por Fernando Soler Pareja, Interventor Territorial, en Lugo, a 4 de julio de 2022.

Este documento es copia del original cuya autenticidad puede ser comprobada mediante el CSV: OIP\_NQSOWT7WENGFO62UT9ENNND3DV3R9 en <https://www.pap.hacienda.gob.es>

	IV7XWSJ3DM62VVBjqB7WC4DTN4	<b>Fecha y Hora</b>	21/03/2024 13:03:59	
<b>Normativa</b>	Este documento incorpora firma electrónica reconocida de acuerdo a la ley 6/2020, de 11 de noviembre, reguladora de determinados aspectos de los servicios electrónicos de confianza.			
<b>Firmado por</b>	JOSE TOME ROCA			
<b>Url de verificación</b>	<a href="https://etramite.deputacionlugo.org/verifirma-lugo/code/IV7XWSJ3DM62VVBjqB7WC4DTN4">https://etramite.deputacionlugo.org/verifirma-lugo/code/IV7XWSJ3DM62VVBjqB7WC4DTN4</a>	<b>Página</b>	27/34	

## CENTRO ASOCIADO UNED DE LUGO

Q2701015F

Lugo

Pág. 1

## Estado de Ingresos

Ejercicio: 2023

ORG.	ECONÓMICA	PREVISIONES INICIALES
<b>1</b>	<b>Centro Asociado Lugo</b>	
	<b>34200</b> Precios Públicos	60.000,00
	<b>36000</b> Venta de Bienes y Material didáctico	0,00
	<b>39000</b> Otros ingresos.	300,00
	<b>39001</b>	0,00
	<b>40002</b> Sede Central Ordinaria	230.477,37
	<b>40003</b> Sede Central Extraordinaria	7.000,00
	<b>45012</b> De la Comunidad Autónoma Consellería de Educación	67.672,64
	<b>46100</b> Diputación de Lugo	342.932,18
	<b>46201</b> Ayuntamiento Lugo	234.899,45
	<b>46202</b> Ayuntamiento Monforte	55.000,00
	<b>46203</b> Ayuntamiento Viveiro	18.200,00
	<b>46204</b> Ayuntamiento Foz	30.000,00
	<b>87003</b> Remanente de Tesorería	0,00
	-----	
	<b>Total Orgánica 1</b>	<b>1.046.481,64</b>
<b>TOTAL PREVISIONES INICIALES:</b>		<b>1.046.481,64</b>

	IV7XWSJ3DM62VVBjqB7WC4DTN4	<b>Fecha y Hora</b>	21/03/2024 13:03:59		
<b>Normativa</b>	Este documento incorpora firma electrónica reconocida de acuerdo a la ley 6/2020, de 11 de noviembre, reguladora de determinados aspectos de los servicios electrónicos de confianza.				
<b>Firmado por</b>	JOSE TOME ROCA				
<b>Url de verificación</b>	<a href="https://etramite.deputacionlugo.org/verifirma-lugo/code/IV7XWSJ3DM62VVBjqB7WC4DTN4">https://etramite.deputacionlugo.org/verifirma-lugo/code/IV7XWSJ3DM62VVBjqB7WC4DTN4</a>	<b>Página</b>	28/34		

# CENTRO ASOCIADO UNED DE LUGO

Q2701015F

Lugo

Pág. 1

## Estado de Gastos

Ejercicio: 2023

<b>ORG. PROG. ECONÓMICA</b>	<b>CRÉDITOS INICIALES</b>
-----------------------------	---------------------------

<b>1</b>	<i>CENTRO LUGO</i>	
	<b>011</b> <i>Deuda Pública.</i>	
	<b>31009</b> Otros Gastos Financieros	550,00
	<b>94000</b> Devolución de depósitos.	66.598,65
	<b>Total Cl. por Programas 011</b>	<b>67.148,65</b>
	<b>920</b> <i>Administración General.</i>	
	<b>13004</b> Personal Laboral Centro. PAS	267.434,42
	<b>13005</b> Personal Directivo	99.753,52
	<b>16000</b> Seguridad Social.	114.524,84
	<b>16200</b> Formación y perfeccionamiento del personal.	500,00
	<b>20600</b> Arrendamientos de equipos para procesos de información.	1.528,11
	<b>21000</b> Reparaciones, Mantenimiento y conservación	3.500,00
	<b>21300</b> Maquinaria, instalaciones técnicas y utillaje.	1.400,00
	<b>22000</b> Material de oficina.	2.500,00
	<b>22001</b> Prensa, revistas, libros y otras publicaciones.	5.000,00
	<b>22002</b> Material informático no inventariable.	2.000,00
	<b>22003</b> Compra Otros Aprovisionamientos.	500,00
	<b>22100</b> Energía eléctrica.	5.000,00
	<b>22103</b> Combustibles y carburantes.	4.000,00
	<b>22200</b> Servicios de Telecomunicaciones.	2.000,00
	<b>22301</b> Gasto en Transporte Biblioteca	400,00
	<b>22401</b> Seguro de accidentes tutores	2.700,00
	<b>22403</b> Seguro Accidentes Personal	330,09
	<b>22404</b> Seguro edificio	1.058,80
	<b>22601</b> Atenciones protocolarias y representativas.	1.300,00
	<b>22602</b> Publicidad y propaganda.	6.000,00
	<b>22614</b> Cursos de verano y de Extensión universitaria	3.000,00
	<b>22619</b> Otros Gastos Diversos.Gestoría	4.600,00
	<b>22700</b> Limpieza y aseo.	18.200,00
	<b>22701</b> Seguridad.	795,24
	<b>22706</b> Estudios y trabajos técnicos.Prof indep-Tutores	221.197,93
	<b>22706</b> Estudios y trabajos técnicos.Prof indep-No Tut	38.000,00
	<b>22706</b> Estudios y trabajos técnicos. Prof indep- Ext. Uni	58.000,00

	IV7XWSJ3DM62VVBjqB7WC4DTN4	<b>Fecha y Hora</b>	21/03/2024 13:03:59
<b>Normativa</b>	Este documento incorpora firma electrónica reconocida de acuerdo a la ley 6/2020, de 11 de noviembre, reguladora de determinados aspectos de los servicios electrónicos de confianza.		
<b>Firmado por</b>	JOSE TOME ROCA		
<b>Url de verificación</b>	<a href="https://etramite.deputacionlugo.org/verifirma-lugo/code/IV7XWSJ3DM62VVBjqB7WC4DTN4">https://etramite.deputacionlugo.org/verifirma-lugo/code/IV7XWSJ3DM62VVBjqB7WC4DTN4</a>	<b>Página</b>	29/34



# CENTRO ASOCIADO UNED DE LUGO

Q2701015F

Lugo

Pág. 2

## Estado de Gastos

Ejercicio: 2023

ORG. PROG. ECONÓMICA	CRÉDITOS INICIALES
<b>22799</b> Otros trabajos realizados por otras empresas y profesionales.	959,37
<b>23010</b> Dietas del personal directivo.	1.000,00
<b>23020</b> Dietas del personal no directivo.	500,00
<b>23110</b> Locomoción del personal directivo.	600,00
<b>23120</b> Locomoción del personal no directivo.	200,00
<b>62500</b> Mobiliario.	1.800,00
<b>62600</b> Equipos para procesos de información.	1.500,00
<b>Total Cl. por Programas 920</b>	<b>871.782,32</b>
-----	
<b>Total Orgánica 1</b>	<b>938.930,97</b>
<hr/>	
<b>2</b> <i>AULA VIVEIRO</i>	
<b>920</b> <i>Administración General.</i>	
<b>22000</b> Material de oficina.	100,00
<b>22001</b> Prensa, revistas, libros y otras publicaciones.	200,00
<b>22706</b> Estudios y trabajos técnicos.Profesionales indep	17.900,00
<b>Total Cl. por Programas 920</b>	<b>18.200,00</b>
-----	
<b>Total Orgánica 2</b>	<b>18.200,00</b>
<hr/>	
<b>3</b> <i>AULA MONFORTE</i>	
<b>920</b> <i>Administración General.</i>	
<b>13014</b> Pesonal Laboral Monforte	30.237,98
<b>16001</b> Cuotas sociales Aulas	9.494,79
<b>22000</b> Material de oficina.	100,00
<b>22001</b> Prensa, revistas, libros y otras publicaciones.	100,00
<b>22706</b> Estudios y trabajos técnicos.Profesionales indep	19.417,90
<b>Total Cl. por Programas 920</b>	<b>59.350,67</b>
-----	
<b>Total Orgánica 3</b>	<b>59.350,67</b>
<hr/>	
<b>4</b> <i>AULA FOZ</i>	
<b>920</b> <i>Administración General.</i>	
<b>22000</b> Material de oficina.	100,00
<b>22001</b> Prensa, revistas, libros y otras publicaciones.	100,00

	IV7XWSJ3DM62VVBjqB7WC4DTN4	<b>Fecha y Hora</b>	21/03/2024 13:03:59
<b>Normativa</b>	Este documento incorpora firma electrónica reconocida de acuerdo a la ley 6/2020, de 11 de noviembre, reguladora de determinados aspectos de los servicios electrónicos de confianza.		
<b>Firmado por</b>	JOSE TOME ROCA		
<b>Url de verificación</b>	<a href="https://etramite.deputacionlugo.org/verifirma-lugo/code/IV7XWSJ3DM62VVBjqB7WC4DTN4">https://etramite.deputacionlugo.org/verifirma-lugo/code/IV7XWSJ3DM62VVBjqB7WC4DTN4</a>	<b>Página</b>	30/34



# CENTRO ASOCIADO UNED DE LUGO

Q2701015F

Lugo

Pág. 3

## Estado de Gastos

Ejercicio: 2023

ORG. PROG. ECONÓMICA	CRÉDITOS INICIALES
22706 Estudios y trabajos técnicos. Profesionales indep	26.800,00
22706 Estudios y trabajos técnicos. Prof indep- Ext. Uni	3.000,00
<b>Total Cl. por Programas 920</b>	<b>30.000,00</b>
<b>Total Orgánica 4</b>	<b>30.000,00</b>
<b>TOTAL PRESUPUESTO:</b>	<b>1.046.481,64</b>

	IV7XWSJ3DM62VVBjqB7WC4DTN4	Fecha y Hora	21/03/2024 13:03:59	
Normativa	Este documento incorpora firma electrónica reconocida de acuerdo a la ley 6/2020, de 11 de noviembre, reguladora de determinados aspectos de los servicios electrónicos de confianza.			
Firmado por	JOSE TOME ROCA			
Url de verificación	<a href="https://etramite.deputacionlugo.org/verifirma-lugo/code/IV7XWSJ3DM62VVBjqB7WC4DTN4">https://etramite.deputacionlugo.org/verifirma-lugo/code/IV7XWSJ3DM62VVBjqB7WC4DTN4</a>	Página	31/34	

# CENTRO ASOCIADO UNED DE LUGO

Q2701015F

Lugo

Pág. 1

## Estado de Gastos

Ejercicio: 2023

<b>ORG. PROG. ECONÓMICA</b>	<b>CRÉDITOS INICIALES</b>
-----------------------------	---------------------------

<b>1</b>	<b>CENTRO LUGO</b>	
	<b>011</b> <i>Deuda Pública.</i>	
	<b>31009</b> Otros Gastos Financieros	550,00
	<b>94000</b> Devolución de depósitos.	66.598,65
	<b>Total Cl. por Programas 011</b>	<b>67.148,65</b>
	<b>920</b> <i>Administración General.</i>	
	<b>13004</b> Personal Laboral Centro. PAS	267.434,42
	<b>13005</b> Personal Directivo	99.753,52
	<b>16000</b> Seguridad Social.	114.524,84
	<b>16200</b> Formación y perfeccionamiento del personal.	500,00
	<b>20600</b> Arrendamientos de equipos para procesos de información.	1.528,11
	<b>21000</b> Reparaciones, Mantenimiento y conservación	3.500,00
	<b>21300</b> Maquinaria, instalaciones técnicas y utillaje.	1.400,00
	<b>22000</b> Material de oficina.	2.500,00
	<b>22001</b> Prensa, revistas, libros y otras publicaciones.	5.000,00
	<b>22002</b> Material informático no inventariable.	2.000,00
	<b>22003</b> Compra Otros Aprovisionamientos.	500,00
	<b>22100</b> Energía eléctrica.	5.000,00
	<b>22103</b> Combustibles y carburantes.	4.000,00
	<b>22200</b> Servicios de Telecomunicaciones.	2.000,00
	<b>22301</b> Gasto en Transporte Biblioteca	400,00
	<b>22401</b> Seguro de accidentes tutores	2.700,00
	<b>22403</b> Seguro Accidentes Personal	330,09
	<b>22404</b> Seguro edificio	1.058,80
	<b>22601</b> Atenciones protocolarias y representativas.	1.300,00
	<b>22602</b> Publicidad y propaganda.	6.000,00
	<b>22614</b> Cursos de verano y de Extensión universitaria	3.000,00
	<b>22619</b> Otros Gastos Diversos.Gestoría	4.600,00
	<b>22700</b> Limpieza y aseo.	18.200,00
	<b>22701</b> Seguridad.	795,24
	<b>22706</b> Estudios y trabajos técnicos.Prof indep-Tutores	221.197,93
	<b>22706</b> Estudios y trabajos técnicos.Prof indep-No Tut	38.000,00
	<b>22706</b> Estudios y trabajos técnicos. Prof indep- Ext. Uni	58.000,00

	IV7XWSJ3DM62VVBjqB7WC4DTN4	<b>Fecha y Hora</b>	21/03/2024 13:03:59
<b>Normativa</b>	Este documento incorpora firma electrónica reconocida de acuerdo a la ley 6/2020, de 11 de noviembre, reguladora de determinados aspectos de los servicios electrónicos de confianza.		
<b>Firmado por</b>	JOSE TOME ROCA		
<b>Url de verificación</b>	<a href="https://etramite.deputacionlugo.org/verifirma-lugo/code/IV7XWSJ3DM62VVBjqB7WC4DTN4">https://etramite.deputacionlugo.org/verifirma-lugo/code/IV7XWSJ3DM62VVBjqB7WC4DTN4</a>	<b>Página</b>	32/34



# CENTRO ASOCIADO UNED DE LUGO

Q2701015F

Lugo

Pág. 2

## Estado de Gastos

Ejercicio: 2023

ORG. PROG. ECONÓMICA	CRÉDITOS INICIALES
<b>22799</b> Otros trabajos realizados por otras empresas y profesionales.	959,37
<b>23010</b> Dietas del personal directivo.	1.000,00
<b>23020</b> Dietas del personal no directivo.	500,00
<b>23110</b> Locomoción del personal directivo.	600,00
<b>23120</b> Locomoción del personal no directivo.	200,00
<b>62500</b> Mobiliario.	1.800,00
<b>62600</b> Equipos para procesos de información.	1.500,00
<b>Total Cl. por Programas 920</b>	<b>871.782,32</b>
<b>Total Orgánica 1 938.930,97</b>	
<hr/>	
<b>2</b> AULA VIVEIRO	
<b>920</b> Administración General.	
<b>22000</b> Material de oficina.	100,00
<b>22001</b> Prensa, revistas, libros y otras publicaciones.	200,00
<b>22706</b> Estudios y trabajos técnicos. Profesionales indep	17.900,00
<b>Total Cl. por Programas 920</b>	<b>18.200,00</b>
<b>Total Orgánica 2 18.200,00</b>	
<hr/>	
<b>3</b> AULA MONFORTE	
<b>920</b> Administración General.	
<b>13014</b> Personal Laboral Monforte	30.237,98
<b>16001</b> Cuotas sociales Aulas	9.494,79
<b>22000</b> Material de oficina.	100,00
<b>22001</b> Prensa, revistas, libros y otras publicaciones.	100,00
<b>22706</b> Estudios y trabajos técnicos. Profesionales indep	19.417,90
<b>Total Cl. por Programas 920</b>	<b>59.350,67</b>
<b>Total Orgánica 3 59.350,67</b>	
<hr/>	
<b>4</b> AULA FOZ	
<b>920</b> Administración General.	
<b>22000</b> Material de oficina.	100,00
<b>22001</b> Prensa, revistas, libros y otras publicaciones.	100,00

	IV7XWSJ3DM62VVBjqB7WC4DTN4	<b>Fecha y Hora</b>	21/03/2024 13:03:59
<b>Normativa</b>	Este documento incorpora firma electrónica reconocida de acuerdo a la ley 6/2020, de 11 de noviembre, reguladora de determinados aspectos de los servicios electrónicos de confianza.		
<b>Firmado por</b>	JOSE TOME ROCA		
<b>Url de verificación</b>	<a href="https://etramite.deputacionlugo.org/verifirma-lugo/code/IV7XWSJ3DM62VVBjqB7WC4DTN4">https://etramite.deputacionlugo.org/verifirma-lugo/code/IV7XWSJ3DM62VVBjqB7WC4DTN4</a>	<b>Página</b>	33/34



# CENTRO ASOCIADO UNED DE LUGO

Q2701015F

Lugo

Pág. 3

## Estado de Gastos

Ejercicio: 2023

ORG. PROG. ECONÓMICA	CRÉDITOS INICIALES
22706 Estudios y trabajos técnicos. Profesionales indep	26.800,00
22706 Estudios y trabajos técnicos. Prof indep- Ext. Uni	3.000,00
<b>Total Cl. por Programas 920</b>	<b>30.000,00</b>
<b>Total Orgánica 4</b>	<b>30.000,00</b>
<b>TOTAL PRESUPUESTO:</b>	<b>1.046.481,64</b>

	IV7XWSJ3DM62VVBjqB7WC4DTN4	Fecha y Hora	21/03/2024 13:03:59	
Normativa	Este documento incorpora firma electrónica reconocida de acuerdo a la ley 6/2020, de 11 de noviembre, reguladora de determinados aspectos de los servicios electrónicos de confianza.			
Firmado por	JOSE TOME ROCA			
Url de verificación	<a href="https://etramite.deputacionlugo.org/verifirma-lugo/code/IV7XWSJ3DM62VVBjqB7WC4DTN4">https://etramite.deputacionlugo.org/verifirma-lugo/code/IV7XWSJ3DM62VVBjqB7WC4DTN4</a>	Página	34/34	