

## **Presentació Pressupost 2007**

El pressupost 2007 culmina una etapa per a la UIB, una etapa en la qual he tingut l'alt honor de presidir la nostra estimada universitat. És ara, en arribar al final del quadrienni, quan es pot veure com va agafant forma el conjunt de peces que a poc a poc hem anat col·locant durant els darrers pressuposts. Així, cal destacar la millora del finançament general, amb l'important increment de la quantitat total pressupostada en prop d'un 20%, la qual ha permès millorar gairebé totes les ràtios de qualitat, de les quals es pot destacar la ràtio "nominativa per alumne", que ha experimentat un increment del 31% durant aquest temps. I a tot això s'hi han d'afegir les grans inversions que s'estan realitzant al marge dels pressuposts, mitjançant el Consorci amb el Govern de les Illes Balears, COFIU, el qual té previst una inversió total de més de 30 milions d'euros en diversos edificis i infraestructures.

Aquesta millora del finançament ens ha permès desenvolupar bona part de les polítiques que ens vàrem marcar a l'inici del mandat, entre les quals vull esmentar la millora dels recursos humans i l'adequació als reptes del nostre moment històric, entre aquests, la millora de la qualitat dels elements materials, l'adequació a l'EEES, la sensibilització social, la descentralització de competències als centres, etc. Tots ells constitueixen elements fonamentals a l'hora de fer realitat el primer dels nostres grans objectius, que no és altre que ser un servei públic d'alt nivell, competitiu i eficient, del qual els ciutadans es puguin sentir orgullosos.

Per aquest motiu, els valors que han estat la nostra guia en tota la nostra actuació pressupostària, i que ara ens fan sentir satisfets de la nostra feina, han estat el rigor, l'equilibri, la prudència i l'austeritat, perquè no hem d'oblidar mai que administram recursos públics.

Avel·lí Blasco

# Memòria del pressupost de la UIB per a l'exercici 2007

*El concepte d'igualtat és, alhora, molt simple i molt complex. A cert nivell és el més simple dels conceptes que han mogut els pobles amb un atractiu directe no superat per cap altre. A un altre nivell, no obstant això, és una noció extremadament complexa que fa molt problemàtics els judicis que se'n fan.*

*Amartya Sen (economista)*

*Les persones són el recurs definitiu. Els éssers humans no són meres boques addicionals per alimentar, sinó ments productives i imaginatives que ajuden a crear solucions als problemes humans.*

*Julian L. Simon (economista)*

## 1. INTRODUCCIÓ

Un pressupost, tal com la mateixa paraula assenyala, és una previsió del que serà la realització del proper any. Així, en el document que ara presentam, hi trobarem tant dades definitives com dades encara per definir amb precisió. No obstant això, l'experiència ens permet elaborar un document amb prou exactitud perquè pugui constituir un element a l'entorn del qual puguem debatre sobre la manera com hem d'orientar les accions i els treballs que desenvoluparem a la nostra institució durant l'exercici vinent.

Una vegada debatut aquest document als òrgans pertinents, s'ha d'aprovar, i a partir d'aquell moment, passarà a constituir el full de ruta que marcarà el camí que ha de seguir durant l'any 2007 tota la comunitat universitària. Una de les característiques del present pressupost és que no serà executat en la seva totalitat pel mateix equip de govern que l'ha elaborat, ja que la UIB està cridada a elegir un nou rector els primers mesos de vigència d'aquest pressupost.

Potser cal assenyalar en primer lloc que el creixement econòmic previst per a les Balears durant 2007 està al voltant del 2,7%, la qual cosa vol dir que qualsevol increment per damunt d'aquesta xifra significa guanyar pes en el conjunt del sistema econòmic i productiu de les Illes. Aquest és el cas de la nostra institució, que experimentarà un creixement, tal com veurem més avall, per damunt del percentatge esmentat. A més, en un moment en què es donen dues circumstàncies concurrents: l'estabilitat en el nombre d'estudiants i, motivada per la moratòria establerta a tot l'Estat, la no

introducció de nous estudis. Tot plegat vol dir que una bona part dels increments pressupostaris estaran destinats a millorar els diferents indicadors de qualitat de la producció universitària.

D'altra banda, un any més s'ha de recordar que el pressupost que es presenta a continuació no conté les grans inversions que s'han de realitzar al campus i a les seus, per tal com aquestes queden encomanades al COFIU, en funció de l'acord firmat per la UIB amb el Govern de les Illes Balears amb la finalitat d'aportar les inversions que s'han de realitzar en matèria d'edificis i infraestructures de la UIB. Aquest consorci ha executat les obres d'adequació dels espais per a la construcció d'un laboratori de materials per als estudis d'Arquitectura Tècnica; i està en plena execució de les obres d'ampliació de l'edifici Ramon Llull i de Can Oleo, com també de les obres de la Seu universitària de Menorca. Les que resten pendents són l'espai per comunicar els edificis Mateu Orfila i Rotger i Guillem Colom Casanovas i l'ampliació del CTI, la gran biblioteca central i un nou edifici de laboratoris i despatxos similar al Beatriu de Pinós.

El fet que les grans inversions no estiguin recollides en aquest pressupost s'ha de tenir en compte especialment a l'hora de fer comparacions amb altres pressuposts d'altres universitats, ja que en la majoria dels casos aquestes rúbriques sí que figuren en aquest tipus de documents.

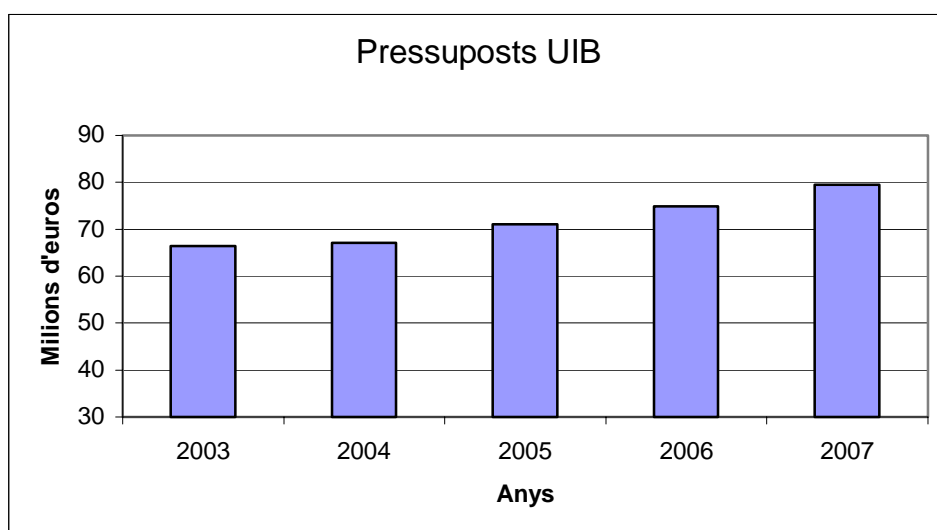
En definitiva, el que ara presentam és un pressupost de final de mandat, de consolidació de les xifres i de les polítiques desenvolupades durant els darrers anys, per tant, en clara línia de continuïtat dels anteriors, en què els increments principals estan destinats a millorar l'estructura i la capacitat del personal de la UIB, com l'actiu més important d'una institució basada fonamentalment en el capital humà, més enllà de les circumstàncies concretes de cada moment històric. Però al mateix temps no descuida que vivim en una època de forta competència entre universitats i que volem apostar fort per la convergència europea, per això, cal fer transformacions en la nostra forma d'organitzar-nos atorgant més protagonisme als nostres organismes que estan més en contacte amb els usuaris, i elevant la qualitat de tots els elements materials que hem d'emprar en la nostra labor diària.

Con fem cada any, examinem les grans xifres del pressupost de la UIB per a 2007:

Pressupost total de la UIB:

79.550.465 euros

El pressupost de la UIB per a 2007 manté una estructura molt similar a la d'anys anteriors, i arriba a la xifra de 79.550.465 euros, enfront dels 74,86 milions de l'exercici anterior, fet que suposa un increment del 6,26%. Es tracta d'una xifra que es pot qualificar de suficient per fer front a les necessitats més urgents de la Universitat, i que estableix una base sòlida i ben fonamentada sobre la qual s'han de construir les pròximes etapes de la UIB, que previsiblement aniran agafant forma els propers mesos. Aquesta solidesa està basada en els principis bàsics de la bona administració: el rigor, l'equilibri, la prudència i l'austeritat, que han estat les grans línies que hem seguit, sense desviar-nos-en en cap moment.



Si s'observa l'evolució des de la perspectiva dels darrers anys, tal com mostra el quadre anterior, es pot comprovar que la UIB ha passat d'un pressupost de 66,37 milions d'euros l'any 2003 a l'actual, de 79,55 milions, amb un increment acumulat de gairebé el 20%.

Un pressupost és com una teulada amb dos aiguavessos de la mateixa grandària, un de corresponent als ingressos, i l'altre, a les despeses. Sense cap mena de dubte, la informació que aporta un document així s'ha d'analitzar anant per parts. Primer observant les principals partides i variacions dels ingressos, per passar després a observar i analitzar les despeses.

En tot cas, el primer que es pot observar és que la pràctica totalitat de les partides existents en el pressupost de 2006 tenen continuïtat en el pressupost actual, amb les mateixes quantitats o superiors, és a dir, es consoliden. Per aquest motiu en aquesta memòria únicament ens ocuparem d'aquelles que experimenten modificacions, que sempre són a l'alça, a excepció dels pocs casos en què la partida tenia una vida limitada o la circumstància que la motivava ha desaparegut.

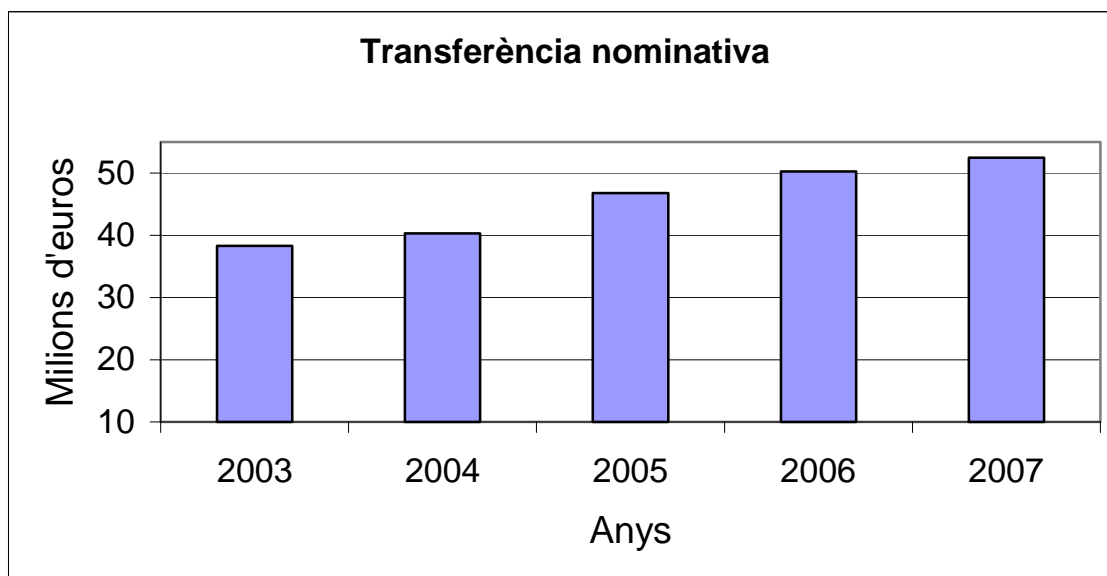
## 2. INGRESSOS

Com hem assenyalat, l'estructura pressupostària és gairebé la mateixa d'anys anteriors, per la qual cosa la principal partida dels ingressos és la transferència que el Govern de les Illes Balears atorga a la Universitat per al funcionament del dia a dia, és a dir, per fer front a les despeses corrents; és l'anomenada *Transferència nominativa*, que representa entorn del setanta per cent dels ingressos pressupostaris totals. Per a 2007, aquesta partida és de 52,04 milions d'euros, quantitat que suposa un increment del 3,58% respecte a l'exercici anterior.

Transferència nominativa:

- Quantitat total → 52.048.795 euros
- Increment → 1.806068 euros
- Increment percentual → 3,58%

El gràfic següent mostra l'evolució d'aquest important ingrés els darrers anys, i s'hi pot observar l'increment continuat. S'ha de tenir en compte que tant el present exercici com l'anterior tenen la particularitat, a diferència de situacions anteriors, que els únics cursos que han començat són cursos de Campus Extens o virtuals (segon curs de la Llicenciatura de Dret i tercer de LADE a Campus Extens, i segon curs d'Educació Social virtual *online*). Un cop més s'ha de recordar que la titulació de Graduat en Seguretat i Ciències Policials, que enguany posa en funcionament el segon curs, no es finança amb aquest pressupost, sinó que rep una subvenció directa de la Conselleria d'Interior.

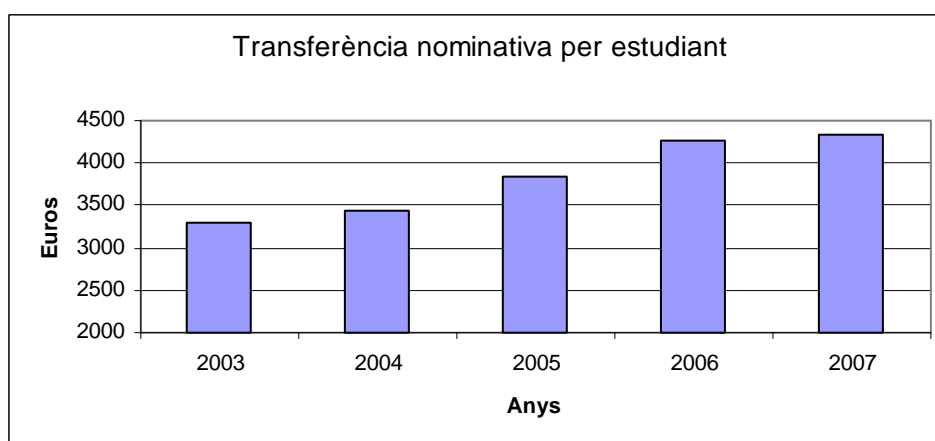


Així mateix, el curs 2006-2007, igual que l'anterior i a diferència de la majoria d'universitats espanyoles, també es caracteritzarà per l'estabilitat quant al nombre d'estudiants. Això permet continuar amb la millora de la ràtio *Transferència nominativa per estudiant*, una de les més emprades a l'hora de fer comparacions entre les distintes universitats. Aquesta ràtio augmenta en connexió amb la subvenció, atès que el nombre d'estudiants és pràcticament el mateix del curs passat, en concret, la ràtio experimenta un increment fins a arribar a la xifra de 4.325 euros per estudiant.

Transferència nominativa per estudiant:

- 4.325 euros

Així, tot i que amb menys força que els anys anteriors, continua l'evolució positiva d'aquesta important ràtio, malgrat que encara no arribam a la mitjana del conjunt d'universitats espanyoles.



Una vegada més resulta interessant observar amb una perspectiva de pocs anys l'evolució d'aquest indicador, que era de 3.291 euros l'any 2003. És a dir, l'increment des de llavors fins ara ha estat del 31%, en un context en el qual ha crescut el nombre d'estudiants des dels 11.643 d'aquell any als 12.033 actuals.

En aquest capítol d'ingressos, especial esment s'ha de fer del *Programa d'incentivació de la incorporació i intensificació de l'activitat investigadora* (I3), pel qual la nostra institució rebrà una transferència finalista de 303.333 euros, destinada íntegrament a la incorporació de nous investigadors.

Nou ingrés:

Transferència Programa I3 → 303.333 euros

La resta de capítols corresponents als ingressos evoluciona seguint les pautes previstes. Així, el capítol 3, *Preus públics i altres ingressos*, experimenta un increment equivalent a l'augment dels preus i taxes públiques, que els darrers anys han augmentat lleugerament per sobre del cost de vida, amb creixements progressius en segones, terceres i successives matrícules. El capítol 5è, referent als *Ingressos patrimonials*, experimenta un augment important motivat per l'efecte conjunt de l'augment dels tipus d'interès i de l'augment dels fons mantinguts.

Finalment, el capítol 8è, corresponent als romanents de tresoreria, augmenta un 3,7%, a causa de l'increment dels romanents genèrics en 100.000 euros. Els romanents específics també augmenten d'una forma important a conseqüència dels fons FEDER ingressats el 2006, i per aplicar el 2007 a l'ampliació de l'edifici científicotècnic amb espais destinats a instituts universitaris de recerca.

### 3. DESPESES

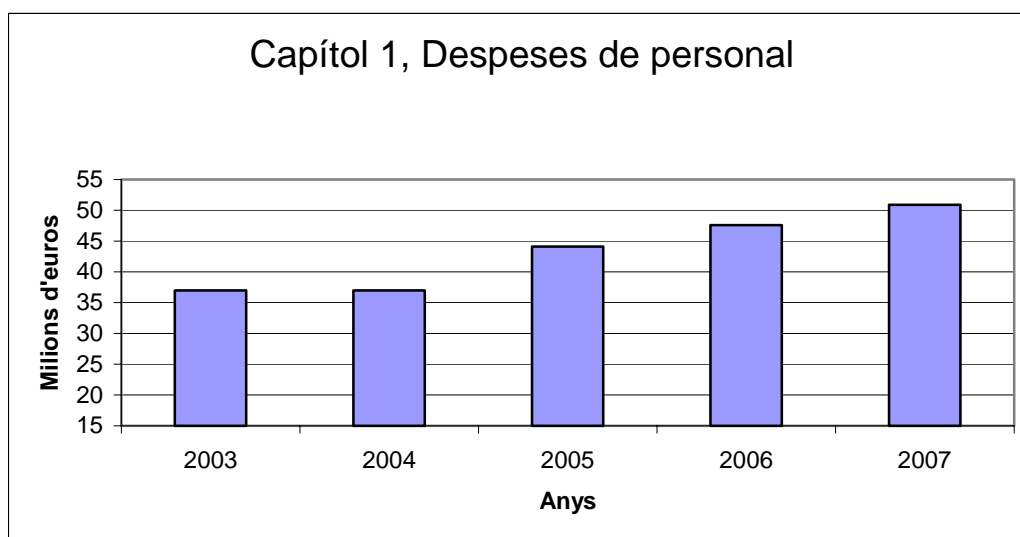
#### 3.1. Despeses de personal

La principal partida de despesa correspon, clarament, al Capítol 1, *Despeses de personal*, partida que té un pes en el conjunt del pressupost del 64%, amb 50.868.146 euros. Aquesta xifra experimenta un increment respecte a l'any anterior de 3.242.282 euros, és a dir, un 6,72%, i mostra una tendència reiterativa a créixer per damunt del conjunt pressupostari.

### Increment del Capítol 1, Despeses de personal:

- 3.242.282 euros

Sense cap mena de dubte, el factor productiu universitari més important està constituït pels recursos humans, de forma que és coherent l'augment important i sostingut d'aquest compte per a una institució universitària. Així, totes les accions de govern, tant del govern central com del govern autonòmic i de la UIB mateixa, tendeixen a facilitar el creixement d'aquesta rellevant partida. Els dos primers actuant sobre l'augment vegetatiu, i el tercer, sobre promocions i noves dotacions de places.



L'augment d'aquesta partida està justificat pel seu increment vegetatiu, considerant una pujada dels salaris al voltant del 3%, a la qual s'han de sumar les dotacions de triennis d'antiguitat, quinquennis de docència, sexennis de recerca, complements autonòmics, etc. Així mateix aquesta partida inclou les partides destinades a noves places i promocions.

Per entendre correctament el gràfic anterior s'ha de recordar que l'important augment de 2005 respecte a 2004 va ser efecte, en gran mesura, de la consolidació pressupostària dels complements autonòmics del PDI, que fins aquell moment no estaven inclosos en el pressupost.

A banda dels increments vegetatius, el present pressupost incrementa la dotació en 400.000 euros, xifra que s'afegeix a la dotació d'igual quantia de l'exercici anterior. Aquesta quantitat està



destinada a continuar i consolidar les polítiques de professorat adreçades a la reestructuració de les plantilles del PDI, a la promoció dels TEU i a altres promocions.

Increment de dotació per al PDI:

- 400.000 euros

Quantitat distribuïda seguint l'esquema següent:

- Reestructuració de plantilla → 250.000 euros
- Promoció dels TEU → 100.000 euros
- Altres promocions (habilitats) → 50.000 euros

Tot i que s'ha aconseguit molt en matèria de plantilla de departaments, encara hi ha problemes importants en determinades àrees que reclamen actuacions urgents. Així, el pressupost de 2007 dedica 250.000 euros, el mateix increment absolut de l'any anterior, a pal·liar problemes generats per dèficit, i a aconseguir una estructura de les plantilles de PDI més adequada, reconvertint places de professorat no permanent en permanent.

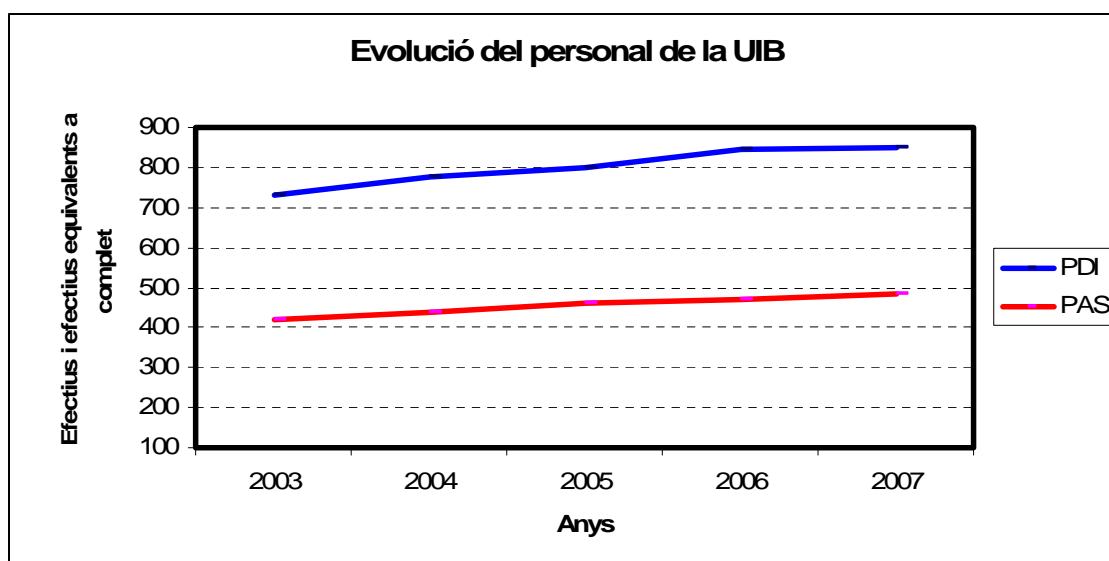
En el moment de màxim creixement, la nostra universitat, a diferència d'altres, va optar per emprar la figura de TEU (titular d'escola universitària) en comptes de la més habitual d'associat a temps complet, com a fórmula per reclutar efectius. Avui, quan el temps ha passat, es pot afirmar que no va ser una mala opció. No obstant això, el fet de nedar contra corrent ha fet que les solucions adoptades per la majoria no siguin vàlides a ca nostra. Per aquest motiu la UIB considera prioritària la solució del problema d'aquest col·lectiu, en el marc de la seva política de recursos humans, i es vol avançar a la resta d'universitats. És aquest el motiu que hi ha darrere la partida de *Promoció de TEU*. La quantia destinada a incrementar aquest compte suposa un increment d'aquest del cent per cent, per la qual cosa la quantitat total destinada a aquest concepte arriba als 200.000 euros.

Si es té en compte el nombre de titulars d'escola doctors de la UIB, es pot veure que amb la xifra anterior ja s'està a prop de tenir la quantitat necessària per a la promoció de tots els membres d'aquest col·lectiu.

Evidentment no es poden oblidar les promocions de la resta del PDI; per això aquest document també repeteix la xifra de l'any anterior: 50.000 euros.

Increment de dotació per al PAS: 230.000 euros

La bona administració suposa un equilibri entre les plantilles dels diferents col·lectius de personal de la Universitat. Així, pel que fa a les dotacions de personal d'administració i serveis (PAS), el pressupost de 2007 hi destina la quantitat de 230.000 euros, amb la finalitat de continuar la política encetada ara fa tres anys de dotar noves places als serveis administratius deficitaris, com també completar el desplegament del primer **document de plantilla**, signat el 2006, que incloïa promocions verticals de personal funcionari, la promoció horitzontal del personal contractat laboral i la consolidació indefinida del personal responsable de tasques estructurals.



Tot aquest intent conjunt d'accions permet mantenir una evolució positiva de les dotacions d'efectius de PDI i de PAS, amb un creixement acumulat des de 2003 entorn al 15% de cada col·lectiu, tal com mostra el gràfic anterior, millorant les categories i establint una base sòlida sobre la qual es pugui continuar caminant en la direcció que té com a nord el servei públic universitari de qualitat.

En aquest sentit, s'ha de recordar que durant l'exercici 2007 es continuarà el desplegament del Pla de Gerència 2005-2007 (Qualitat de la gestió), aprovat pel Consell de Govern el febrer de 2005, que té, entre altres, els objectius de definir i aclarir les

funcions de cada membre del PAS, amb la finalitat d'assolir la màxima qualitat dels diferents serveis, i alhora pretén que totes les persones implicades puguin opinar i influir sobre l'organització i el disseny de les seves tasques, reconeixent que per obtenir un bon resultat a la feina és necessari el concurs de tothom.

Finalment, en aquest capítol, cal fer notar com els darrers anys l'edat mitjana del personal de la UIB creix gairebé un any cada any, i que se situa per damunt dels quaranta anys, amb un nombre elevat d'efectius entorn a aquesta xifra; aquesta és la raó principal per la qual la partida *Fons social UIB* rep un increment de 100.000 euros, i arriba als 197.354 euros. S'inicia així una provisió de fons per començar a estudiar la possibilitat d'establir plans de pensions que permetin jubilacions en bones condicions, tant en les edats legals com en edats més primerenques.

Increment de partida del Capítol 1:

- Fons social UIB → 100.000 euros

Poder veure amb bones perspectives el futur és una altra forma de potenciació del personal.

### 3.2. Distribució dels capítols 2, 4 i 6

El capítol 2 correspon a la despesa corrent que han d'efectuar els anomenats *centres de despesa*, mentre que els capítols 4 i 6 corresponen a subvencions i inversions. Així, si la gran política universitària queda reflectida en l'apartat anterior, de personal, i en les que hem anomenat grans inversions, que ha de realitzar el COFIU, la continuació la trobarem en aquest conjunt de partides. Una vegada més comentarem únicament aquelles que experimenten variació significativa.

També aquí el pressupost es pot considerar de consolidació de les accions començades en anys anteriors, seguint les línies centrades en la potenciació dels òrgans intermedis de la institució, en la implantació progressiva de l'espai europeu d'educació superior, en el foment de la cultura social i, en definitiva, en l'increment de la qualitat del servei públic ofert.

Tal com dèiem en la memòria del pressupost anterior, un model d'universitat pública que vulgui potenciar el vessant de servei públic

ha de reforçar el paper d'aquells òrgans intermedis que estan més a prop dels usuaris, ja que uns usuaris ben atesos són la condició essencial de la qualitat.

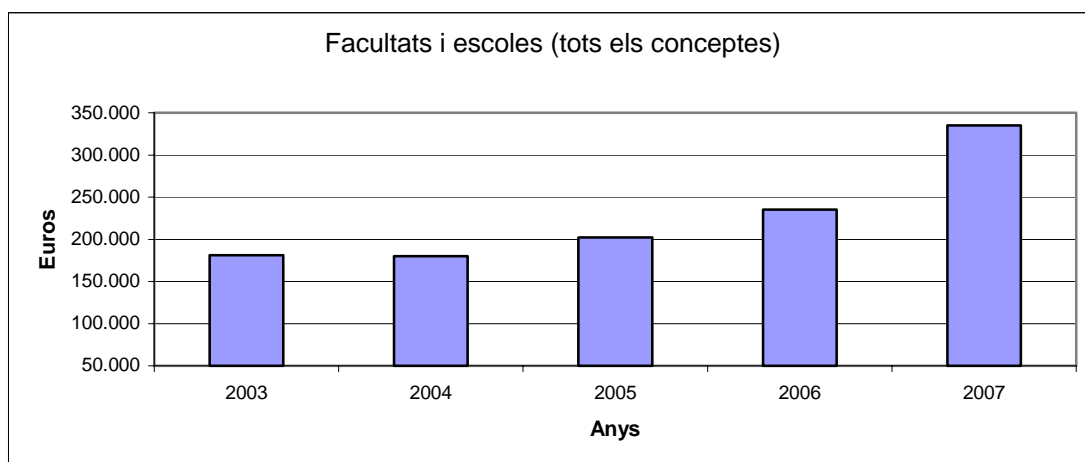
Las facultats i les escoles de la UIB constitueixen uns dels òrgans intermedis amb més influència sobre els estudis i les titulacions, és a dir, sobre el servei més demanat i més visible entre tots els oferts per la UIB. Per aquest motiu la partida *Deganat i centres* experimenta un increment del 27%, en concret de 40.000 euros, i arriba als 187.000. Aquest compte es correspon amb l'antic *Llibres de deganats i centres*, canvi motivat per subratllar la lliure disposició per part dels seus titulars.

En aquest apartat s'ha d'assenyalar la creació d'un nou compte titulat *Pla d'acció tutorial*, dotat amb 60.000 euros, que recull i consolida les accions posades experimentalment en funcionament durant 2006 de forma extrapressupostària.

Nou compte al Capítol 6:

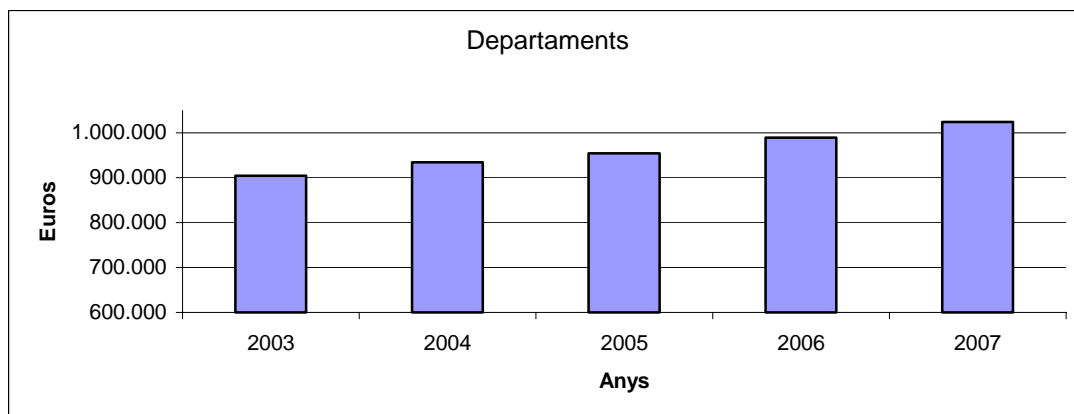
- Pla d'acció tutorial → 60.000 euros

Si es consideren tots els comptes destinats a facultats i escoles, hi trobam els esmentats més els corresponents a incentius, així s'arriba a la xifra de 335.000 euros per al conjunt dels deu centres. L'evolució d'aquest total es pot veure al gràfic següent, on es pot observar un increment des de 2003 del 85%, al qual s'ha de sumar el suport amb personal administratiu i altres accions.



Els departaments de la UIB agrupen els professors i són els encarregats de la producció universitària. El pressupost de 2007

incrementa les seves dotacions en 35.000 euros, s'arriba així a la xifra total d'1.024.032,20 euros, amb un increment del 3,5%.



El Centre d'Estudis de Postgrau (CEP) de la UIB té com a missió centralitzar i coordinar l'oferta formativa dels estudis de postgrau i la gestió acadèmica i administrativa d'aquests, facilitant així l'adaptació progressiva de la UIB a les directrius de l'espai europeu d'educació superior. És, per tant, un òrgan intermedi que ofereix estudis i titulacions, i que neix adaptat a la nova realitat europea. Per això, una vegada creat, l'exercici anterior, ha de disposar de tots els mitjans que calgui, per aquest motiu la dotació anterior, de 36.000 euros, puja en 14.000 euros més, i arriba als 50.000 euros, quantitat que suposa un increment del 39%.

Campus Extens constitueix no tan sols un projecte, sinó tota una definició del que vol ser la nostra universitat. Una universitat flexible adaptada a les demandes i capaç d'emprar la tecnologia més puntera al servei de la docència. Aquest és el motiu que la seva partida experimenti un creixement de 15.000 euros, passant a comptar amb 339.446 euros. Aquest compte canvia de nom, ja que fins a l'exercici anterior rebia el nom d'*Illes menors* i en l'actual s'adapta al més significatiu de *Campus Extens*, marca amb la qual es coneix aquest projecte educatiu arreu.

Principals increments dels òrgans intermedis de la UIB:

- Deganats i direccions d'escoles → 40.000 euros
- Departaments → 35.000 euros
- Centre d'Estudis de Postgrau → 14.000 euros
- Campus Extens → 15.000 euros

Altres serveis no estan tant en contacte amb l'alumnat però són igualment importants a l'hora de definir una política de servei públic de qualitat, ja que potencien el vessant internacional i capdavanter en termes de convergència europea de la nostra institució.

L'Oficina de Convergència i Harmonització Europea, creada ara fa dos anys, té encomanat impulsar i promoure les actuacions i iniciatives per a l'adaptació dels estudis als requisits i característiques de l'espai europeu d'educació superior, com també assessorar sobre els processos que han de permetre la implicació de la UIB en la construcció de l'EEES. Així, a mesura que la intensitat de la convergència augmenta, l'Oficina ha de tenir capacitat de resposta, per això el present document augmenta la seva dotació en un 40%, fins a arribar als 70.000 euros.

La partida *Convenis i relacions internacionals* també experimenta un increment important, del 12,5%, que significa 15.000 euros, així el compte queda en 135.000 euros; l'augment té una motivació molt similar a la dels casos anteriors, és a dir, es vol potenciar la cada cop més necessària promoció i gestió de la mobilitat d'alumnat i professorat, aprofitant l'important atractiu que té Espanya per als europeus i el fet que el nostre país sigui un dels principals participants en programes com l'ERASMUS.

El POTU (Pla d'Orientació i Transició a la Universitat), establert amb la Conselleria d'Educació i Cultura, ha demostrat que és una eina adequada en l'estudi i la promoció de les relacions de la UIB amb els professionals i els estudiants d'educació secundària i primària. L'increment que experimenta aquesta partida en el pressupost que estam comentant és de 3.000 euros, i arriba als 53.000 euros aportats per la UIB, als quals s'han d'afegir els 50.000 euros aportats directament per la Conselleria, que lògicament no figuren en aquest document, de forma que el programa comptarà al llarg de 2007 amb 103.000 euros per dur a terme les seves missions.

Increment de partides d'altres serveis indirectament vinculats als estudis i les titulacions:

- Oficina de Convergència i Harm. Europea → 20.000 euros
- Convenis i relacions internacionals → 15.000 euros

- POTU → 3.000 euros

Des que el francès Marie Jean Antonine Nicolas Caritat, marquès de Condorcet, a l'obra postrevolucionaria *Esbós d'una descripció històrica del progrés de l'esperit humà*, de 1793, assenyalà que el perfeccionament de la humanitat passa per la destrucció de la desigualtat entre nacions i entre les persones dins cada nació, ningú no dubta que una societat moderna i democràtica ha de combatre amb força qualsevol discriminació de persones i col·lectius que es puguin trobar eventualment en una posició feble respecte al gruix social. Per aquest motiu l'Observatori per a la Igualtat es va crear el març de 2004 com a servei encarregat d'analitzar i difondre la igualtat d'oportunitats en el marc de la UIB, centrat en l'àmbit del gènere, de les persones amb discapacitats i les persones de grups desfavorits o amb risc d'exclusió social. Inicialment va disposar d'una partida de 6.000 euros, que ara es veu incrementada en un 50%, fins als 9.000 euros.

L'àmbit universitari és sinònim d'interconnexió, motiu pel qual el *Servei Lingüístic* incrementa la seva activitat dia rere dia, per això, per oferir un nivell adequat, ha de incrementar les seves dotacions, de forma que el present pressupost incrementa en 6.000 euros la partida de què disposava, fins als 46.854 euros: un increment del 14,5%.

La rúbrica *Secretariat Tècnic d'Accés a la Universitat* experimenta un augment de 15.000 euros, fins als 275.000 euros (un 5,7%), motivat per la posada al dia dels incentius dels participants.

Increment de partides de política social:

- Observatori per a la Igualtat → 3.000 euros
- Servei Lingüístic → 6.000 euros
- Secretariat Tècnic d'Accés → 15.000 euros

Com hem assenyalat més amunt, aquest vol ser un pressupost que posi l'èmfasi en la millora dels efectius i la qualificació del personal, per aquest motiu la partida *Ajuts a l'assistència a congressos i estades de treball* experimenta un creixement significatiu, del 7,65%. En concret l'increment és de 20.000 euros i, si l'afegim als consolidats en exercicis anteriors, arriba als 281.380 euros. Aquesta

partida sempre ha estat especialment ben dotada a la nostra universitat, ja que, a més dels motius esmentats, resulta evident que ens trobam en un territori pluriinsular que dificulta les comunicacions amb altres indrets. En tot cas, el professor universitari no pot romandre aïllat, per tal com forma part d'una comunitat científica moltes vegades constituïda en xarxa, com a característica que li és pròpia.

Increment del compte:

- Ajuts a l'ass. a congr. i estades de treball → 20.000 euros

Dues partides experimenten una disminució aparent respecte de la situació anterior, són la de *Revistes*, que passa d'1.400.206 euros a 1.350.206 euros, i la *Material Científic i de Laboratori*, que passa de 405.708 euros a 385.708 euros. La disminució és aparent, ja que està motivada perquè des del proper gener l'impost del valor afegit (IVA) es podrà deduir. Com que els tipus impositius per aplicar eren del 4% o del 16%, depenent del tipus de revista, i del 16% en el material científic, la realitat és que aquestes rúbriques experimenten un increment suficient per fer front al previsible increment de preus.

L'antic compte *Projecció Cultural i Esport* es divideix en dues partides, anomenades, d'una banda, *Projecció Cultural*, amb 63.111 euros, i de l'altra, *Esports*, amb 27.000 euros. El motiu de fer aquesta divisió, que no suposa increment de dotació, rau en la necessitat de donar més visibilitat a l'important paper que els esports ha de jugar en el context universitari, fent realitat la màxima clàssica *Mens sana in corpore sano*, atès que la cultura esportiva constitueix una eina excel·lent per a la potenciació de valors ètics, la promoció de la competitivitat sotmesa a les regles del joc net i el foment d'habilitats socials i psicològiques. Sens dubte aquesta és una bona passa perquè els responsables de l'esport a la UIB tinguin més facilitat a l'hora d'administrar els recursos que s'hi estan dedicant.

Divisió del compte *Projecció Cultural i Esport* en:

- *Projecció Cultural*
- *Esports*

Aquest pressupost també manté i consolida el *Programa de tecnologies de la informació i la comunicació* iniciat l'exercici



anterior, amb les seves importants rúbriques, que suposen un 2,64% del total. Entre aquestes cal destacar la introducció el 2006 dels comptes *Software* i *Software Lliure*, dotats amb 150.000 euros i 50.000 euros respectivament. Aquest programa, poc comú en l'àmbit universitari, vol destacar la bona posició de la UIB en TIC aplicades a la docència i a la recerca.

Evidentment, també experimenten creixements importants les rúbriques *Manteniment i despeses generals* i *Manteniment integral del campus*, partides que corresponen als subministraments (aigua, telèfon, electricitat, gas, etc.) i a la realització de millores i manteniment de diferents tipus, com també a fer front a les ampliacions dels edificis esmentada en una altra part d'aquesta memòria (Ramon Llull, Santa Rita i Can Oleo). Els increments són del 5,5% i del 3,6% respectivament, i en cada una queden les quanties finals de 5.712.620 euros i 572.060 euros.

Increment de partides de manteniment:

- Manteniment i despeses generals → 300.000 euros
- Manteniment integral del campus → 20.000 euros

El compte de despeses generals queda repartit de la forma següent:

| Conceptes               | Euros     |
|-------------------------|-----------|
| Neteja                  | 1.150.000 |
| Seguretat               | 450.000   |
| Jardineria              | 215.000   |
| Manteniment del campus  | 330.000   |
| Telèfon                 | 750.000   |
| GESA i aigua            | 1.500.000 |
| Assegurances            | 540.000   |
| Impremta                | 300.000   |
| Manteniment d'ascensors | 60.000    |
| Material fungible       | 330.000   |
|                         | 5.625.000 |

#### 4. CONCLUSIÓ

En definitiva, el 2006 es tanca el quadrienni de vigència del Pla estratègic 2002-2006, amb un grau elevat de compliment segons el document llegit pel Rector al Claustre del passat mes de juliol i en espera dels resultats definitius. Així, tal com hem assenyalat més amunt, el pressupost de 2007 és de continuïtat i de consolidació de les polítiques desenvolupades durant els darrers anys, en què la Universitat de les Illes Balears opta per potenciar el seu vessant de servei públic dedicant els principals esforços al nucli dur dels seus recursos essencials, és a dir, les persones. No ens cansarem d'assenyalar que una universitat són sobretot *persones*. Però al mateix temps el moment històric en el qual ens trobam, de creixement fort de la competència entre institucions d'ensenyament superior, obliga a assajar noves formes d'organització en què una part important del pes de la gestió estigui en mans dels òrgans universitaris més propers als usuaris. En aquest sentit, no es pot desapropiar cap de les oportunitats que el nou marc de l'espai europeu d'educació superior ens brinda, motiu pel qual aquest és també un dels eixos estratègics d'aquest document, juntament amb la necessària aposta per la qualitat del conjunt de serveis universitaris, qualitat que ha de reforçar els valors democràtics, socials i solidaris de la institució.

Per acabar, cal dir que, des de la perspectiva estrictament econòmica, aquest pressupost aporta unes xifres que, malgrat que encara són millorables, constitueixen una base sòlida sobre la qual es pot continuar avançant cap al model d'universitat que es necessita al segle XXI.

Josep I. Aguiló

| <b>INDICADORS DELS PROGRAMES DEL PRESSUPOST DE LA UNIVERSITAT DE LES ILLES BALEARS</b> |                                    |  |  |                    |                                    |
|--|------------------------------------|--|--|--------------------|------------------------------------|
| <b>Dades pressupostades i dades d'execució real</b>                                    |                                    |  |  |                    |                                    |
| <b>PROGRAMA</b>  |                                    | <b>INDICADORS</b>  | <b>2006</b>                            | <b>2007</b>        |                                    |
|  |                                    |  | <b>Real</b>                            | <b>Estimacions</b> | <b>Unitat administrativa</b>       |
| <b>Ensenyaments universitaris</b>  | 1                                  | Ràtio alumnes/PDI  | 14,35                                  | 14,16              | Vicerektorat Ord. Acadèmica        |
|  | 2                                  | Dèficit docent en crèdits                                | 298                                    | 307                | Vicerektorat Professorat           |
|  | 3                                  | % alumnes que es matriculen en primera opció             | 95,45                                  | 96                 | Cap del Servei d'Alumnes           |
|  | 4                                  | Nre. de cursos de postgrau                               | 34                                     | 29                 | Vicerektorat de Postgrau           |
|  | 5                                  | Nre. alumnes matriculats en estudis oficials de postgrau | 104                                    | 255                | Vicerektorat de Postgrau           |
|  | 6                                  | Nre. de títols oficials de màsters i/o doctorat          | 8                                      | 18                 | Vicerektorat de Postgrau           |
|  | 7                                  | Nre. d'alumnes matriculats proves majors de 25 anys      | 818                                    | 820                | Vicerektorat Ord. Acadèmica        |
| <b>Recerca i desenvolupament</b>   | 8                                  | Nre. projectes concedits                                 | 81                                     | 84                 | Vicerektorat de Recerca            |
|  | 9                                  | Volum recursos generats per article 83                   | 2,0                                    | 2,2                | Vicerektorat de Recerca            |
|  | 10                                 | Doctorats de qualitat                                    | 13                                     | 14                 | Vicerektorat de Postgrau           |
|  | 11                                 | Nre. beques predoctorals en actiu                        | 86                                     | 88                 | Vicerektorat de Recerca            |
| <b>Serveis a la comunitat universitària</b>  | 12                                 | Nre. hores de formació del PAS                           | 510                                    | 577                | Servei d'Afers Generals            |
|  | 13                                 | Nre. hores de formació del PDI                           | inclòs al núm. 8                       | inclòs al núm. 8   | Servei d'Afers Generals            |
|  | 14                                 | Nre. alumnes registrats a compet. esportives             | 950                                    | 990                | Vicerektorat de Projectió Cultural |
|  | 15                                 | Nre. d'alumnes de mobilitat                              | 396                                    | 450                | Vicerektorat Relac. Exteriors      |
|  | 16                                 | Nre. dept. i estudis que apliquen Prog. d'aval. qualitat | 5                                      | 5                  | Vicerektorat Ord. Acadèmica        |
|  | 17                                 | Nre. llibres publicats al Servei de Publicacions         | 39                                     | 40                 | Vicerektorat de Projectió Cultural |
|  | 18                                 | Nre. alumnes col·laboradors                              | 205                                    | 210                | Vicerektorat de Recerca            |
|  | 19                                 | Nre. peticions a la intranet (milions)                   | 10,70                                  | 15,00              | CTI                                |
|  | <b>Projectió externa de la UIB</b> | 20   | Nre. de projectes finançats amb el 0,7 | 22                 | 20                                 |
| 21   |                                    | Nre. de cursos d'estiu                                   | 28                                     | 28                 | SAC                                |
| 22   |                                    | Nre. persones matriculades a cursos de reciclatge        | 2.845                                  | 2.500              | Vicerektorat Ord. Acadèmica        |
| 23   |                                    | Nre. peticions al web de la UIB (milions)                | 87,40                                  | 100,00             | CTI                                |
| <b>Gestió universitària</b>  |                                    | 24   | Dies de tramitació de pagaments        | 39                 | 35                                 |
|  | 25                                 | Nre. d'expedients de contractació                        | 68                                     | 70                 | Cap del Servei de Patrimoni        |
|  | 26                                 | Nre. de metres quadrats construïts                       | 126.330,00                             | 129.910            | Vicerektorat d'Infraestructures    |
|  | 27                                 | Nre. de sol·licituds d'intervenció de manteniment        | 4.600                                  | 4.700              | Cap del Servei de Patrimoni        |
| <b>Tecnologies de la informació i les comunicacions</b>                                | 28                                 | Nre. aules informàtiques                                 | 20                                     | 23                 | CTI                                |
|  | 29                                 | Nre. assignatures a Campus Extens                        | 470                                    | 510                | Dra. Campus Extens                 |
|  | 30                                 | Nre. ordinadors  | 2650                                   | 2850               | CTI                                |
|  | 31                                 | Amplada de banda / usuaris (intern)                      | 100 mbps                               | 100 mpbs           | CTI                                |
|  | 32                                 | Nre. punts de connexió                                   | 8700                                   | 9900               | CTI                                |
|  | 33                                 | Nre. punts accés sense fils                              | 30                                     | 150                | CTI                                |
|  | 34                                 | Nre. incidències en seguretat                            | 1150                                   | 1250               | CTI                                |
|  | 35                                 | Capacitat de procés                                      | 72 Gflops                              | 84 Gflops          | CTI                                |
|  | 36                                 | Amplada de banda d'accés a RedIRIS/Internet              | 100 Mbps                               | 622 Mbps           | CTI                                |
|  | 37                                 | Espai en disc  | 40 TB                                  | 44 TB              | CTI                                |
|  | 38                                 | Nre. de servidors físics                                 | 17                                     | 19                 | CTI                                |

| TRETZE INDICADORS INSTITUCIONALS DE LA UNIVERSITAT DE LES ILES BALEARS |        |         |         |         |         |         |         |
|--|--------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Indicador  | 2001   | 2002    | 2003    | 2004    | 2005    | 2006    | 2007*   |
| 1. Alumnes   | 12.800 | 11.861  | 11.643  | 11.765  | 11.864  | 12.113  | 12.033  |
| 2. Càrrega docent en crèdits   | 14.453 | 14.724  | 15.885  | 15.420  | 15.646  | 15.565  | 15.918  |
| 3. Professorat equivalent a temps complet                              | 620    | 693     | 729     | 777     | 800     | 844     | 850     |
| 4. PAS   | 389    | 422     | 421     | 438     | 461     | 470     | 485     |
| 5. Ràtio professors/PAS  | 1,59   | 1,64    | 1,73    | 1,77    | 1,74    | 1,80    | 1,75    |
| 6. Ràtio alumnes/professors  | 24,63  | 17,12   | 15,97   | 15,14   | 14,83   | 14,35   | 14,16   |
| 7. Pressupost total de la UIB (milions d'euros)                        | 64,00  | 65,86   | 66,37   | 67,15   | 71,14   | 74,87   | 79,55   |
| 8. Transferència nominativa (milions d'euros)                          | 30,38  | 35,22   | 38,32   | 40,32   | 46,80   | 50,24   | 52,05   |
| 9. Transferència nominativa per estudiant (euros)                      | 2.373  | 2.969   | 3.291   | 3.427   | 3.945   | 4.272   | 4.325   |
| 10. Recursos propis destinats a la investigació (milions d'euros)      | 2,61   | 2,91    | 2,91    | 2,94    | 3,02    | 3,09    | 3       |
| 11. Total metres quadrats construïts                                   | 94.691 | 118.333 | 120.968 | 126.662 | 126.662 | 126.330 | 129.910 |
| 12. Inversions nominatives (milions d'euros)                           | 2,66   | 2,63    | 3,24    | 3,24    | 3,31    | 3,32    | 3,47    |
| 13. Nombre d'estudis   | 35     | 36      | 39      | 39      | 39      | 39      | 39      |

\* Estimacions

#### DEFINICIÓ DELS INDICADORS

- Alumnes. Es comptabilitzen els estudiants de primer, segon i tercer cicle. No es consideren les escoles adscrites ni els estudis propis. Dades a 1 de desembre.
- Càrrega docent en crèdits. Càrrega docent real, segons els COA dels departaments.
- Professorat equivalent a temps complet. Es calcula comptant com a 1 cadascun dels professors a dedicació completa. Els que tenen dedicació parcial són de dos tipus: de 6 hores i de 4 hores. Els de 6 hores es comptabilitzen en un 75%, mentre que els de 4 hores en un 50%. Els associats s'han considerat de la manera següent: 6 hores: 75%, 4 hores: 50%, 3 hores: 37,5%. La metodologia aplicada és la mateixa que utilitzen les universitats del Grup 7 (comunitats autònomes amb una sola universitat)(Es descompten les excepcions per càrrec.)
- PAS. Té en compte la totalitat del PAS, és a dir: funcionaris de carrera, funcionaris interins, funcionaris contractats, laborals fixos de conveni, laborals interis de conveni i laborals contractats (inclòs el capítol VI).
- Ràtio professors. Indicador 3/ indicador 4 PAS.
- Ràtio alumnes/professor. Indicador 1/ indicador 3.
- Pressupost total de la UIB. Totals consignats al Pressupost de la Universitat, aprovat per la Junta de Govern i el Consell Social.
- Transferència nominativa. Subvenció pública de l'entitat tutelar per al funcionament ordinari de la Universitat.
- Transferència nominativa per estudiant. Indicador 8 / indicador 1.
- Recursos propis destinats a la investigació. Aquest indicador només té en compte les despeses directes, sense costos de personal ni costos indirectes.
- Total metres quadrats construïts. Superfície construïda.
- Inversions nominatives. S'entenen com a inversions gestionades directament per la Universitat, que es consagren a projectes d'infraestructura que impliquen millores tant a la docència com a la investigació.
- Nombre d'estudis. Sumatori dels estudis de cicle llarg i de cicle curt, sense comptar les escoles adscrites.

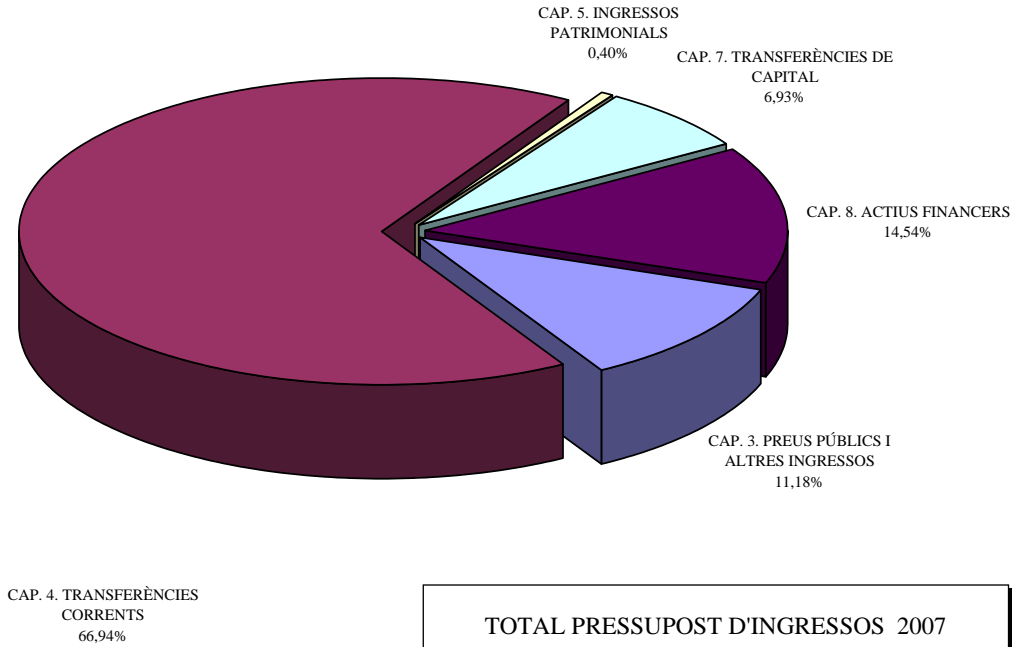
# Resum del Pressupost 2007

| <b>INGRESSOS 2007</b>                    | <b>(euros)</b>       | <b>Percentatge</b> |
|--|----------------------|--------------------|
| CAP. 3. PREUS PÚBLICS I ALTRES INGRESSOS | 8.895.477,74         | 11,18%             |
| CAP. 4. TRANSFERÈNCIES CORRENTS          | 53.249.687,66        | 66,94%             |
| CAP. 5. INGRESSOS PATRIMONIALS           | 320.506,15           | 0,40%              |
| CAP. 7. TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL        | 5.514.794,00         | 6,93%              |
| CAP. 8. ACTIUS FINANCERS                 | 11.570.000,00        | 14,54%             |
| <b>TOTAL PRESSUPOST D'INGRESSOS</b>      | <b>79.550.465,55</b> | <b>100,00%</b>     |

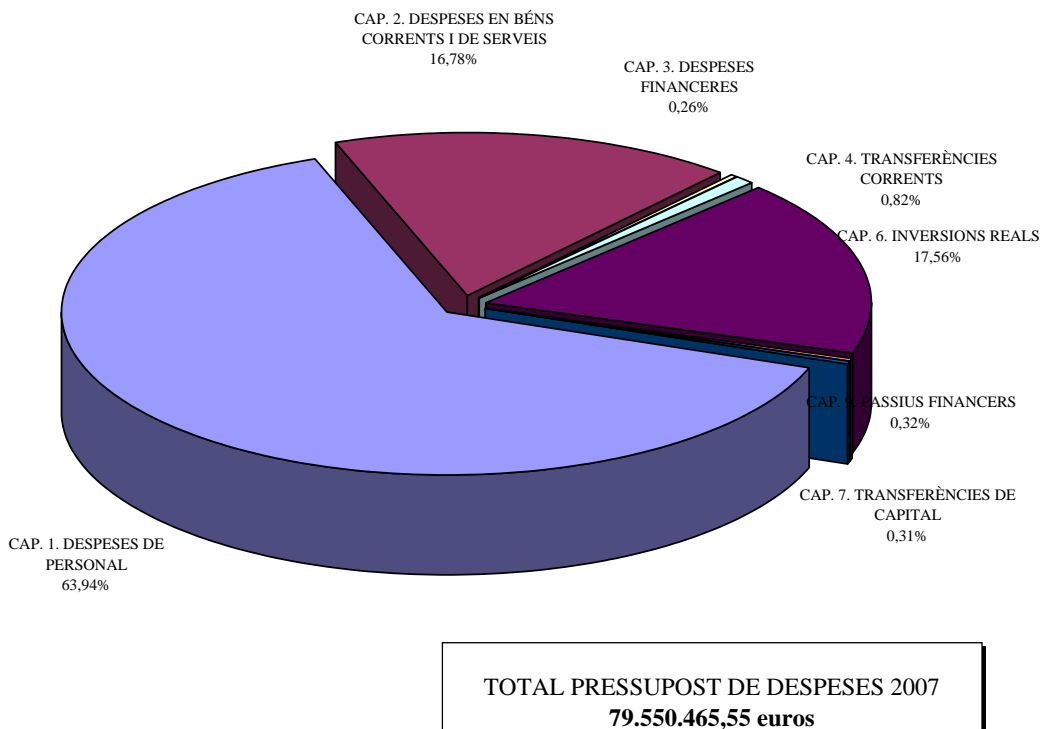
| <b>DESPESES 2007</b>                           | <b>(euros)</b>       | <b>Percentatge</b> |
|--|----------------------|--------------------|
| CAP. 1. DESPESES DE PERSONAL                   | 50.868.146,12        | 63,94%             |
| CAP. 2. DESPESES EN BÉNS CORRENTS I DE SERVEIS | 13.349.671,05        | 16,78%             |
| CAP. 3. DESPESES FINANCERES                    | 209.100,00           | 0,26%              |
| CAP. 4. TRANSFERÈNCIES CORRENTS                | 650.387,28           | 0,82%              |
| CAP. 6. INVERSIONS REALS                       | 13.965.584,48        | 17,56%             |
| CAP. 7. TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL              | 250.000,00           | 0,31%              |
| CAP. 9. PASSIUS FINANCERS                      | 257.576,62           | 0,32%              |
| <b>TOTAL PRESSUPOST DE DESPESES</b>            | <b>79.550.465,55</b> | <b>100,00%</b>     |

## GRÀFICS DE DISTRIBUCIÓ PERCENTUAL DEL PRESSUPOST 2007

### RESUM DEL PRESSUPOST D'INGRESSOS 2007



### RESUM DEL PRESSUPOST DE DESPESES 2007

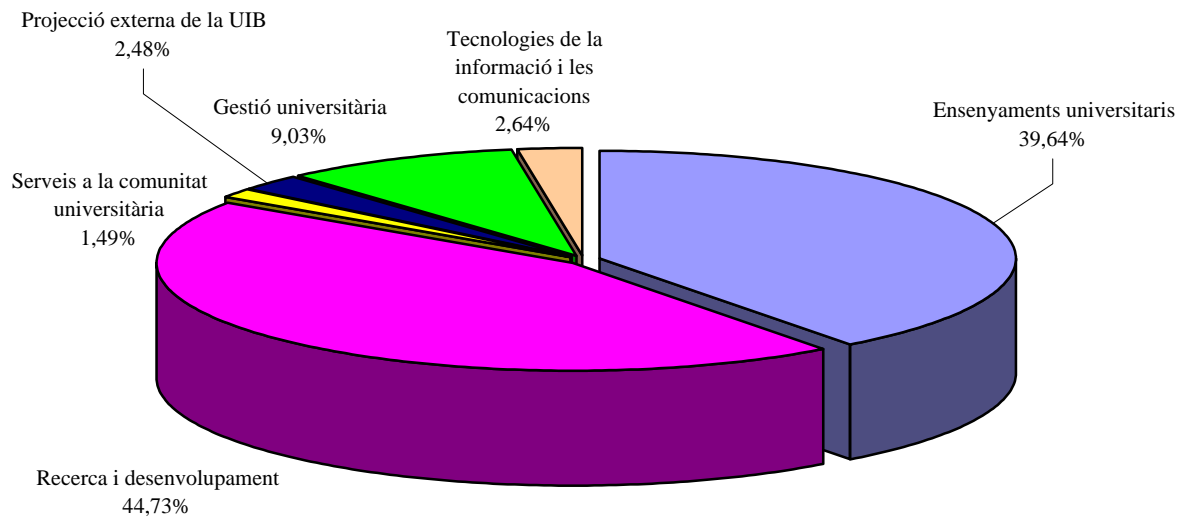


# Programes del Pressupost 2007

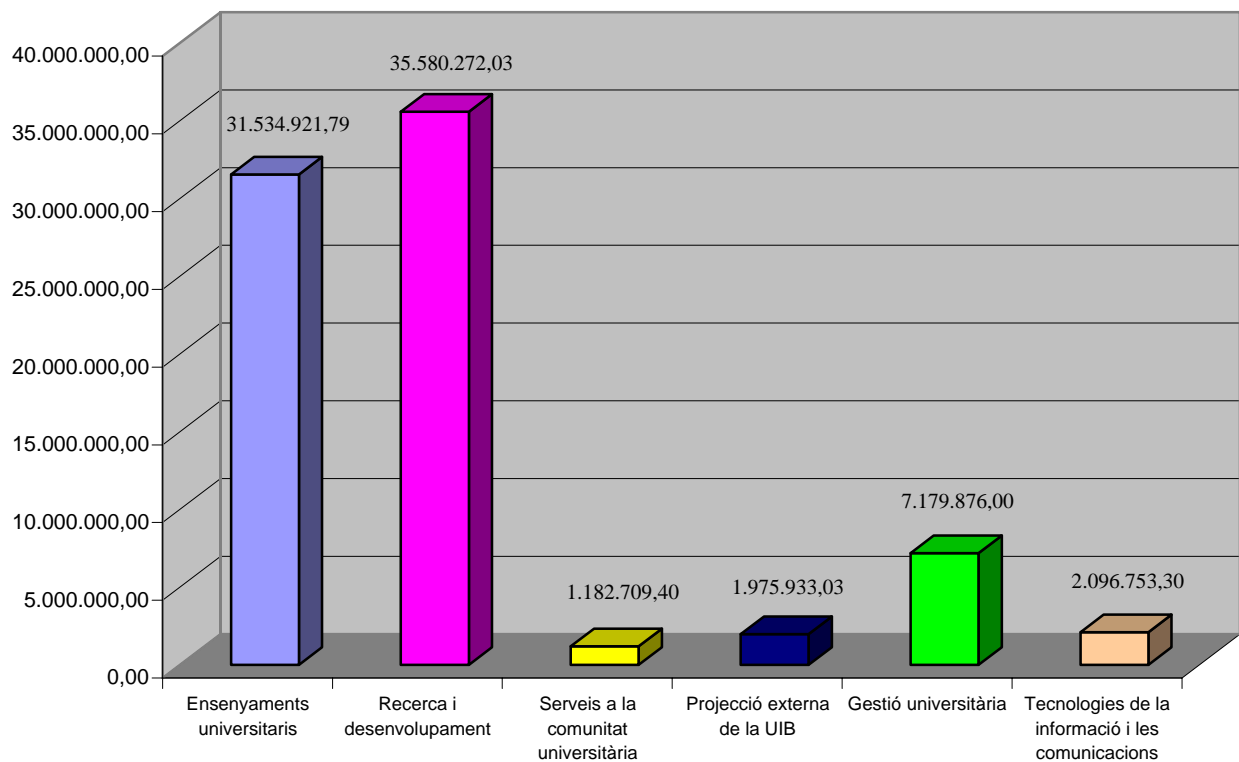
| <b><i>PROGRAMES 2007</i></b>                     | <b>Euros</b>         | <b>Percentatge</b> |
|--|----------------------|--------------------|
| Ensenyaments universitaris                       | 31.534.921,79        | 39,64%             |
| Recerca i desenvolupament                        | 35.580.272,03        | 44,73%             |
| Serveis a la comunitat universitària             | 1.182.709,40         | 1,49%              |
| Projecció externa de la UIB                      | 1.975.933,03         | 2,48%              |
| Gestió universitària                             | 7.179.876,00         | 9,03%              |
| Tecnologies de la informació i les comunicacions | 2.096.753,30         | 2,64%              |
| <b>TOTAL PRESSUPOST DE DESPESES</b>              | <b>79.550.465,55</b> | <b>100,00%</b>     |

# GRÀFICS DE DISTRIBUCIÓ DELS PROGRAMES DEL PRESSUPOST 2007

## RESUM DELS PROGRAMES PER AL PRESSUPOST DE 2007



## RESUM DELS PROGRAMES PER AL PRESSUPOST DE 2007





CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA PER PROGRAMES:

# DESCRIPTORS GENERALS

## PROGRAMA 1: ENSENYAMENTS UNIVERSITARIS

### *Objectius:*

1. Mantenir i millorar la qualitat de l'oferta educativa existent.
2. Continuar amb la implantació dels nous programes oficials de postgrau.
3. Assegurar el procés de convergència europea amb les màximes garanties.

### *Línies d'actuació:*

1. Adaptació del document de plantilla a la LOU.
2. Esperonament d'activitats pràctiques docents.
3. Fomentar els cursos de postgrau.
4. Consolidació del Centre de Postgrau.
5. Consolidació de l'Oficina de Convergència i Harmonització Europea.

### *Indicadors:*

|   | Previsions per a 2007 |
|---|-----------------------|
| — Ràtio alumnes/PDI (1)   | 14,4                  |
| — Dèficit docent en crèdits (2)                                   | 307                   |
| — Percentatge d'alumnes que es matriculen en primera opció        | 96                    |
| — Nombre de cursos de postgrau                                    | 29                    |
| — Nombre d'alumnes matriculats en estudis oficials de postgrau    | 255                   |
| — Nombre d'alumnes matriculats de les proves de majors de 25 anys | 820                   |
| ▭ Nombre de títols oficials de màsters i/o doctorat               | 18                    |

(1) Entenem per PDI el personal docent i investigador equivalent a temps complet. Vegeu la definició de l'indicador a la taula «Tretze indicadors institucionals de la Universitat de les Illes Balears», a la Memòria del present pressupost.

(2) Balanç entre la capacitat docent i la càrrega docent, segons el document de plantilla del PDI.

## **PROGRAMA 2: RECERCA I DESENVOLUPAMENT**

### ***Objectius:***

1. Millorar els recursos globals, humans i materials, destinats a activitats de recerca i desenvolupament.
2. Dinamitzar les accions de recerca i transferència tecnològica del personal acadèmic.
3. Consolidar el nombre de doctorats de qualitat.

### ***Línies d'actuació:***

1. Augmentar els recursos humans dedicats a recerca, tant d'investigadors com de personal tècnic de suport.
2. Facilitar i promoure el contacte dels investigadors de la nostra universitat amb d'altres centres de recerca.
3. Cofinançament en infraestructura científica als grups d'investigació.
4. Millorar els fons bibliogràfics canalitzats més específicament a la recerca.
5. Convocatòria d'ajuts a projectes de recerca propis de la UIB.

### ***Indicadors:***

| <b>Previsions per a 2007</b>                                  |     |
|---|-----|
| — Nre. de projectes concedits                                 | 84  |
| — Volum de recursos generats per article 83 (milions d'euros) | 2,2 |
| — Doctorats de qualitat                                       | 14  |
| — Nre. de beques predoctorals en actiu                        | 88  |

## **PROGRAMA 3: SERVEIS A LA COMUNITAT UNIVERSITÀRIA**

### ***Objectius:***

1. Impulsar els serveis que aporten qualitat a la comunitat universitària.
2. Millorar la preparació del personal de la Universitat i el seu nivell de coneixements lingüístics.
3. Definir metodologies per a la gestió de la qualitat en totes les àrees de la Universitat.
4. Augmentar la sensibilització envers la problemàtica ambiental i millorar les condicions de treball sobre bases sòlides de prevenció de riscos.
5. Reordenar els espais rural i urbà del campus.
6. Incrementar el nombre d'estudiants i de professorat en la política de mobilitat.

### ***Línies d'actuació:***

1. Desenvolupament del Pla de formació integral de la UIB, per al PAS i PDI, corresponent al bienni 2007-2008.
2. Implantació progressiva del Pla nacional d'avaluació de la qualitat.
3. Consolidació del Servei propi de Prevenció.
4. Crear nous sistemes de comunicació interna.
5. Eliminació de barreres arquitectòniques.
6. Dotació d'una borsa de suport a la mobilitat de l'alumnat.

### ***Indicadors:***

|  | <b>Previsions per a 2007</b> |
|--|------------------------------|
| — Nre. d'hores de formació del personal de la UIB                                    | 577                          |
| — Nre. d'alumnes registrats en competicions esportives                               | 990                          |
| — Nombre d'alumnes de mobilitat  | 450                          |
| — Nre. de departaments i estudis que apliquen el Programa d'avaluació de la qualitat | 5                            |
| — Nre. de llibres publicats pel Servei de Publicacions                               | 40                           |
| — Nre. d'alumnes col·laboradors  | 210                          |
| — Nre. de peticions a la intranet (milions)  | 15                           |

## **PROGRAMA 4: PROJECCIÓ EXTERNA DE LA UIB**

### ***Objectius:***

1. Impulsar i millorar les relacions de la UIB amb el seu entorn.
2. Millorar la imatge externa de la UIB d'acord amb els seus plantejaments bàsics de qualitat docent i d'investigació.
3. Afavorir i impulsar la cultura de la solidaritat.
4. Apostar fermament per la internacionalització de la UIB en tots els vessants.
5. Refermar la UIB com a impulsora i defensora de la llengua catalana, pròpia de la comunitat autònoma de les Illes Balears.
6. Promoure i projectar la idea de cultura universitària.

### ***Línies d'actuació:***

1. Aprofundir les campanyes informatives sobre la UIB.
2. Consolidar i promoure les relacions amb altres institucions, estatals i internacionals, a partir de convenis, beques i cursos.
3. Promoure activitats consagrades a conèixer i fer servir la llengua catalana.
4. Perllongar la col·laboració amb les ONG a partir de projectes concrets, rigorosos i temporalment realitzables.
5. Promoure la fidelització d'antics alumnes.
6. Estimular la complicitat amb la UIB dels responsables polítics de les Illes.

### ***Indicadors:***

|   | <b>Previsions per a 2007</b> |
|---|------------------------------|
| — Nre. de projectes finançats per la partida del 0,7    | 20                           |
| — Nre. de cursos d'estiu                                | 28                           |
| — Nre. de persones matriculades de cursos de reciclatge | 2.500                        |
| — Nre. de peticions al web de la UIB (milions)          | 100                          |

## PROGRAMA 5: GESTIÓ UNIVERSITÀRIA

### *Objectius:*

1. Gestió eficient del patrimoni i dels recursos de la UIB, que permeti desenvolupar la tasca docent i d'investigació.
2. Definir metodologies de qualitat orientades a la satisfacció de l'usuari, en la màxima accepció.
3. Gestió racional del patrimoni natural del campus.

### *Línies d'actuació:*

1. Desplegament del Pla estratègic de la UIB.
2. Desplegament del Pla estratègic de Gerència.
3. Control dels concessionaris.
4. Pla d'avaluació de la qualitat.
5. Desplegament dels incentius i la cultura del cost-oportunitat.

### *Indicadors:*

|   | <b>Previsions per a 2007</b> |
|---|------------------------------|
| — Dies de tramitació de pagaments                   | 33                           |
| — Nre. d'expedients de contractació                 | 70                           |
| — Nre. de metres quadrats construïts                | 129.910                      |
| — Nre. de sol·licituds d'intervenció de manteniment | 4.700                        |

## **PROGRAMA 6: TECNOLOGIES DE LA INFORMACIÓ I LES COMUNICACIONS**

### ***Objectius:***

1. Innovació i gestió dels processos per tal d'aconseguir una millor productivitat, competitivitat i innovació.
2. Educació en l'era digital, incorporant les TIC en el procés educatiu.
3. Serveis públics digitals, per tal de millorar els serveis prestats per la UIB.
4. Impuls a la xarxa de darrera generació, amb més amplada de banda, accessibilitat i seguretat.
5. Suport a les tasques de R+D+I.

### ***Línies d'actuació:***

1. Millorar la infraestructura de les TIC.
2. Reforçar l'oferta de continguts i serveis que afavoreixin la demanda.
3. Millorar la plataforma i les aplicacions per tal que permetin un millor i més bon accés.
4. Incorporació de processos d'administració electrònica.
5. Incrementar el nombre d'usuaris de software lliure.

### ***Indicadors:***

|   | <b>Previsions per a 2007</b> |
|---|------------------------------|
| - Nre. d'aules de videoconferència            | 23                           |
| - Nre. d'assignatures en Campus Extens        | 510                          |
| - Nre. d'ordinadors                           | 2850                         |
| - Amplada de banda / usuari                   | 100 Mbps                     |
| - Nre. de punts de connexió                   | 9900                         |
| - Nre. de punts d'accés sense fils            | 44                           |
| - Nre. d'incidències en seguretat             | 1250                         |
| - Capacitat de procés                         | 84 Gflops                    |
| - Amplada de banda d'accés a RedIRIS/Internet | 622 Mbps                     |
| - Espai en disc                               | 44 TB                        |
| - Nombre de servidors físics                  | 19                           |

*ACORD NORMATIU del dia 19 de desembre de 2006  
pel qual s'aprova el Projecte de Pressupost, la  
programació plurianual i la relació de llocs de treball  
del personal funcionari de la Universitat de les Illes  
Balears per a l'any 2007.*

Conegudes les partides previstes als Pressuposts de la comunitat autònoma de les Illes Balears pel que fa a la Universitat, el Gerent de la UIB ha elaborat un avantprojecte de pressupost que, un cop aprovat pel Consell de Direcció, el Rector sotmet a l'aprovació del Consell de Govern, per a la seva posterior remissió al Consell Social.

## **Preàmbul**

El Projecte de Pressupost de la Universitat de les Illes Balears per a l'any 2007 suposa la consolidació de les grans xifres de finançament per part de l'entitat tutelar amb un increment d'1,8 milions d'euros en la transferència nominativa. Cal remarcar, per la seva importància, l'increment de les despeses de personal, tant per l'increment vegetatiu com per a noves places i promocions. Aquests grans trets són els arguments que fonamenten aquesta consolidació del finançament de la CAIB.

Aquests esmentats ingressos, units a un lleuger increment dels ingressos propis de la UIB, atès el manteniment en el nombre d'estudiants, permeten dibuixar un pressupost de despeses caracteritzat per un creixement de la inversió i dels projectes iniciats els darrers anys, alhora que permeten començar-ne de nous. La presentació del pressupost per programes és una aspecte formal iniciat al pressupost de l'any 1998 i que ja es troba consolidat en aquest projecte per a 2007.

Per tot això, es pren l'acord següent:

1. S'aprova el pressupost de la UIB per a l'any 2007, amb un estat de despeses en el qual s'autoritzen i consignen els crèdits necessaris per atendre el compliment d'obligacions per un import de 79.550.465,55 euros i en el qual l'estat d'ingressos recull els drets que es pensa liquidar durant l'exercici per un import de 79.550.465,55 euros.

2. El detall del pressupost quant a classificació econòmica i per programes s'adjunta com a annex I.

3. La distribució del capítol II del pressupost de despeses per a 2007 entre els diferents centres de despesa, així com el responsable de cada centre de despesa i el programa al qual pertany, serà la que s'adjunta com a annex II.

4. S'aprova la programació plurianual d'inversions que s'adjunta com a annex III.

5. La modificació de la relació de llocs de treball del personal d'administració i serveis funcionari és la que s'adjunta com a annex IV.

6. S'adjunta, com a annex V, la llista de tarifes i preus públics que cobrarà la Universitat per la prestació dels seus serveis durant l'exercici de 2007.

7. Juntament amb el detall econòmic d'aquest pressupost s'aproven, també, les normes d'execució pressupostària que regiran l'execució pressupostària de la Universitat de les Illes Balears durant l'exercici econòmic de 2007, que s'adjunten com a annex VI.

8. Tots els majors ingressos que s'obtinguin dins l'exercici de 2007 seran, per resolució del Rector, incorporats al pressupost, per subvenir a les obligacions específiques corresponents en el cas d'ingressos finalistes o per subvenir a obligacions determinades pel Consell de Direcció d'acord amb la normativa aplicable.

9. Es podran tramitar fins al 31 de març de 2007 obligacions concretes durant l'exercici de 2006; a partir d'aquesta data, la tramitació d'aquestes despeses s'haurà d'informar a la Comissió Econòmica del Consell de Govern. El mateix procediment serà també preceptiu per a obligacions concretes en exercicis anteriors.

10. A efectes d'inventari de béns, i amb la finalitat de reduir el registre patrimonial i agilitar-ne la gestió, es fixa com a import mínim perquè un element sigui inventariable la quantitat de 500 euros. Es permet, en qualsevol cas, inventariar elements d'import inferior si el responsable del centre de despesa ho considera oportú.

11. El Consell de Direcció queda autoritzat per prendre les mesures oportunes per desenvolupar aquest acord.

Ho faig publicar perquè se'n prengui coneixement i tingui els efectes que corresponguin.

Palma, 19 de desembre de 2006

El Rector,

Avel·lí Blasco



## ANNEX I

## Pressupost d'ingressos 2007

|   | Subconcepte                            | Concepte     | Article             | Capítol             |
|---|--|--------------|---------------------|---------------------|
| <b>CAP. 3. PREUS PÚBLICS I ALTRES INGRESSOS</b> |  |              |                     |                     |
| <b>Art. 31. Preus públics</b>                   |  |              | <b>7.972.092,74</b> |                     |
| 310   | Drets de matrícula ensenyament oficial |              | 7.322.699,74        |                     |
|   | 01. Primer i segon cicle               | 5.848.605,74 |                     |                     |
|   | 02. Tercer cicle                       | 130.000,00   |                     |                     |
|   | 03. Centres adscrits                   | 226.263,00   |                     |                     |
|   | 04. Beques                             | 699.153,00   |                     |                     |
|   | 99. Família nombrosa                   | 418.678,00   |                     |                     |
| 311   | Drets de matrícula altres cursos       |              | 204.345,00          |                     |
|   | 01. Matrícula cursos ICE               | 60.101,00    |                     |                     |
|   | 02. SAC                                | 30.051,00    |                     |                     |
|   | 04. Altres cursos                      | 30.051,00    |                     |                     |
|   | 05. Reciclatge català                  | 84.142,00    |                     |                     |
| 312   | Altres preus públics                   |              | 445.048,00          |                     |
|   | 01. Proves d'accés majors de 25 anys   | 24.040,00    |                     |                     |
|   | 02. Proves d'accés COU LOGSE           | 159.268,00   |                     |                     |
|   | 03. CAP                                | 60.101,00    |                     |                     |
|   | 04. Obertura d'expedient               | 57.096,00    |                     |                     |
|   | 05. Certificats                        | 57.096,00    |                     |                     |
|   | 06. Expedició de títols                | 87.447,00    |                     |                     |
| <b>Art. 32. Prestació de serveis</b>            |  |              | <b>827.224,00</b>   |                     |
| 323   | Prestació de serveis                   |              | 120.202,00          |                     |
| 324   | Publicitat                             |              | 6.010,00            |                     |
| 326   | Contractes i convenis art. 83 LOU      |              | 701.012,00          |                     |
| <b>Art. 33. Venda de béns</b>                   |  |              | <b>96.161,00</b>    |                     |
| 330   | Venda de publicacions pròpies          |              | 72.121,00           |                     |
| 339   | Venda de sobres de matrícula           |              | 24.040,00           |                     |
| <b>TOTAL CAPÍTOL 3</b>                          |  |              |                     | <b>8.895.477,74</b> |

|  |   |           |                      |                      |
|--|---|-----------|----------------------|----------------------|
| <b>CAP. 4. TRANSFERÈNCIES CORRENTS</b>                             |   |           |                      |                      |
| <b>Art. 45. De la comunitat autònoma</b>                           |   |           | <b>52.666.655,39</b> |                      |
| 450  | Transferència nominativa                |           | 52.048.795,00        |                      |
| 451  | Transferència investigadors programa I3 |           | 303.333,00           |                      |
| 452  | Altres transferències                   |           | 314.527,39           |                      |
| <b>Art. 46. De corporacions locals</b>                             |   |           | <b>72.121,45</b>     |                      |
| 460  | Ajuntaments                             |           | 6.010,12             |                      |
| 462  | Consells insulars                       |           | 66.111,33            |                      |
| <b>Art. 47. D'empreses privades</b>                                |   |           | <b>60.101,21</b>     |                      |
| 470  | Empreses privades                       |           | 60.101,21            |                      |
| <b>Art. 48. D'institucions sense finalitat de lucre i famílies</b> |   |           | <b>360.657,79</b>    |                      |
| 480  | D'institucions sense finalitat de lucre |           | 60.101,21            |                      |
| 481  | De la FUE                               |           | 300.556,58           |                      |
| <b>Art. 49. De l'exterior</b>                                      |   |           | <b>90.151,82</b>     |                      |
| 492  | Transferències UE                       |           | 90.151,82            |                      |
|  | 00. UE. Beques alumnes                  | 90.151,82 |                      |                      |
| <b>TOTAL CAPÍTOL 4</b>   |   |           |                      | <b>53.249.687,66</b> |

|     |  |            |            |                   |
|-----|--|------------|------------|-------------------|
|     | <b>CAP. 5. INGRESSOS PATRIMONIALS</b>    |            |            |                   |
|     | <b>Art. 52. Interessos de dipòsits</b>   |            |            | <b>200.303,73</b> |
| 520 | Interessos de comptes bancaris           |            | 200.303,73 |                   |
|     | 00. De comptes corrents                  | 200.303,73 |            |                   |
|     | <b>Art. 55. Productes de concessions</b> |            |            | <b>120.202,42</b> |
| 550 | De concessions administratives           |            | 120.202,42 |                   |
|     | <b>TOTAL CAPÍTOL 5</b>                   |            |            | <b>320.506,15</b> |

|     |   |              |              |                     |
|-----|---|--------------|--------------|---------------------|
|     | <b>CAP. 7. TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL</b>      |              |              |                     |
|     | <b>Art. 70. De l'Administració de l'Estat</b> |              |              | <b>700.000,00</b>   |
| 700 | MEC Accions diverses                          |              | 100.000,00   |                     |
| 701 | MEC Fons de recerca                           |              | 600.000,00   |                     |
|     | <b>Art. 75. De la comunitat autònoma</b>      |              |              | <b>4.164.794,00</b> |
| 750 | Conselleria d'Educació i Cultura              |              | 3.894.794,00 |                     |
|     | 00. Inversió nominativa                       | 3.472.592,79 |              |                     |
|     | 01. Reciclatge de català                      | 362.100,00   |              |                     |
|     | 03. Consell Social                            | 60.101,21    |              |                     |
| 752 | Altres transferències CAIB                    |              | 270.000,00   |                     |
|     | <b>Art. 79. De l'exterior</b>                 |              |              | <b>650.000,00</b>   |
| 795 | D'altres transferències UE                    |              | 650.000,00   |                     |
|     | 01. Projectes                                 | 400.000,00   |              |                     |
|     | 02. Transferències a socis                    | 250.000,00   |              |                     |
|     | <b>TOTAL CAPÍTOL 7</b>                        |              |              | <b>5.514.794,00</b> |

|     |   |  |              |                      |
|-----|---|--|--------------|----------------------|
|     | <b>CAP. 8. ACTIUS FINANCERS</b>         |  |              |                      |
|     | <b>Art. 87. Romanents de tresoreria</b> |  |              | <b>11.570.000,00</b> |
| 870 | Romanents genèrics                      |  | 2.800.000,00 |                      |
| 871 | Romanents específics                    |  | 6.770.000,00 |                      |
| 872 | Romanents especials                     |  | 2.000.000,00 |                      |
|     | <b>TOTAL CAPÍTOL 8</b>                  |  |              | <b>11.570.000,00</b> |

|                        |  |  |  |                      |
|------------------------|--|--|--|----------------------|
| <b>TOTAL INGRESSOS</b> |  |  |  | <b>79.550.465,55</b> |
|------------------------|--|--|--|----------------------|

# Pressupost de despeses 2007

## Programa 1. Ensenyaments universitaris (422D)

|                                     | Subconcepte  | Concepte      | Article              | Capítol              |
|-------------------------------------|--|---------------|----------------------|----------------------|
| <b>CAP. 1. DESPESES DE PERSONAL</b> |  |               |                      |                      |
|                                     | <b>Art. 10. Alts càrrecs</b>   |               | <b>150.289,83</b>    |                      |
| 100                                 | Retribucions bàsiques  | 150.289,83    |                      |                      |
|                                     | 00. Retribucions bàsiques  | 102.289,83    |                      |                      |
|                                     | 01. Altres remuneracions   | 48.000,00     |                      |                      |
|                                     | <b>Art. 12. Funcionaris</b>  |               | <b>18.200.156,18</b> |                      |
| 120                                 | Retribucions bàsiques  | 8.187.412,81  |                      |                      |
|                                     | 00. Sous grup A  | 5.105.777,92  |                      |                      |
|                                     | 01. Sous grup B  | 290.898,25    |                      |                      |
|                                     | 02. Sous grup C  | 798.380,19    |                      |                      |
|                                     | 03. Sous grup D  | 774.952,16    |                      |                      |
|                                     | 04. Sous grup E  | 0,00          |                      |                      |
|                                     | 05. Triennis   | 1.217.404,29  |                      |                      |
| 121                                 | Retribucions complementàries   | 10.012.743,37 |                      |                      |
|                                     | 00. Complement destinació  | 3.637.851,24  |                      |                      |
|                                     | 01. Complement específic   | 4.983.931,50  |                      |                      |
|                                     | 02. Indemnització residència   | 422.934,36    |                      |                      |
|                                     | 03. C. per. fons ad. CPT/CP  | 968.026,27    |                      |                      |
|                                     | <b>Art. 13. Laborals</b>   |               | <b>3.394.937,71</b>  |                      |
| 130                                 | Laborals fixos   | 918.896,85    |                      |                      |
|                                     | 00. Retribucions bàsiques  | 754.145,33    |                      |                      |
|                                     | 01. Complementàries dels laborals fixos                                      | 164.751,52    |                      |                      |
| 131                                 | Laborals eventuais   | 2.476.040,86  |                      |                      |
|                                     | 00. Laborals eventuais (PAS)   | 319.416,07    |                      |                      |
|                                     | 01. Laborals eventuais (PDI)   | 2.156.624,79  |                      |                      |
|                                     | <b>Art. 14. Docents contractats</b>  |               | <b>356.587,68</b>    |                      |
| 143                                 | Docents contractats  | 356.587,68    |                      |                      |
|                                     | <b>Art. 15. Incentius de rendiment</b>                                       |               | <b>989.011,10</b>    |                      |
| 150                                 | Productivitat  | 939.819,47    |                      |                      |
|                                     | 01. Productivitat compensada PAS   | 939.819,47    |                      |                      |
| 151                                 | Gratificacions   | 49.191,63     |                      |                      |
|                                     | 00. Gratificacions PAS   | 49.191,63     |                      |                      |
|                                     | <b>Art. 16. Quotes, prestacions i despeses socials a càrrec de l'empresa</b> |               | <b>2.444.912,47</b>  |                      |
| 160                                 | Quotes socials   | 2.444.912,47  |                      |                      |
|                                     | 00. Seguretat Social   | 2.444.912,47  |                      |                      |
| <b>TOTAL CAPÍTOL 1</b>              |  |               |                      | <b>25.535.894,97</b> |

| <b>CAP. 2. DESPESES EN BÉNS CORRENTS I DE SERVEIS</b> |  |           |                   |  |
|---|--|-----------|-------------------|--|
|   | <b>Art. 20. Arrendaments</b>                         |           | <b>47.000,00</b>  |  |
| 202   | Edificis i altres construccions                      | 18.000,00 |                   |  |
| 203   | Maquinària, instal·lacions i utilatge                | 21.000,00 |                   |  |
| 205   | Mobiliari i estris                                   | 2.000,00  |                   |  |
| 206   | Equipament per a processament de la informació       | 6.000,00  |                   |  |
|   | <b>Art. 21. Reparació, manteniment i conservació</b> |           | <b>180.000,00</b> |  |
| 210   | Infraestructura i béns naturals                      | 25.000,00 |                   |  |
| 212   | Edificis i altres construccions                      | 28.000,00 |                   |  |
| 213   | Maquinària, instal·lacions i utilatge                | 37.000,00 |                   |  |
| 214   | Elements de transport                                | 24.000,00 |                   |  |
| 215   | Mobiliari i estris                                   | 24.000,00 |                   |  |
| 216   | Equipament per a processos de la informació          | 42.000,00 |                   |  |

|     |   |            |              |                     |
|-----|---|------------|--------------|---------------------|
|     | <b>Art. 22. Material, subministraments i altres</b> |            |              | <b>2.650.000,00</b> |
| 220 | Material d'oficina                                  |            | 1.245.000,00 |                     |
|     | 00. Ordinari no inventariable                       | 145.000,00 |              |                     |
|     | 01. Premsa, revistes, llibres i altres publicacions | 450.000,00 |              |                     |
|     | 02. Material informàtic no inventariable            | 120.000,00 |              |                     |
|     | 03. Material inventariable                          | 360.000,00 |              |                     |
|     | 05. Fotocòpies                                      | 170.000,00 |              |                     |
| 221 | Subministraments                                    |            | 320.000,00   |                     |
|     | 00. Energia elèctrica                               | 55.000,00  |              |                     |
|     | 01. Aigua   | 25.000,00  |              |                     |
|     | 03. Combustibles                                    | 25.000,00  |              |                     |
|     | 05. Material esportiu                               | 25.000,00  |              |                     |
|     | 06. Material de laboratori                          | 145.000,00 |              |                     |
|     | 10. Altres subministraments                         | 45.000,00  |              |                     |
| 222 | Comunicacions                                       |            | 62.000,00    |                     |
|     | 01. Postals   | 28.000,00  |              |                     |
|     | 02. Telegràfiques                                   | 8.000,00   |              |                     |
|     | 04. Informàtiques                                   | 26.000,00  |              |                     |
| 223 | Transports  |            | 45.000,00    |                     |
| 224 | Primes d'assegurances                               |            | 27.000,00    |                     |
| 226 | Despeses diverses                                   |            | 580.000,00   |                     |
|     | 00. Cànon   | 20.000,00  |              |                     |
|     | 01. Atencions protocol·làries i representatives     | 45.000,00  |              |                     |
|     | 02. Publicitat i propaganda                         | 50.000,00  |              |                     |
|     | 06. Reunions i conferències                         | 315.000,00 |              |                     |
|     | 07. Publicacions                                    | 90.000,00  |              |                     |
|     | 08. Impresos matrícula i horaris                    | 30.000,00  |              |                     |
|     | 10. Altres  | 30.000,00  |              |                     |
| 227 | Treballs realitzats per altres empreses             |            | 371.000,00   |                     |
|     | 00. Neteja i condícia                               | 85.000,00  |              |                     |
|     | 01. Seguretat                                       | 25.000,00  |              |                     |
|     | 03. Postals   | 35.000,00  |              |                     |
|     | 06. Estudis i treballs tècnics                      | 198.000,00 |              |                     |
|     | 07. Altres  | 28.000,00  |              |                     |
|     | <b>Art. 23. Indemnitzacions per raó del servei</b>  |            |              | <b>389.943,24</b>   |
| 230 | Dietes  |            | 140.000,00   |                     |
| 231 | Locomoció   |            | 180.000,00   |                     |
| 233 | Altres indemnitzacions                              |            | 69.943,24    |                     |
|     | <b>TOTAL CAPÍTOL 2</b>                              |            |              | <b>3.266.943,24</b> |

|     |   |  |            |                   |
|-----|---|--|------------|-------------------|
|     | <b>CAP. 3. DESPESES FINANCERES</b>          |  |            |                   |
|     | <b>Art. 31. Préstecs en moneda nacional</b> |  |            | <b>200.000,00</b> |
| 310 | Interessos                                  |  | 200.000,00 |                   |
|     | <b>Art. 34. De depòsits i fiances</b>       |  |            | <b>9.100,00</b>   |
| 341 | Interessos de fiances                       |  | 9.100,00   |                   |
|     | <b>TOTAL CAPÍTOL 3</b>                      |  |            | <b>209.100,00</b> |

|     |   |            |              |                     |
|-----|---|------------|--------------|---------------------|
|     | <b>CAP. 6. INVERSIONS REALS</b>   |            |              |                     |
|     | <b>Art. 62. Inversions noves associades al funcionament operatiu dels serveis</b> |            |              | <b>2.092.406,96</b> |
| 622 | Equipament i construccions  |            | 2.092.406,96 |                     |
|     | 00. Inversions en equipament i construccions                                      | 664.452,02 |              |                     |
|     | 18. Edificis antics   | 300.000,00 |              |                     |
|     | 24. Equipament ed. Jovellanos   | 277.954,94 |              |                     |
|     | 99. Romanents específics  | 850.000,00 |              |                     |
|     | <b>Art. 64. Inversions de caràcter immaterial</b>                                 |            |              | <b>173.000,00</b>   |
| 646 | Projectes d'inversió immaterial   |            |              |                     |
|     | 10. Pla lingüístic  |            | 60.000,00    |                     |
|     | 11. Pla d'orientació i transició a la Universitat (POTU)                          |            | 53.000,00    |                     |
|     | 15. Pla d'acció tutorial  |            | 60.000,00    |                     |
|     | <b>TOTAL CAPÍTOL 6</b>  |            |              | <b>2.265.406,96</b> |

|     |  |  |            |                      |
|-----|--|--|------------|----------------------|
|     | <b>CAP. 9. PASSIUS FINANCERS</b>                             |  |            |                      |
|     | <b>Art. 91. Amortització de préstecs</b>                     |  |            | <b>257.576,62</b>    |
| 913 | Amortització de préstecs                                     |  | 257.576,62 |                      |
|     | <b>TOTAL CAPÍTOL 9</b>                                       |  |            | <b>257.576,62</b>    |
|     | <b>Total despeses programa 1. Ensenyaments universitaris</b> |  |            | <b>31.534.921,79</b> |

## Programa 2. Recerca i desenvolupament (541A)

|                                     | Subconcepte  | Concepte     | Article              | Capítol              |
|-------------------------------------|--|--------------|----------------------|----------------------|
| <b>CAP. 1. DESPESES DE PERSONAL</b> |  |              |                      |                      |
|                                     | <b>Art. 10. Alts càrrecs</b>   |              | <b>150.289,83</b>    |                      |
| 100                                 | Retribucions bàsiques  | 150.289,83   |                      |                      |
|                                     | 00. Retribucions bàsiques  | 102.289,83   |                      |                      |
|                                     | 01. Altres remuneracions   | 48.000,00    |                      |                      |
|                                     | <b>Art. 12. Funcionaris</b>  |              | <b>15.858.134,28</b> |                      |
| 120                                 | Retribucions bàsiques  | 8.187.412,81 |                      |                      |
|                                     | 00. Sous grup A  | 5.105.777,92 |                      |                      |
|                                     | 01. Sous grup B  | 290.898,25   |                      |                      |
|                                     | 02. Sous grup C  | 798.380,19   |                      |                      |
|                                     | 03. Sous grup D  | 774.952,16   |                      |                      |
|                                     | 04. Sous grup E  | 0,00         |                      |                      |
|                                     | 05. Triennis   | 1.217.404,29 |                      |                      |
| 121                                 | Retribucions complementàries   | 7.670.721,47 |                      |                      |
|                                     | 00. Complement destinació  | 3.637.851,24 |                      |                      |
|                                     | 01. Complement específic   | 2.641.909,60 |                      |                      |
|                                     | 02. Indemnització residència   | 422.934,36   |                      |                      |
|                                     | 03. C. per. fons ad. CPT/CP  | 968.026,27   |                      |                      |
|                                     | <b>Art. 13. Laborals</b>   |              | <b>3.394.937,71</b>  |                      |
| 130                                 | Laborals fixos   | 918.896,85   |                      |                      |
|                                     | 00. Retribucions bàsiques  | 754.145,33   |                      |                      |
|                                     | 01. Complementàries dels laborals fixos                                      | 164.751,52   |                      |                      |
| 131                                 | Laborals eventuais   | 2.476.040,86 |                      |                      |
|                                     | 00. Laborals eventuais (PAS)   | 319.416,07   |                      |                      |
|                                     | 01. Laborals eventuais (PDI)   | 2.156.624,79 |                      |                      |
|                                     | <b>Art. 14. Docents contractats</b>  |              | <b>356.587,68</b>    |                      |
| 143                                 | Docents contractats  | 356.587,68   |                      |                      |
|                                     | <b>Art. 15. Incentius de rendiment</b>                                       |              | <b>2.902.611,80</b>  |                      |
| 150                                 | Productivitat  | 2.853.420,17 |                      |                      |
|                                     | 00. Recerca docents  | 1.913.600,70 |                      |                      |
|                                     | 01. Productivitat compensada PAS   | 939.819,47   |                      |                      |
| 151                                 | Gratificacions   | 49.191,63    |                      |                      |
|                                     | 00. Gratificacions PAS   | 49.191,63    |                      |                      |
|                                     | <b>Art. 16. Quotes, prestacions i despeses socials a càrrec de l'empresa</b> |              | <b>2.444.912,47</b>  |                      |
| 160                                 | Quotes socials   | 2.444.912,47 |                      |                      |
|                                     | 00. Seguretat Social   | 2.444.912,47 |                      |                      |
| <b>TOTAL CAPÍTOL 1</b>              |  |              |                      | <b>25.107.473,77</b> |

|   |  |            |                   |  |
|---|--|------------|-------------------|--|
| <b>CAP. 2. DESPESES EN BÉNS CORRENTS I DE SERVEIS</b> |  |            |                   |  |
|   | <b>Art. 20. Arrendaments</b>                         |            | <b>6.010,00</b>   |  |
| 203   | Maquinària, instal·lacions i utilitatge              | 6.010,00   |                   |  |
|   | <b>Art. 21. Reparació, manteniment i conservació</b> |            | <b>44.066,00</b>  |  |
| 213   | Maquinària, instal·lacions i utilitatge              | 7.000,00   |                   |  |
| 215   | Mobiliari i estris                                   | 6.010,00   |                   |  |
| 216   | Equipament per a processament de la informació       | 31.056,00  |                   |  |
|   | <b>Art. 22. Material, subministraments i altres</b>  |            | <b>661.004,00</b> |  |
| 220   | Material d'oficina                                   | 228.785,00 |                   |  |
|   | 00. Ordinari no inventariable                        | 26.040,00  |                   |  |
|   | 01. Premsa, revistes, llibres i altres publicacions  | 5.005,00   |                   |  |
|   | 02. Material informàtic no inventariable             | 15.025,00  |                   |  |
|   | 03. Material inventariable                           | 170.695,00 |                   |  |
|   | 05. Fotocòpies                                       | 12.020,00  |                   |  |
| 221   | Subministraments                                     | 282.466,00 |                   |  |
|   | 03. Combustibles                                     | 18.030,00  |                   |  |
|   | 06. Material de laboratori                           | 240.390,00 |                   |  |
|   | 10. Altres subministraments                          | 24.046,00  |                   |  |
| 222   | Comunicacions  | 2.803,00   |                   |  |
|   | 01. Postals  | 1.803,00   |                   |  |
|   | 02. Telegràfiques                                    | 1.000,00   |                   |  |
| 223   | Transports   | 12.020,00  |                   |  |
| 224   | Primes d'assegurances                                | 300,00     |                   |  |

|     |  |           |           |                   |                   |
|-----|--|-----------|-----------|-------------------|-------------------|
| 226 | Despeses diverses                                  |           | 95.620,00 |                   |                   |
|     | 00. Cànon  | 1.000,00  |           |                   |                   |
|     | 01. Atencions protocol·làries i representatives    | 10.000,00 |           |                   |                   |
|     | 02. Publicitat i propaganda                        | 6.005,00  |           |                   |                   |
|     | 06. Reunions i conferències                        | 64.590,00 |           |                   |                   |
|     | 07. Publicacions                                   | 13.025,00 |           |                   |                   |
|     | 10. Altres   | 1.000,00  |           |                   |                   |
| 227 | Treballs realitzats per altres empreses            |           | 39.010,00 |                   |                   |
|     | 03. Postals  | 6.010,00  |           |                   |                   |
|     | 06. Estudis i treballs tècnics                     | 32.000,00 |           |                   |                   |
|     | 07. Altres   | 1.000,00  |           |                   |                   |
|     | <b>Art. 23. Indemnitzacions per raó del servei</b> |           |           | <b>200.174,00</b> |                   |
| 230 | Dietes   |           | 94.174,00 |                   |                   |
| 231 | Locomoció  |           | 84.000,00 |                   |                   |
| 233 | Altres indemnitzacions                             |           | 22.000,00 |                   |                   |
|     | <b>TOTAL CAPÍTOL 2</b>                             |           |           |                   | <b>911.254,00</b> |

|     |   |  |            |                   |                   |
|-----|---|--|------------|-------------------|-------------------|
|     | <b>CAP. 4. TRANSFERÈNCIES CORRENTS</b>    |  |            |                   |                   |
|     | <b>Art. 48. A famílies i institucions</b> |  |            | <b>150.000,00</b> |                   |
| 488 | Ajuts professors convidats                |  | 150.000,00 |                   |                   |
|     | <b>TOTAL CAPÍTOL 4</b>                    |  |            |                   | <b>150.000,00</b> |

|     |   |              |              |                     |                     |
|-----|---|--------------|--------------|---------------------|---------------------|
|     | <b>CAP. 6. INVERSIONS REALS</b>   |              |              |                     |                     |
|     | <b>Art. 62. Inversions noves associades al funcionament operatiu dels serveis</b> |              |              | <b>4.205.914,86</b> |                     |
| 622 | Inversió en equipament  |              | 2.250.000,00 |                     |                     |
|     | 26. Edifici d'Instituts Universitaris (ref. FEDER-UNBB05-35-022)                  | 250.000,00   |              |                     |                     |
|     | 98. Romanent específic en equipament i infraestructura FEDER                      | 2.000.000,00 |              |                     |                     |
| 623 | Inversió en infraestructura científica  |              | 555.708,47   |                     |                     |
|     | 00. Infraestructura científica  | 385.708,47   |              |                     |                     |
|     | 99. Romanents específics  | 170.000,00   |              |                     |                     |
| 626 | Fons bibliogràfics  |              | 1.400.206,39 |                     |                     |
|     | 01. Revistes  | 1.350.206,39 |              |                     |                     |
|     | 99. Romanents específics  | 50.000,00    |              |                     |                     |
|     | <b>Art. 64. Inversions de caràcter immaterial</b>                                 |              |              | <b>4.955.629,40</b> |                     |
| 644 | Contractes i convenis art. 83 LOU   |              | 760.809,60   |                     |                     |
|     | 00. Contractes i convenis art. 83 LOU   | 560.809,60   |              |                     |                     |
|     | 99. Romanents específics  | 200.000,00   |              |                     |                     |
| 645 | Investigació  |              | 4.194.819,80 |                     |                     |
|     | 00. Projectes de recerca. Personal  | 195.000,00   |              |                     |                     |
|     | 01. Projectes de recerca. Fungible  | 160.000,00   |              |                     |                     |
|     | 02. Projectes de recerca. Equipament i instal·lacions (inventariable UIB)         | 325.000,00   |              |                     |                     |
|     | 03. Projectes de recerca. Viatges i estades de PDI                                | 120.000,00   |              |                     |                     |
|     | 04. Projectes de recerca. Fungible (inventariable UIB)                            | 140.000,00   |              |                     |                     |
|     | 05. Projectes de recerca. Altres  | 70.000,00    |              |                     |                     |
|     | 10. Ajuts a la recerca (UIB)  | 54.718,59    |              |                     |                     |
|     | 15. Altres ajuts a la recerca (overheads) (UIB)                                   | 45.000,00    |              |                     |                     |
|     | 16. Overheads a investigadors (UIB)   | 45.000,00    |              |                     |                     |
|     | 20. Romanents específics  | 2.980.000,00 |              |                     |                     |
|     | 30. Contractes de suport als projectes d'investigació (UIB)                       | 60.101,21    |              |                     |                     |
|     | <b>TOTAL CAPÍTOL 6</b>  |              |              |                     | <b>9.161.544,26</b> |

|     |  |  |            |                   |                   |
|-----|--|--|------------|-------------------|-------------------|
|     | <b>CAP. 7. TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL</b> |  |            |                   |                   |
|     | <b>Art. 79. A l'exterior</b>             |  |            | <b>250.000,00</b> |                   |
| 790 | Transf. per a socis (coordinació UIB)    |  | 250.000,00 |                   |                   |
|     | <b>TOTAL CAPÍTOL 7</b>                   |  |            |                   | <b>250.000,00</b> |

|   |  |  |  |                      |
|---|--|--|--|----------------------|
| <b>Total despeses programa 2. Recerca i desenvolupament</b> |  |  |  | <b>35.580.272,03</b> |
|---|--|--|--|----------------------|

### Programa 3. Serveis a la comunitat universitària (331A)

|                                     | Subconcepte                          | Concepte   | Article    | Capítol           |
|-------------------------------------|--------------------------------------|------------|------------|-------------------|
| <b>CAP. 1. DESPESES DE PERSONAL</b> |                                      |            |            |                   |
| 162                                 | Despeses socials personal UIB        |            | 224.777,38 |                   |
|                                     | 00. Formació i reciclatge. PAS i PDI | 27.422,70  |            |                   |
|                                     | 05. FONS SOCIAL UIB                  | 197.354,68 |            |                   |
| <b>TOTAL CAPÍTOL 1</b>              |                                      |            |            | <b>224.777,38</b> |

|   |   |            |                   |                   |
|---|---|------------|-------------------|-------------------|
| <b>CAP. 2. DESPESES EN BÉNS CORRENTS I DE SERVEIS</b> |   |            |                   |                   |
| <b>Art. 20. Arrendaments</b>                          |   |            | <b>7.000,00</b>   |                   |
| 200   | Terrenys i béns naturals                            |            | 2.000,00          |                   |
| 202   | Edificis i altres construccions                     |            | 3.500,00          |                   |
| 203   | Maquinària, instal·lacions i utilatge               |            | 1.500,00          |                   |
| <b>Art. 21. Reparació, manteniment i conservació</b>  |   |            | <b>12.000,00</b>  |                   |
| 213   | Maquinària, instal·lacions i utilatge               |            | 3.000,00          |                   |
| 215   | Mobiliari i estris                                  |            | 3.000,00          |                   |
| 216   | Equipament per a processament de la informació      |            | 6.000,00          |                   |
| <b>Art. 22. Material, subministraments i altres</b>   |   |            | <b>560.202,00</b> |                   |
| 220   | Material d'oficina                                  |            | 207.717,00        |                   |
|   | 00. Ordinari no inventariable                       | 17.717,00  |                   |                   |
|   | 01. Premsa, revistes, llibres i altres publicacions | 12.000,00  |                   |                   |
|   | 02. Material informàtic no inventariable            | 32.000,00  |                   |                   |
|   | 03. Material inventariable                          | 121.000,00 |                   |                   |
|   | 05. Fotocòpies                                      | 25.000,00  |                   |                   |
| 221   | Subministraments                                    |            | 21.200,00         |                   |
|   | 03. Combustibles                                    | 600,00     |                   |                   |
|   | 05. Material esportiu                               | 600,00     |                   |                   |
|   | 06. Material de laboratori                          | 15.000,00  |                   |                   |
|   | 10. Altres subministraments                         | 5.000,00   |                   |                   |
| 222   | Comunicacions                                       |            | 19.030,00         |                   |
|   | 01. Postals   | 1.000,00   |                   |                   |
|   | 04. Informàtiques                                   | 18.030,00  |                   |                   |
| 223   | Transports  |            | 8.000,00          |                   |
| 224   | Primes d'assegurances                               |            | 310,00            |                   |
| 226   | Despeses diverses                                   |            | 233.953,00        |                   |
|   | 00. Cànon   | 3.000,00   |                   |                   |
|   | 01. Atencions protocol·làries i representatives     | 12.020,00  |                   |                   |
|   | 02. Publicitat i propaganda                         | 7.813,00   |                   |                   |
|   | 03. Jurídics, contenciosos                          | 1.000,00   |                   |                   |
|   | 06. Reunions i conferències                         | 56.462,00  |                   |                   |
|   | 07. Publicacions                                    | 150.254,00 |                   |                   |
|   | 10. Altres  | 3.404,00   |                   |                   |
| 227   | Treballs realitzats per altres empreses             |            | 69.992,00         |                   |
|   | 00. Neteja i condícia                               | 12.000,00  |                   |                   |
|   | 03. Postals   | 8.020,00   |                   |                   |
|   | 06. Estudis i treballs tècnics                      | 43.972,00  |                   |                   |
|   | 07. Altres  | 6.000,00   |                   |                   |
| <b>Art. 23. Indemnitzacions per raó del servei</b>    |   |            | <b>41.310,00</b>  |                   |
| 230   | Dietes  |            | 20.000,00         |                   |
| 231   | Locomoció   |            | 14.000,00         |                   |
| 233   | Altres indemnitzacions                              |            | 7.310,00          |                   |
| <b>TOTAL CAPÍTOL 2</b>                                |   |            |                   | <b>620.512,00</b> |

|   |                                 |  |                  |                  |
|---|---------------------------------|--|------------------|------------------|
| <b>CAP. 4. TRANSFERÈNCIES CORRENTS</b>    |                                 |  |                  |                  |
| <b>Art. 48. A famílies i institucions</b> |                                 |  | <b>90.131,57</b> |                  |
| 483                                       | Associacions d'alumnes          |  | 6.000,00         |                  |
| 486                                       | Ajuts alumnes discapacitats     |  | 6.000,00         |                  |
| 487                                       | Alumnes col·laboradors generals |  | 78.131,57        |                  |
| <b>TOTAL CAPÍTOL 4</b>                    |                                 |  |                  | <b>90.131,57</b> |

|     |   |            |            |                   |
|-----|---|------------|------------|-------------------|
|     | <b>CAP. 6. INVERSIONS REALS</b>   |            |            |                   |
|     | <b>Art. 62. Inversions noves associades al funcionament operatiu dels serveis</b> |            |            | <b>247.288,45</b> |
| 626 | Fons bibliogràfics  |            | 217.288,45 |                   |
|     | 09.Documentació   | 129.207,48 |            |                   |
|     | 10. Altres  | 48.080,97  |            |                   |
|     | 99. Romanents específics  | 40.000,00  |            |                   |
|     | <b>64. Inversions de caràcter immaterial</b>                                      |            |            |                   |
| 646 | Projectes d'inversió immaterial   |            | 30.000,00  |                   |
|     | 12. Projecte mediambiental  | 30.000,00  |            |                   |
|     | <b>TOTAL CAPÍTOL 6</b>  |            |            | <b>247.288,45</b> |

|  |                     |
|--|---------------------|
| <b>Total despeses programa 3. Serveis a la comunitat universitària</b> | <b>1.182.709,40</b> |
|--|---------------------|

### Programa 4. Projectió externa de la UIB (325A)

|     | Subconcepte   | Concepte   | Article           | Capítol           |
|-----|---|------------|-------------------|-------------------|
|     | <b>CAP. 2. DESPESES EN BÉNS CORRENTS I DE SERVEIS</b> |            |                   |                   |
|     | <b>Art. 20. Arrendaments</b>                          |            | <b>3.000,00</b>   |                   |
| 202 | Edificis i altres construccions                       | 500,00     |                   |                   |
| 203 | Maquinària, instal·lacions i utilatge                 | 2.500,00   |                   |                   |
|     | <b>Art. 21. Reparació, manteniment i conservació</b>  |            | <b>2.000,00</b>   |                   |
| 212 | Edificis i altres construccions                       | 500,00     |                   |                   |
| 213 | Maquinària, instal·lacions i utilatge                 | 500,00     |                   |                   |
| 215 | Mobiliari i estris                                    | 500,00     |                   |                   |
| 216 | Equipament per a processament de la informació        | 500,00     |                   |                   |
|     | <b>Art. 22. Material, subministraments i altres</b>   |            | <b>445.459,00</b> |                   |
| 220 | Material d'oficina                                    | 97.000,00  |                   |                   |
|     | 00. Ordinari no inventariable                         | 16.000,00  |                   |                   |
|     | 01. Premsa, revistes, llibres i altres publicacions   | 18.000,00  |                   |                   |
|     | 02. Material informàtic no inventariable              | 21.000,00  |                   |                   |
|     | 03. Material inventariable                            | 21.000,00  |                   |                   |
|     | 05. Fotocòpies  | 21.000,00  |                   |                   |
| 221 | Subministraments                                      | 30.856,00  |                   |                   |
|     | 03. Combustibles                                      | 1.000,00   |                   |                   |
|     | 04. Vestuari  | 1.200,00   |                   |                   |
|     | 05. Material esportiu                                 | 2.656,00   |                   |                   |
|     | 06. Material de laboratori                            | 6.000,00   |                   |                   |
|     | 10. Altres subministraments                           | 20.000,00  |                   |                   |
| 222 | Comunicacions   | 7.000,00   |                   |                   |
|     | 01. Postals   | 4.000,00   |                   |                   |
|     | 02. Telegràfiques                                     | 2.000,00   |                   |                   |
|     | 03. Tèlex i telefax                                   | 1.000,00   |                   |                   |
| 223 | Transports  | 3.000,00   |                   |                   |
| 224 | Primes d'assegurances                                 | 2.603,00   |                   |                   |
| 226 | Despeses diverses                                     | 251.000,00 |                   |                   |
|     | 00. Cànon   | 1.000,00   |                   |                   |
|     | 01. Atencions protocol·làries i representatives       | 33.000,00  |                   |                   |
|     | 02. Publicitat i propaganda                           | 78.000,00  |                   |                   |
|     | 06. Reunions i conferències                           | 105.000,00 |                   |                   |
|     | 07. Publicacions                                      | 33.000,00  |                   |                   |
|     | 10. Altres  | 1.000,00   |                   |                   |
| 227 | Treballs realitzats per altres empreses               | 54.000,00  |                   |                   |
|     | 03. Postals   | 3.000,00   |                   |                   |
|     | 06. Estudis i treballs tècnics                        | 50.000,00  |                   |                   |
|     | 07. Altres  | 1.000,00   |                   |                   |
|     | <b>Art. 23. Indemnitzacions per raó del servei</b>    |            | <b>114.002,00</b> |                   |
| 230 | Dietes  | 35.002,00  |                   |                   |
| 231 | Locomoció   | 65.000,00  |                   |                   |
| 233 | Altres indemnitzacions                                | 14.000,00  |                   |                   |
|     | <b>TOTAL CAPÍTOL 2</b>                                |            |                   | <b>564.461,00</b> |



| <b>CAP. 4. TRANSFERÈNCIES CORRENTS</b> |   |            |                   |
|--|---|------------|-------------------|
|  | <b>Art. 48. A famílies i institucions</b> |            | <b>208.308,69</b> |
| 482                                    | Beques externes per a l'alumnat           | 156.263,15 |                   |
| 489                                    | Altres institucions                       | 52.045,54  |                   |
|  | 00. Altres institucions                   | 27.045,54  |                   |
|  | 01. AQUIB                                 | 25.000,00  |                   |
|  | <b>Art. 49. A l'exterior</b>              |            | <b>67.805,33</b>  |
| 495                                    | Aportació Tercer Món                      | 49.774,97  |                   |
| 499                                    | Altres institucions                       | 18.030,36  |                   |
|  | 00. Altres institucions                   | 18.030,36  |                   |
|  | <b>TOTAL CAPÍTOL 4</b>                    |            | <b>276.114,02</b> |

| <b>CAP. 6. INVERSIONS REALS</b> |   |            |                     |
|---------------------------------|---|------------|---------------------|
|                                 | <b>Art. 64. Inversions de caràcter immaterial</b> |            | <b>1.135.358,01</b> |
| 640                             | Reciclatge de català                              | 579.413,60 |                     |
|                                 | 00. Reciclatge català                             | 379.413,60 |                     |
|                                 | 98. Reciclatge català. Altres                     | 50.000,00  |                     |
|                                 | 99. Romanents específics                          | 150.000,00 |                     |
| 642                             | Cursos  | 495.843,20 |                     |
|                                 | 00. Cursos ICE                                    | 48.080,80  |                     |
|                                 | 10. CAP   | 48.080,80  |                     |
|                                 | 11. SAC   | 24.040,80  |                     |
|                                 | 12. UOM   | 21.600,00  |                     |
|                                 | 30. Altres cursos                                 | 24.040,80  |                     |
|                                 | 99. Romanents específics                          | 330.000,00 |                     |
| 643                             | Consell Social                                    | 60.101,21  |                     |
|                                 | <b>TOTAL CAPÍTOL 6</b>                            |            | <b>1.135.358,01</b> |

|   |                     |
|---|---------------------|
| <b>Total despeses programa 4. Projecció externa de la UIB</b> | <b>1.975.933,03</b> |
|---|---------------------|

### Programa 5. Gestió universitària (641C)

|   | Subconcepte  | Concepte     | Article             | Capítol |
|---|--|--------------|---------------------|---------|
| <b>CAP. 2. DESPESES EN BÉNS CORRENTS I DE SERVEIS</b> |  |              |                     |         |
|   | <b>Art. 20. Arrendaments</b>                         |              | <b>45.000,00</b>    |         |
| 202   | Edificis i altres construccions                      | 10.000,00    |                     |         |
| 203   | Maquinària, instal·lacions i utilatge                | 35.000,00    |                     |         |
|   | <b>Art. 21. Reparació, manteniment i conservació</b> |              | <b>1.136.044,00</b> |         |
| 210   | Infraestructura i béns naturals                      | 104.040,00   |                     |         |
| 212   | Edificis i altres construccions                      | 364.140,00   |                     |         |
| 213   | Maquinària, instal·lacions i utilatge                | 133.763,00   |                     |         |
| 214   | Elements de transport                                | 19.020,00    |                     |         |
| 215   | Mobiliari i estris                                   | 60.081,00    |                     |         |
| 216   | Equipament per a processament de la informació       | 455.000,00   |                     |         |
|   | <b>Art. 22. Material, subministraments i altres</b>  |              | <b>5.900.754,00</b> |         |
| 220   | Material d'oficina                                   | 875.616,00   |                     |         |
|   | 00. Ordinari no inventariable                        | 200.000,00   |                     |         |
|   | 01. Premsa, revistes, llibres i altres publicacions  | 205.000,00   |                     |         |
|   | 02. Material informàtic no inventariable             | 63.110,00    |                     |         |
|   | 03. Material inventariable                           | 369.506,00   |                     |         |
|   | 05. Fotocòpies                                       | 38.000,00    |                     |         |
| 221   | Subministraments                                     | 1.324.588,00 |                     |         |
|   | 00. Energia elèctrica                                | 1.019.447,00 |                     |         |
|   | 01. Aigua  | 165.000,00   |                     |         |
|   | 02. Gas  | 10.000,00    |                     |         |
|   | 03. Combustibles                                     | 32.000,00    |                     |         |
|   | 04. Vestuari   | 70.111,00    |                     |         |
|   | 06. Material de laboratori                           | 8.000,00     |                     |         |
|   | 10. Altres subministraments                          | 20.030,00    |                     |         |
| 222   | Comunicacions  | 844.772,00   |                     |         |
|   | 00. Telefòniques                                     | 800.211,00   |                     |         |
|   | 01. Postals  | 40.061,00    |                     |         |
|   | 02. Telegràfiques                                    | 2.000,00     |                     |         |
|   | 04. Informàtiques                                    | 2.500,00     |                     |         |
| 223   | Transports   | 35.035,00    |                     |         |
| 224   | Primes d'assegurances                                | 110.000,00   |                     |         |
| 226   | Despeses diverses                                    | 434.242,00   |                     |         |
|   | 00. Cànon  | 15.000,00    |                     |         |
|   | 01. Atencions protocol·làries i representatives      | 65.000,00    |                     |         |
|   | 02. Publicitat i propaganda                          | 35.000,00    |                     |         |

|     |  |              |              |                     |
|-----|--|--------------|--------------|---------------------|
|     | 03. Jurídics, contenciosos                         | 54.000,00    |              |                     |
|     | 06. Reunions i conferències                        | 100.000,00   |              |                     |
|     | 07. Publicacions                                   | 38.050,00    |              |                     |
|     | 08. Impresos matrícula i horaris                   | 125.192,00   |              |                     |
|     | 10. Altres   | 2.000,00     |              |                     |
| 227 | Treballs realitzats per altres empreses            |              | 2.276.501,00 |                     |
|     | 00. Neteja i condícia                              | 1.200.843,00 |              |                     |
|     | 01. Seguretat                                      | 360.516,00   |              |                     |
|     | 02. Valoracions i peritatges                       | 2.000,00     |              |                     |
|     | 03. Postals  | 38.035,00    |              |                     |
|     | 05. Processos electorals                           | 60.035,00    |              |                     |
|     | 06. Estudis i treballs tècnics                     | 595.062,00   |              |                     |
|     | 07. Altres   | 20.010,00    |              |                     |
|     | <b>Art. 23. Indemnitzacions per raó del servei</b> |              |              | <b>98.078,00</b>    |
| 230 | Dietes   |              | 35.000,00    |                     |
| 231 | Locomoció  |              | 47.063,00    |                     |
| 233 | Altres indemnitzacions                             |              | 16.015,00    |                     |
|     | <b>TOTAL CAPÍTOL 2</b>                             |              |              | <b>7.179.876,00</b> |

**Total despeses programa 5. Gestió universitària**

**7.179.876,00**

### Programa 6. Tecnologies de la informació i les comunicacions (635A)

|   | Subconcepte  | Concepte   | Article           | Capítol           |
|---|--|------------|-------------------|-------------------|
| <b>CAP. 2. DESPESES EN BÉNS CORRENTS I DE SERVEIS</b> |  |            |                   |                   |
|   | <b>Art. 20. Arrendaments</b>                         |            | <b>234.985,81</b> |                   |
| 206   | Equipament per a processament de la informació       | 234.985,81 |                   |                   |
|   | <b>Art. 21. Reparació, manteniment i conservació</b> |            | <b>21.100,00</b>  |                   |
| 213   | Maquinària, instal·lacions i utilatge                | 3.000,00   |                   |                   |
| 215   | Mobiliari i estris                                   | 3.000,00   |                   |                   |
| 216   | Equipament per a processament de la informació       | 15.100,00  |                   |                   |
|   | <b>Art. 22. Material, subministraments i altres</b>  |            | <b>402.144,00</b> |                   |
| 220   | Material d'oficina                                   | 299.740,00 |                   |                   |
|   | 00. Ordinari no inventariable                        | 27.740,00  |                   |                   |
|   | 01. Premsa, revistes, llibres i altres publicacions  | 12.000,00  |                   |                   |
|   | 02. Material informàtic no inventariable             | 55.000,00  |                   |                   |
|   | 03. Material inventariable                           | 180.000,00 |                   |                   |
|   | 05. Fotocòpies                                       | 25.000,00  |                   |                   |
| 221   | Subministraments                                     | 43.000,00  |                   |                   |
|   | 06. Material de laboratori                           | 25.000,00  |                   |                   |
|   | 10. Altres subministraments                          | 18.000,00  |                   |                   |
| 222   | Comunicacions  | 6.000,00   |                   |                   |
|   | 01. Postals  | 1.000,00   |                   |                   |
|   | 04. Informàtiques                                    | 5.000,00   |                   |                   |
| 223   | Transports   | 4.000,00   |                   |                   |
| 224   | Primes d'assegurances                                | 3.000,00   |                   |                   |
| 226   | Despeses diverses                                    | 27.404,00  |                   |                   |
|   | 01. Atencions protocol·làries i representatives      | 5.000,00   |                   |                   |
|   | 02. Publicitat i propaganda                          | 3.000,00   |                   |                   |
|   | 06. Reunions i conferències                          | 10.000,00  |                   |                   |
|   | 07. Publicacions                                     | 6.000,00   |                   |                   |
|   | 10. Altres   | 3.404,00   |                   |                   |
| 227   | Treballs realitzats per altres empreses              |            | 19.000,00         |                   |
|   | 03. Postals  | 2.000,00   |                   |                   |
|   | 06. Estudis i treballs tècnics                       | 15.000,00  |                   |                   |
|   | 07. Altres   | 2.000,00   |                   |                   |
|   | <b>Art. 23. Indemnitzacions per raó del servei</b>   |            | <b>148.395,00</b> |                   |
| 230   | Dietes   |            | 58.230,00         |                   |
| 231   | Locomoció  |            | 80.165,00         |                   |
| 233   | Altres indemnitzacions                               |            | 10.000,00         |                   |
|   | <b>TOTAL CAPÍTOL 2</b>                               |            |                   | <b>806.624,81</b> |

|   |  |            |                   |
|---|--|------------|-------------------|
| <b>CAP. 4. TRANSFERÈNCIES CORRENTS</b>    |  |            |                   |
| <b>Art. 48. A famílies i institucions</b> |  |            | <b>134.141,69</b> |
| 487                                       | Alumnes col·laboradors                     | 134.141,69 |                   |
|   | 01. Aules informàtiques                    | 110.101,21 |                   |
|   | 02. Centre de Tecnologies de la Informació | 24.040,48  |                   |
| <b>TOTAL CAPÍTOL 4</b>                    |  |            | <b>134.141,69</b> |

|   |  |            |                     |
|---|--|------------|---------------------|
| <b>CAP. 6. INVERSIONS REALS</b>   |  |            |                     |
| <b>Art. 62. Inversions noves associades al funcionament operatiu dels serveis</b> |  |            | <b>1.155.986,80</b> |
| 622   | Equipament i construccions               | 340.000,00 |                     |
|   | 00. Inversions en equipament             | 140.000,00 |                     |
|   | 21. Software lliure                      | 50.000,00  |                     |
|   | 23. Software                             | 150.000,00 |                     |
| 623   | Inversió en infraestructura              | 110.000,00 |                     |
|   | 10. Cofinançament d'ordinadors portàtils | 110.000,00 |                     |
| <b>64. Inversions de caràcter immaterial</b>                                      |  |            |                     |
| 647   | Campus Extens                            | 705.986,80 |                     |
| <b>TOTAL CAPÍTOL 6</b>  |  |            | <b>1.155.986,80</b> |

|  |                     |
|--|---------------------|
| <b>Total despeses programa 6. Tecnologies de la inf. i les comunicacions</b> | <b>2.096.753,30</b> |
|--|---------------------|

|   |                      |
|---|----------------------|
| <b>Total despeses capítol 1. Despeses de personal</b>                   | <b>50.868.146,12</b> |
| <b>Total despeses capítol 2. Despeses en béns corrents i de serveis</b> | <b>13.349.671,05</b> |
| <b>Total despeses capítol 3. Despeses financeres</b>                    | <b>209.100,00</b>    |
| <b>Total despeses capítol 4. Transferències corrents</b>                | <b>650.387,28</b>    |
| <b>Total despeses capítol 6. Inversions reals</b>                       | <b>13.965.584,48</b> |
| <b>Total despeses capítol 7. Transferències de capital</b>              | <b>250.000,00</b>    |
| <b>Total despeses capítol 9. Passius financers</b>                      | <b>257.576,62</b>    |
| <b>TOTAL DESPESES PRESSUPOST 2007</b>                                   | <b>79.550.465,55</b> |

|  |                      |
|--|----------------------|
| <b>Total despeses programa 1. Ensenyaments universitaris</b>                       | <b>31.534.921,79</b> |
| <b>Total despeses programa 2. Recerca i desenvolupament</b>                        | <b>35.580.272,03</b> |
| <b>Total despeses programa 3. Serveis a la comunitat universitària</b>             | <b>1.182.709,40</b>  |
| <b>Total despeses programa 4. Projecció externa de la UIB</b>                      | <b>1.975.933,03</b>  |
| <b>Total despeses programa 5. Gestió universitària</b>                             | <b>7.179.876,00</b>  |
| <b>Total despeses programa 6. Tecnologies de la informació i les comunicacions</b> | <b>2.096.753,30</b>  |
| <b>TOTAL DESPESES PRESSUPOST 2007</b>  | <b>79.550.465,55</b> |

## ANNEX II

|    | Centre de despesa                                       | Pres. 2007           | Responsable de la despesa                       | Programa del pressupost                        |
|----|---|----------------------|---|--|
| 1  | Romanents especials (exercici anterior)                 | 1.976.000,00         | -   | -  |
| 2  | Degana de la Facultat d'Educació                        | 5.800,00             | Degana  | P1. Ensenyaments universitaris                 |
| 3  | Degana de la Facultat de Ciències                       | 5.800,00             | Degana  | P1. Ensenyaments universitaris                 |
| 4  | Degana de la F. de Ciències Econòm. i Empr.             | 5.800,00             | Degà  | P1. Ensenyaments universitaris                 |
| 5  | Degana de la Facultat Psicologia                        | 5.800,00             | Degà  | P1. Ensenyaments universitaris                 |
| 6  | Degana de la Facultat de Filosofia i Lletres            | 5.800,00             | Degà  | P1. Ensenyaments universitaris                 |
| 7  | Degana de la Facultat de Dret                           | 5.800,00             | Degà  | P1. Ensenyaments universitaris                 |
| 8  | Incentius deganats                                      | 30.000,00            | Vicerector de Planificació Econ.                | P1. Ensenyaments universitaris                 |
| 9  | Degana i centres  | 187.000,00           | Degans/Directors Escola                         | P1. Ensenyaments universitaris                 |
| 10 | Libres serveis  | 20.000,00            | Gerent  | P1. Ensenyaments universitaris                 |
| 11 | Departaments  | 1.024.031,24         | Director de Departament                         | P1. Ensenyaments universitaris                 |
| 12 | Direcció de l'Esc. Politècnica Superior                 | 5.800,00             | Director d'Escola                               | P1. Ensenyaments universitaris                 |
| 13 | Direcció de l'EU d'Estudis Empresarials                 | 5.800,00             | Directora d'Escola                              | P1. Ensenyaments universitaris                 |
| 14 | Direcció de l'Escola Universitària de Turisme           | 5.800,00             | Director d'Escola                               | P1. Ensenyaments universitaris                 |
| 15 | Direcció de l'Escola Universitària d'Infermeria         | 5.800,00             | Directora d'Escola                              | P1. Ensenyaments universitaris                 |
| 16 | Secretariat Tècnic d'Accés a la Universitat             | 275.000,00           | Director del Secretariat Tècnic d'Accés         | P1. Ensenyaments universitaris                 |
| 17 | Reversió 5% a departaments                              | 60.102,00            | Gerent  | P1. Ensenyaments universitaris                 |
| 18 | Oficina de Convergència i Harmonització Europea         | 70.000,00            | Vicerector d'Ordenació Acadèmica                | P1. Ensenyaments universitaris                 |
| 19 | Assignatures en anglès                                  | 6.400,00             | V. Relacions Exteriors i V. Ordenació Acadèmica | P1. Ensenyaments universitaris                 |
| 20 | Pràctiques  | 276.355,00           | Vic. d'Invest. i Vic. d'Ord. Acadèmica          | P1. Ensenyaments universitaris                 |
| 21 | Oficina de Gestió Acadèmica                             | 3.005,00             | Vicerector d'Ordenació Acadèmica                | P1. Ensenyaments universitaris                 |
| 22 | Exàmens en seus universitàries                          | 15.000,00            | Vicerector d'Ordenació Acadèmica                | P1. Ensenyaments universitaris                 |
| 23 | Pràctiques Magisteri                                    | 92.050,00            | Vicerector d'Ordenació Acadèmica                | P1. Ensenyaments universitaris                 |
| 24 | Doctorat i postgrau                                     | 50.000,00            | Vicerectora de Postgrau                         | P1. Ensenyaments universitaris                 |
| 25 | IMEDEA  | 4.508,00             | Director de l'IMEDEA                            | P2. Recerca i desenvolupament                  |
| 26 | IUNICS  | 4.508,00             | Directora del IUNICS                            | P2. Recerca i desenvolupament                  |
| 27 | Servei de Sistemes d'Informació Geogràfica i T.         | 9.016,00             | Director del SSIQT                              | P2. Recerca i desenvolupament                  |
| 28 | Serveis Científicotècnics                               | 87.117,00            | Director del SCT                                | P2. Recerca i desenvolupament                  |
| 29 | Instituts de recerca                                    | 10.000,00            | Vicerector d'Investigació i Política Científica | P2. Recerca i desenvolupament                  |
| 30 | Ajuts a l'assistència a congressos i estades de treball | 281.380,00           | Vicerector d'Investigació i Política Científica | P2. Recerca i desenvolupament                  |
| 31 | Material científic i de laboratori                      | 385.709,00           | Vicerector d'Investigació i Política Científica | P2. Recerca i desenvolupament                  |
| 32 | Oficina de suport a la recerca                          | 9.016,00             | Vicerector d'Investigació i Política Científica | P2. Recerca i desenvolupament                  |
| 33 | Servei de Biblioteca i Documentació                     | 14.000,00            | Director del Servei de Biblioteca i Doc.        | P3. Serveis a la com. universitària            |
| 34 | Servei de Publicacions                                  | 150.254,00           | Director del Servei de Publicacions             | P3. Serveis a la com. universitària            |
| 35 | Juntes de Personal / Comitè d'Empresa                   | 3.005,00             | Gerent  | P3. Serveis a la com. universitària            |
| 36 | Servei de Prevenció                                     | 93.100,00            | Gerent  | P3. Serveis a la com. universitària            |
| 37 | Sindicatura de Greuges                                  | 6.011,00             | Síndica de Greuges                              | P3. Serveis a la com. universitària            |
| 38 | Oficina de Suport a les Persones amb Discapacitat       | 9.000,00             | Vicerector d'Estudants                          | P3. Serveis a la com. universitària            |
| 39 | Oficina Planificació i Prospectiva                      | 45.076,00            | Vicerector de Planificació Econ.                | P3. Serveis a la com. universitària            |
| 40 | Pla estratègic  | 30.050,00            | Vicerector de Planificació Econ.                | P3. Serveis a la com. universitària            |
| 41 | Formació PAS i PDI                                      | 25.000,00            | Vicerector de Planificació Econ.                | P3. Serveis a la com. universitària            |
| 42 | Mobilitat d'alumnat                                     | 24.000,00            | Vicerectora de Relacions Exteriors              | P3. Serveis a la com. universitària            |
| 43 | Consell d'Estudants                                     | 27.040,00            | Vicerector d'Estudants                          | P3. Serveis a la com. universitària            |
| 44 | Millora docent  | 15.020,00            | Vicerector d'Ordenació Acadèmica                | P3. Serveis a la com. universitària            |
| 45 | Projecte medioambiental                                 | 24.092,00            | Vicerector d'Infraestr. i Medi Ambient          | P3. Serveis a la com. universitària            |
| 46 | Servei Lingüístic                                       | 46.854,00            | Vicerector d'Estudants                          | P3. Serveis a la com. universitària            |
| 47 | Servei d'Informació                                     | 8.010,00             | Vicerector de Planificació Econ.                | P3. Serveis a la com. universitària            |
| 48 | Voluntariat   | 9.000,00             | Vicerectora de Relacions Exteriors              | P4. Projectió externa UIB                      |
| 49 | Observatori per a la Igualtat                           | 9.000,00             | Vicerectora de Relacions Exteriors              | P4. Projectió externa UIB                      |
| 50 | Institut de Ciències de l'Educació                      | 26.040,00            | Director de l'ICE                               | P4. Projectió externa UIB                      |
| 51 | Relacions Institucionals                                | 30.000,00            | Rector  | P4. Projectió externa UIB                      |
| 52 | Aportació Tercer Món                                    | 9.016,00             | Vicerectora de Relacions Exteriors              | P4. Projectió externa UIB                      |
| 53 | Convenis i relacions internacionals                     | 135.000,00           | Vicerectora de Relacions Exteriors              | P4. Projectió externa UIB                      |
| 54 | Imatge institucional                                    | 57.097,00            | Vicerector de Planificació Econ.                | P4. Projectió externa UIB                      |
| 55 | Consell Social  | 44.060,00            | President                                       | P4. Projectió externa UIB                      |
| 56 | Romanents especials Consell Social                      | 24.000,00            | President                                       | P4. Projectió externa UIB                      |
| 57 | Projectió cultural                                      | 63.111,00            | Vicerectora de Projectió Cultural               | P4. Projectió externa UIB                      |
| 58 | Esports   | 27.000,00            | Vicerectora de Projectió Cultural               | P4. Projectió externa UIB                      |
| 59 | SAC   | 57.137,00            | Vicerectora de Projectió Cultural               | P4. Projectió externa UIB                      |
| 60 | Publicitat i màrqueting                                 | 18.000,00            | Vicerector de Planificació Econ.                | P4. Projectió externa UIB                      |
| 61 | Edifici Anselm Turmeda                                  | 33.000,00            | Administradora de centre                        | P5. Gestió universitària                       |
| 62 | Edifici Sa Riera  | 18.000,00            | Administradora de centre                        | P5. Gestió universitària                       |
| 63 | Edifici Ramon Llull                                     | 23.000,00            | Administradora de centre                        | P5. Gestió universitària                       |
| 64 | Edificis Mateu Orfila, Guillem Colom i científicotècnic | 50.000,00            | Administradora de centre                        | P5. Gestió universitària                       |
| 65 | Edifici Guillem Cifre de Colonya                        | 35.000,00            | Administradora de centre                        | P5. Gestió universitària                       |
| 66 | Edifici Gaspar Melchor de Jovellanos                    | 30.000,00            | Administradora de centre                        | P5. Gestió universitària                       |
| 67 | Edifici Seu de Menorca                                  | 20.000,00            | Administrador de centre                         | P5. Gestió universitària                       |
| 68 | Edifici Seu d'Eivissa i Formentera                      | 20.000,00            | Administradora de centre                        | P5. Gestió universitària                       |
| 69 | Son Lledó   | 29.450,00            | Gerent  | P5. Gestió universitària                       |
| 70 | Cas Jai   | 3.607,00             | Gerent  | P5. Gestió universitària                       |
| 71 | Gerència  | 9.016,00             | Gerent  | P5. Gestió universitària                       |
| 72 | Manteniment i despeses generals                         | 5.712.620,00         | Gerent  | P5. Gestió universitària                       |
| 73 | Manteniment integral del campus                         | 572.060,00           | Gerent  | P5. Gestió universitària                       |
| 74 | Fons de caució per plets                                | 30.051,00            | Gerent  | P5. Gestió universitària                       |
| 75 | Rectorat  | 36.061,00            | Rector  | P5. Gestió universitària                       |
| 76 | Secretaria General                                      | 6.011,00             | Secretari General                               | P5. Gestió universitària                       |
| 77 | Vicerectorat de Planificació Económicoadm.              | 5.200,00             | Vicerector de Planificació Econ.                | P5. Gestió universitària                       |
| 78 | Vicerectorat de Professorat                             | 5.200,00             | Vicerectora de Professorat                      | P5. Gestió universitària                       |
| 79 | Vicerectorat de Relacions Exteriors                     | 5.200,00             | Vicerectora de Relacions Exteriors              | P5. Gestió universitària                       |
| 80 | Vicerectorat d'Estudants                                | 5.200,00             | Vicerector d'Estudants                          | P5. Gestió universitària                       |
| 81 | Vicerectorat d'Infraestructures i Medi Ambient          | 5.200,00             | Vicerector d'Infraestr. i Medi Ambient          | P5. Gestió universitària                       |
| 82 | Vicerectorat de Postgrau                                | 5.200,00             | Vicerectora de Postgrau                         | P5. Gestió universitària                       |
| 83 | Vicerectorat d'Investigació i Política Científica       | 5.200,00             | Vicerector d'Investigació i Política Científica | P5. Gestió universitària                       |
| 84 | Vicerectorat d'Ordenació Acadèmica                      | 5.200,00             | Vicerector d'Ordenació Acadèmica                | P5. Gestió universitària                       |
| 85 | Vicerectorat de Projectió Cultural                      | 5.200,00             | Vicerectora de Projectió Cultural               | P5. Gestió universitària                       |
| 86 | Delegat TIC   | 5.200,00             | Delegat TIC                                     | P5. Gestió universitària                       |
| 87 | Rènting PC  | 36.948,49            | Gerent  | P6. Tecnologies de la inf. i les comunicacions |
| 88 | Campus Extens   | 324.446,00           | Rector  | P6. Tecnologies de la inf. i les comunicacions |
| 89 | Rènting servidor GS                                     | 198.037,32           | Gerent  | P6. Tecnologies de la inf. i les comunicacions |
| 90 | Centre de Tecnologies de la Informació                  | 112.152,00           | Director del CTI                                | P6. Tecnologies de la inf. i les comunicacions |
| 91 | Servei de Recursos Audiovisuais                         | 24.041,00            | Director del Servei de RA                       | P6. Tecnologies de la inf. i les comunicacions |
| 92 | Campus virtual compartit                                | 11.000,00            | Rector  | P6. Tecnologies de la inf. i les comunicacions |
|    | <b>TOTAL</b>  | <b>13.349.671,05</b> |   |  |

## Annex II (continuació 1)

## Distribució del capítol 2 per departaments

| Departament                              | Alumnes<br>40,00% | PDI<br>45,00%  | EXPERIM.<br>5,00% | Sexennis<br>10,00% | COEF.          | a<br>Criteris  | b<br>FIX         | c<br>50% esmorteïdor | Pressupost 2007     |
|--|-------------------|----------------|-------------------|--------------------|----------------|----------------|------------------|----------------------|---------------------|
| Biologia                                 | 3,18%             | 6,12%          | 10,68%            | 10,02%             | 5,56%          | 23.957,64      | 4.507,59         | 29.215,87            | 57.681,10           |
| Infermeria i Fisioteràpia                | 6,43%             | 6,61%          | 12,82%            | 0,00%              | 6,19%          | 26.656,65      | 4.507,59         | 29.791,86            | 60.956,10           |
| Biologia Fonamental i C.S.               | 2,09%             | 3,46%          | 10,68%            | 7,85%              | 3,71%          | 15.994,36      | 4.507,59         | 20.857,03            | 41.358,98           |
| Ciències de la Terra                     | 2,31%             | 3,53%          | 4,27%             | 3,01%              | 3,03%          | 13.040,22      | 4.507,59         | 17.877,03            | 35.424,84           |
| Ciències Històriques i T.A.              | 3,83%             | 4,97%          | 2,35%             | 6,18%              | 4,50%          | 19.396,81      | 4.507,59         | 25.897,55            | 49.801,95           |
| Ciències Mat. i Informàtica              | 12,27%            | 12,17%         | 8,55%             | 7,51%              | 11,57%         | 49.837,42      | 4.507,59         | 55.485,33            | 109.830,34          |
| Dret Privat                              | 4,37%             | 4,31%          | 2,56%             | 5,84%              | 4,40%          | 18.965,74      | 4.507,59         | 23.252,75            | 46.726,07           |
| Dret Públic                              | 6,43%             | 4,54%          | 2,35%             | 3,67%              | 5,10%          | 21.971,20      | 4.507,59         | 26.275,74            | 52.754,54           |
| Economia de l'Empresa                    | 9,57%             | 6,44%          | 2,78%             | 0,50%              | 6,92%          | 29.795,45      | 4.507,59         | 35.242,04            | 69.545,08           |
| Economia Aplicada                        | 9,01%             | 6,62%          | 2,78%             | 1,84%              | 6,91%          | 29.757,27      | 4.507,59         | 34.901,44            | 69.166,30           |
| Filologia. Cat. i Ling. Gral.            | 3,03%             | 3,36%          | 2,56%             | 5,34%              | 3,39%          | 14.607,59      | 4.507,59         | 20.324,55            | 39.439,73           |
| Filologia. Esp. i Moderna                | 5,17%             | 6,61%          | 2,56%             | 4,34%              | 5,61%          | 24.151,16      | 4.507,59         | 28.349,27            | 57.008,02           |
| Filosofia i Treball Social               | 3,83%             | 3,80%          | 2,35%             | 3,17%              | 3,68%          | 15.840,22      | 4.507,59         | 20.527,99            | 40.875,80           |
| Física                                   | 4,86%             | 7,78%          | 7,05%             | 16,03%             | 7,40%          | 31.882,66      | 4.507,59         | 35.989,57            | 72.379,82           |
| Pedagogia i Didàctiques Espec.           | 7,40%             | 4,14%          | 4,27%             | 3,01%              | 5,34%          | 22.999,76      | 4.507,59         | 26.096,37            | 53.603,72           |
| Pedagogia Aplicada i Psicologia de l'Ed. | 7,65%             | 5,94%          | 4,27%             | 2,00%              | 6,15%          | 26.481,51      | 4.507,59         | 27.482,63            | 58.471,72           |
| Psicologia                               | 7,06%             | 5,22%          | 6,41%             | 5,68%              | 6,06%          | 26.113,27      | 4.507,59         | 28.548,90            | 59.169,76           |
| Química                                  | 1,50%             | 4,38%          | 10,68%            | 14,02%             | 4,51%          | 19.430,08      | 4.507,59         | 25.899,69            | 49.837,36           |
| <b>TOTALS</b>                            | <b>100,00%</b>    | <b>100,00%</b> | <b>100,00%</b>    | <b>100,00%</b>     | <b>100,00%</b> | <b>430.879</b> | <b>81.136,62</b> | <b>512.015,62</b>    | <b>1.024.031,24</b> |

## Notes explicatives:

Els percentatges d'alumnes matriculats han estat calculats sobre les dades de la matrícula per al curs 2006-2007 a 23 de novembre de 2006. Els càlculs s'han realitzat segons el nombre d'alumnes-crèdit de cada departament.

El nombre de personal docent i investigador ha estat calculat sobre les dades de plantilla de novembre de 2006. Els càlculs s'han realitzat considerant com a (1) els professors a temps complet i la resta el percentatge equivalent segons la seva càrrega docent.

L'experimentalitat ha estat calculada de forma inversa a l'ordre de taxes, i ajustant l'experimentalitat dels departaments als estudis que imparteixen.

Els sexennis d'investigació han estat calculats sobre la base de les dades de novembre de 2006.

Annex II (continuació 2)

**Distribució del pressupost de facultats i escoles**

| Facultat / Escola                   | Alumnes<br>60% | Experimentalitat<br>10% | Nre. estudis<br>30% | COEF.          | a<br>Criteris    | b<br>Fix         | c<br>50% esmorteïdor | Pressupost<br>2007 |
|-------------------------------------|----------------|-------------------------|---------------------|----------------|------------------|------------------|----------------------|--------------------|
| Facultat de Ciències                | 8,81%          | 17,63%                  | 12,82%              | <b>10,89%</b>  | 9.096,95         | 1.000,00         | 10.822,33            | <b>20.919,28</b>   |
| Facultat de Ciències Econòmiques    | 9,63%          | 5,01%                   | 5,13%               | <b>7,82%</b>   | 6.527,01         | 1.000,00         | 6.277,74             | <b>13.804,75</b>   |
| Facultat de Dret                    | 8,37%          | 4,43%                   | 5,13%               | <b>7,00%</b>   | 5.847,71         | 1.000,00         | 7.923,52             | <b>14.771,24</b>   |
| Facultat d'Educació                 | 17,98%         | 7,71%                   | 23,08%              | <b>18,48%</b>  | 15.433,14        | 1.000,00         | 14.073,09            | <b>30.506,23</b>   |
| Facultat de Filosofia i Lletres     | 13,21%         | 5,09%                   | 20,51%              | <b>14,59%</b>  | 12.180,73        | 1.000,00         | 13.242,34            | <b>26.423,08</b>   |
| Facultat de Psicologia              | 4,33%          | 11,56%                  | 2,56%               | <b>4,53%</b>   | 3.779,03         | 1.000,00         | 4.362,62             | <b>9.141,65</b>    |
| Escola Univ. d'Infermeria           | 6,81%          | 23,13%                  | 5,13%               | <b>7,94%</b>   | 6.628,14         | 1.000,00         | 7.614,74             | <b>15.242,87</b>   |
| Escola Politècnica Superior         | 12,90%         | 15,42%                  | 17,95%              | <b>14,67%</b>  | 12.247,34        | 1.000,00         | 14.459,86            | <b>27.707,20</b>   |
| Escola de Turisme                   | 6,85%          | 5,01%                   | 2,56%               | <b>5,38%</b>   | 4.493,96         | 1.000,00         | 5.786,21             | <b>11.280,17</b>   |
| Escola Univ. d'Estudis Empresarials | 11,10%         | 5,01%                   | 5,13%               | <b>8,70%</b>   | 7.265,98         | 1.000,00         | 8.937,56             | <b>17.203,53</b>   |
| <b>TOTALS</b>                       | <b>100,00%</b> | 100,00%                 | <b>100,00%</b>      | <b>100,00%</b> | <b>83.500,00</b> | <b>10.000,00</b> | 93.500,00            | <b>187.000,00</b>  |

**ANNEX III. PROGRAMACIÓ PLURIANUAL D'INVERSIONS**

| <b>Programa</b>                   | <b>Partida pressupostària</b>                | <b>Concepte</b>                       | <b>2007</b>       | <b>2008</b>       | <b>2009</b>       | <b>2010</b>       | <b>TOTAL</b>      |
|-----------------------------------|--|---------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 635A                              | 206. Equips per a processament de la inform. | <b>Servidor OPEN VMS i TRU64 UNIX</b> | 198.037,32        | 198.037,32        | 198.037,32        | 132.024,88        | <b>726.136,84</b> |
| <b>TOTAL DESPESES PLURIANUALS</b> |  |                                       | <b>198.037,32</b> | <b>198.037,32</b> | <b>198.037,32</b> | <b>132.024,88</b> | <b>726.136,84</b> |

## Annex IV. Modificació de la relació de llocs de treball del personal funcionari

Es doten les places següents:

| Lloc | Denominació/servei  | F  | Grup | Nivell |
|------|---|----|------|--------|
| 92   | Responsable d'àrea. Rectorat  | CG | B/C  | 21     |
| 2051 | Cap de negociat. Servei d'Alumnes   | CG | C/D  | 18     |
| 5106 | Cap de negociat. Servei de Recursos Humans                                  | CG | C/D  | 16     |
| 2016 | Lloc base. Rectorat   | CG | C/D  | 14     |
| 2046 | Lloc base. Servei de Patrimoni, Contractació i Infraestructura              | CG | C/D  | 14     |
| 5099 | Responsable d'àrea. Servei de Recursos Humans                               | CG | B/C  | 21     |
| 5096 | Responsable d'àrea. Edifici Gaspar Melchor de Jovellanos                    | CG | B/C  | 21     |
| 5097 | Lloc base. Edifici Sa Riera   | CG | C/D  | 14     |
| 5098 | Lloc base. Servei de Publicacions i Intercanvi Científic                    | CG | C/D  | 14     |
| 5101 | Cap de negociat. Servei d'Intervenció                                       | CG | C/D  | 18     |
| 237  | Diplomat universitari. Servei de Comunicació i Relacions Institucionals     | CE | A/B  | 22     |
| 1027 | Ajudant d'auxiliar de biblioteca. Servei de Biblioteca i Documentació       | CE | C/D  | 14     |
| 4018 | Ajudant d'auxiliar de biblioteca. Servei de Biblioteca i Documentació       | CE | C/D  | 14     |
| 4020 | Auxiliar de serveis. Seu universitària de Menorca                           | CE | D    | 14     |
| 4021 | Auxiliar de serveis. Seu universitària d'Eivissa                            | CE | D    | 14     |
| 441  | Auxiliar de serveis. Aula d'autoaprenentatge. Edifici Guillem Cifre de C.   | CE | D    | 14     |
| 31   | Auxiliar de serveis. Gerència   | CE | D    | 14     |
| 5084 | Tècnic mitjà en tecnologies de la informació i comunicacions                | CE | B/C  | 22     |
| 5036 | Tècnic especialista en tecnologies de la informació i comunicacions         | CE | B/C  | 21     |
| 5085 | Tècnic especialista. Rectorat (OSR)   | CE | B/C  | 21     |
| 5086 | Diplomat universitari. Rectorat (Reciclatge)                                | CE | A/B  | 22     |
| 5087 | Tècnic especialista. Rectorat (Oficina de Cooperació)                       | CE | B/C  | 21     |
| 5088 | Tècnic especialista. Campus Extens: servei d'educació a distància           | CE | B/C  | 21     |
| 5089 | Ajudant de biblioteca. Servei de Biblioteca i Documentació                  | CE | A/B  | 22     |
| 5090 | Auxiliar de serveis. Edifici Anselm Turmeda                                 | CE | D    | 14     |
| 5091 | Auxiliar de serveis. Edifici Anselm Turmeda                                 | CE | D    | 14     |
| 5092 | Auxiliar de serveis. Edifici Anselm Turmeda                                 | CE | D    | 14     |
| 5093 | Auxiliar de serveis. Edifici Gaspar Melchor de Jovellanos                   | CE | D    | 14     |
| 5094 | Auxiliar d'oficial de laboratori. Ed. A. Turmeda (laboratori d'electrònica) | CE | D    | 14     |
| 5095 | Auxiliar d'oficial d'oficis. Unitat Tècnica                                 | CE | D    | 14     |

Es desdoten les places següents:

|      |                        |    |      |    |
|------|------------------------|----|------|----|
| 116  | Conserge               | L  | IV.1 |    |
| 5073 | Auxiliar de biblioteca | CE | B/C  | 21 |



# **Annex V. Tarifes i preus públics**

## **1) VIGÈNCIA DE LES TARIFES I ELS PREUS**

A partir de l'inici del curs 2006-2007 s'apliquen els preus establerts als punts 2, 3 i 5 d'aquest annex.

La resta de tarifes s'aplicaran a partir del dia 1 de gener de 2007.

Es faculta el Consell de Direcció per interpretar els dubtes que puguin sorgir de l'aplicació d'aquestes tarifes, com també per fixar els preus dels serveis que puguin anar sorgint durant l'any 2007.

## **2) ENSENYAMENTS**

Els preus públics per satisfer per la prestació del servei públic de l'educació superior a la Universitat de les Illes Balears, el curs 2006-2007, als ensenyaments conduents a l'obtenció de títols oficials, seran abonats d'acord amb les normes que s'estableixen al Decret 61/2006, d'1 de juliol (BOIB núm. 96, de 8 de juliol).

## **3) PREUS PÚBLICS PER PRESTACIÓ DE SERVEIS ACADÈMICS**

En aquest apartat es detallen els altres preus públics per avaluacions, proves, expedició de títols i drets de secretaria, d'acord amb el que estableix l'annex III del Decret 61/2006, d'1 de juliol (BOIB núm. 96, de 8 de juliol).

### **3.1. Avaluació i proves**

- 3.1.1. Proves d'aptitud per a l'accés a la Universitat: 64,93 euros.
- 3.1.2. Exàmens de grau als diferents estudis i projectes de fi de carrera: 119,37 euros.
- 3.1.3. Proves de conjunt per a l'homologació de títols estrangers d'educació superior: 119,37 euros.
- 3.1.4. Examen per a tesi doctoral: 119,37 euros.
- 3.1.5. Certificat d'aptitud pedagògica:
  - curs complet: 553,74 euros.
  - una matèria pendent de l'any acadèmic 2005-2006: 104,40 euros.

### **3.2. Títols i secretaria**

- 3.2.1. Expedició de títols acadèmics:
  - 3.2.1.1. De doctor: 186,95 euros.
  - 3.2.1.2. De llicenciat, arquitecte o enginyer: 125,52 euros.
  - 3.2.1.3. De diplomant, arquitecte tècnic o enginyer tècnic: 61,29 euros.
  - 3.2.1.4. Expedició i impressió de duplicats de títols universitaris oficials o de postgrau: 28,79 euros.

### 3.2.2. Secretaria:

3.2.2.1. Obertura d'expedient acadèmic per al començament d'estudis en un centre, certificats acadèmics i trasllats d'expedient acadèmic: 22,76 euros.

3.2.2.2. Confrontació de documents: 8,92 euros.

3.2.2.3. Expedició de targetes d'identitat: 4,89 euros.

3.2.2.4. Carpeta de documentació de matrícula: 7,5 euros.

3.2.3. Homologació amb el títol espanyol de doctor: 128,17 euros.

3.2.4. Obertura d'expedient per a la tramitació de la convalidació dels títols estrangers: 90 euros.

3.2.5. Reconeixement d'assignatures d'estudis universitaris per correspondència de cicles formatius de grau superior de formació professional: 12 euros per assignatura.

### 3.3. Altres

3.3.1. Tutela acadèmica d'estudiants de doctorat que no hagin fet cap màster prèviament: 90 euros el primer any i 30 euros els anys següents.

## 4) SERVEI LINGÜÍSTIC

### 4.1. Tarifes de correcció i traducció

| Llengua          | Català                 | Espanyol               | Anglès                 | Francès                | Alemany                | Italià                 |
|------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| <b>Correcció</b> | 0,012<br>euros/paraula | 0,012<br>euros/paraula | 8,44<br>euros/pàgina   | 8,44<br>euros/pàgina   | 8,44<br>euros/pàgina   | 8,44<br>euros/pàgina   |
| <b>Traducció</b> | 0,078<br>euros/paraula | 0,078<br>euros/paraula | 0,078<br>euros/paraula | 0,078<br>euros/paraula | 0,078<br>euros/paraula | 0,078<br>euros/paraula |

Finançament:

- Gratuïts: documents d'un full i institucionals (administratius).
- 100% per al proponent: documents d'institucions externes (incrementar-hi un 20% si la UIB reté).
- 60% per al proponent: documents d'institucions vinculades a la UIB (IMEDEA, FUEIB, FuGUIB).
- 50% per al proponent: documents no institucionals de departaments i d'altres serveis, llevat d'aquells de volum superior a 4.500 paraules, que aniran a càrrec del proponent.
- En qualsevol cas els preus no inclouen l'IVA.

## 4.2. Tarifes de matrícula de cursos d'idiomes moderns i de llengües orientals

|   |  |  |
|---|--|--|
| Matrícula de cursos d'idiomes moderns     | Francès<br>Anglès<br>Alemany<br>Italià | 185 euros (UIB) / 245 euros (externs)  |
| Matrícula de cursos de llengües orientals | Xinès<br>Japonès                       | 30 hores: 110 euros (UIB) / 130 euros (externs)<br>40 hores: 125 euros (UIB) / 150 euros (externs) |
|   | Sànscrit                               | 12 hores: 50 euros (UIB) / 60 euros (externs)  |

## 5) TARIFES DE L'EDIFICI SA RIERA

### 5.1. Institut de Ciències de l'Educació: formació permanent del professorat

| <b>CURSOS I SEMINARIS</b><br><b>Curs 2006-2007</b>                                | <b>Preu en euros</b> |
|---|----------------------|
| Curs de formació lingüística i didàctica. Etapa 0-3 anys                          | 30                   |
| Curs de formació lingüística i administrativa                                     | 30                   |
| Curs de llengua catalana: Posa't al dia   | Gratuït              |
| Cursos de llengua oral: Parla!  | 20                   |
| Descobreix els secrets de la teva illa  | 40                   |
| Viatja a una altra Menorca  | Gratuït              |
| Guillem de Torroella i <i>La faula</i>  | 10                   |
| Curs monogràfic. Itineraris a través de la nostra història: Jaume I i Ramon Llull | 30                   |
| Curs monogràfic. El viatge fantàstic: l'Alguer                                    | Gratuït              |

### 5.2. Institut de Ciències de l'Educació: reciclatge de català

Els preus per prestació de serveis són determinats per la Conselleria d'Educació i Cultura (BOIB núm. 96, de 8 de juliol de 2006).

|                     |                |                                 |  |
|---------------------|----------------|---------------------------------|--|
| <b>ASSIGNATURES</b> | <b>OFICIAL</b> | <b>LLIURE</b><br>(Només examen) | <b>LLIURE</b><br>(Examen i sessions de |
|---------------------|----------------|---------------------------------|--|

|  |       |      | suport) |
|--|-------|------|---------|
| Suport al mòdul 4, de Coneixements bàsics de llengua (només matrícula oficial)         | 120 € |      |         |
| Llengua I  | 120 € | 30 € | 55 €    |
| Llengua II   | 120 € | 30 € | 55 €    |
| Cada mòdul de Coneixement del medi social i cultural (Geografia/Història/Literatura)   | 40 €  | 25 € | 35 €    |
| Metodologia general de l'ensenyament de la llengua catalana                            | 40 €  | 25 € | 35 €    |
| Seminari de llenguatge específic i Seminari de tractament de llengües en el currículum | 60 €  | 25 € | 35 €    |
| Llengua III (sense docència oficial, només accessible mitjançant les proves lliures)   |       | 30 € | 40 €    |
| Didàctica II (sense docència oficial, només accessible mitjançant les proves lliures)  |       | 25 € | 35 €    |

### 5.3. Institut de Ciències de l'Educació: altres cursos

Activitats per al primer quadrimestre de l'any acadèmic 2006-2007

| CURSOS I SEMINARIS   | Preu en euros * |
|--|-----------------|
| Curs de massatge infantil al cicle 0-3   | 89              |
| Curs de mapes conceptuals  | 89              |
| Les fonts com a recurs per a l'ensenyament de les ciències socials   | 180             |
| Elaboració de material per a la intervenció logopèdica i cognitiva en la persona que pateix una lesió cerebral | 150*            |
| Curs de tècniques de treball en equip  | 150             |
| Seminari avançat d'aprenentatge significatiu   | 137             |
| Educació postural i salut en l'edat escolar  | 121             |
| II Jornada d'Ensenyament de les Matemàtiques a Secundària  | Gratuït         |
| Seminari d'habilitació de tutors de pràctiques del cap   | Gratuït         |

\* Preus especials per als associats a CLIB i AELFA de Mallorca, Menorca i Eivissa.

#### 5.4. Institut de Ciències de l'Educació: títols propis de postgrau

| TÍTOLS PROPIS DE POSTGRAU                            | Preu en euros *  |
|--|------------------|
| Especialista Universitari en Audició i Llenguatge    | 1.300 x 2 anys * |
| Expert Universitari en Direcció de Centres Educatius | 450              |

\* Possibilitat de pagament fraccionat. És el preu de matrícula ordinària. La matrícula subvencionada és de 310 euros per any acadèmic.

#### 5.5. Servei d'Activitats Culturals

Activitats per al primer quadrimestre de l'any acadèmic 2006-2007

| Cursos i seminaris   | Col·lectiu | Preu en euros |
|--|------------|---------------|
| Cinc problemes ambientals i cinc respostes jurídiques                        | Intern *   | 62            |
|  | Extern     | 93            |
| Com podem conèixer el nostre cos a través dels sentits                       | Intern *   | 74            |
|  | Extern     | 111           |
| Curs pràctic de disseny de xarxes Ethernet                                   | Intern *   | 74            |
|  | Extern     | 111           |
| El triangle de l'amor  | Intern *   | 68            |
|  | Extern     | 103           |
| Il·lusions visuals, uns miratges que no enganyen                             | Intern *   | 62            |
|  | Extern     | 93            |
| L'herència filosòfica del segle XX   | Intern *   | 62            |
|  | Extern     | 93            |
| La Unió Europea i el seu paper en les relacions internacionals               | Intern *   | 72            |
|  | Extern     | 108           |
| Models lingüístics en rondallística  | Intern *   | 62            |
|  | Extern     | 93            |
| Taller de robòtica   | Intern *   | 74            |
|  | Extern     | 111           |
| Recorreguts Musicals: Els gèneres musicals, una aproximació als seus orígens | Intern *   | 62            |
|  | Extern     | 93            |
| Commemoració del Primer Congrés Internacional de la Llengua Catalana de 1906 |            | Gratuït       |

|  |         |         |
|--|---------|---------|
| La Universitat europea des del seu naixement fins al segle XXI |         | Gratuït |
| Òpera oberta. Cinquena edició                                  | Intern* | 72      |

\* Estudiants, comunitat universitària.

### Activitats per al segon quadrimestre de l'any acadèmic 2006-2007

| <b>Cursos i seminaris</b>  | <b>Col·lectiu</b> | <b>Preu en euros</b> |
|--|-------------------|----------------------|
| Com es contenen els contes. Pràctica i teoria de la narració oral                              | Intern*           | 63                   |
|  | Extern (FPP)      | 92                   |
| El Dret bancari i la protecció de l'usuari bancari   | Intern*           | 63                   |
|  | Extern (FPP)      | 92                   |
| Els valors superiors de la Constitució i els drets fonamentals al segle XXI                    | Intern*           | 72                   |
|  | Extern (FPP)      | 108                  |
| Immigració i integració social   | Intern*           | 63                   |
|  | Extern (FPP)      | 92                   |
| Inclusió social i lluita contra l'exclusió   | Intern*           | 72                   |
|  | Extern (FPP)      | 108                  |
| Societat i cultura en la república de Weimar (Alemanya 1918 - 1933). L'avantsala del III Reich | Intern*           | 63                   |
|  | Extern (FPP)      | 92                   |
| Taller d'iniciació a la narrativa cinematogràfica  | Intern*           | 74                   |
|  | Extern (FPP)      | 111                  |
| Taller d'iniciació al disseny i fabricació de circuits impresos                                | Intern*           | 74                   |
|  | Extern (FPP)      | 111                  |
| Cinamacampus   |                   | Gratuïta             |
| Recorreguts Musicals: L'estètica musical del romanticisme                                      | Intern*           | 63                   |
|  | Extern (FPP)      | 92                   |

\* Estudiants, comunitat universitària.

## 5.6. Institut de Ciències de l'Educació - Servei d'Activitats Culturals

### 5.6.1. Cursos i seminaris. Menorca

| <b>Cursos i seminaris</b> | <b>Col·lectiu</b> | <b>Preu en euros</b> |
|---------------------------|-------------------|----------------------|
|---------------------------|-------------------|----------------------|

|  |             |     |
|--|-------------|-----|
| Curs de mapes conceptuals  | Intern*     | 66  |
|  | Extern (FP) | 121 |
|  | General     | 99  |
| Educació postural i salut en l'edat escolar                                    | Intern*     | 66  |
|  | Extern (FP) | 121 |
|  | General     | 99  |
| Introducció a l'oceanografia física: De la regulació del clima a les rissagues | Intern*     | 66  |
|  | Extern (FP) | 121 |
|  | General     | 99  |
| Activitat d'animació a la lectura  | Intern*     | 66  |
|  | Extern (FP) | 121 |
|  | General     | 99  |
| Polítiques d'igualtat com a estratègies per conviure                           | Intern*     | 33  |
|  | Extern (FP) | 60  |
|  | General     | 50  |

\* Estudiants, comunitat universitària

#### 5.6.2. Cursos i seminaris. Eivissa i Formentera

| <b>Cursos i seminaris</b>  | <b>Col·lectiu</b> | <b>Preu en euros</b> |
|--|-------------------|----------------------|
| Una mirada crítica a la televisió: com podem ajudar els alumnes a veure la televisió   | Intern*           | 66                   |
|  | Extern (FP)       | 121                  |
|  | General           | 99                   |
| Dona i salut. Prevenció dels principals problemes de salut de la dona en les esferes ginecològica i sexual: noves perspectives | Intern*           | 66                   |
|  | Extern (FP)       | 121                  |
|  | General           | 99                   |
| Curs d'il·luminació medieval   | Intern*           | 90                   |
|  | Extern (FP)       | 165                  |
|  | General           | 135                  |
| Activitat d'animació a la lectura  | Intern*           | 66                   |
|  | Extern (FP)       | 121                  |
|  | General           | 99                   |
| Polítiques d'igualtat com a estratègies per conviure   | Intern*           | 33                   |
|  | Extern (FP)       | 60                   |
|  | General           | 50                   |
| Taller de creació i gestió de PIME turístiques   | Intern*           | 66                   |
|  | Extern (FP)       | 121                  |
|  | General           | 99                   |

\* Estudiants, comunitat universitària

### 5.7. Extensió universitària: Universitat Oberta per a Majors (UOM)

| Curs                              | Preu en euros |
|-----------------------------------|---------------|
| <b>Primer curs</b>                | 80            |
| <b>Segon, tercer i quart curs</b> |               |
| Matrícula + 1 taller              | 92            |
| Matrícula + 2 tallers             | 104           |
| Matrícula + 3 tallers             | 116           |

## 6) LLOGUER D'AULES I INSTAL·LACIONS

### 6.1. Espais que es poden utilitzar

| Edifici                         | Aules  | Altres espais   |
|---------------------------------|--|---|
| Ramon Llull                     | 1, 2, 3, 4, 5, 6, 11, 12, 13, 14, 15, 16, 18, 20, 21, 22   | Aula de Graus<br>Sala de juntes   |
| Mateu Orfila i Rotger           | 1, 2, 3, 4, 5, 8, 10, 11, 12, 13, 14   | Sala de juntes<br>2 aules informàtiques   |
| Guillem Colom<br>Casasnovas     | 17, 18, 19, 20, 21   |   |
| Anselm Turmeda                  | 1, 2, 3, 4A, 4B, 5, 6, 7, 8, 9, 10, 11   | Sala d'actes<br>Sala de reunions<br>4 aules informàtiques                             |
| Aulari                          | A015, A016, A017, A023   | 2 aules informàtiques   |
| Guillem Cifre de<br>Colonya     | A01, A02, A03, A04, A05, A06, A07, A11, A12, A13, A14, A15, A16, B01, B02, B03, B04, B11, B12, B13, C01, C02, C03, C04   | Sala d'actes<br>Aula de Graus<br>3 aules de videoconferència<br>2 aules informàtiques |
| Gaspar Melchor de<br>Jovellanos | AB01, AB02, AB03, AB04, AB05, AB06, AB07, AB08, AB09, AB11, AB12, AB13, AB14, AB22, AB23, AB24, AB25, AB26, AB27, AA01, AA02, AA03, AA04, AA05, AA06, AA11, AA12, AA13, AA21, AA22, AA23, AA24, AA25, AA26, AA27 | Sala d'actes<br>6 aules informàtiques<br>2 aules de videoconferència                  |
| Beatriu de Pinós                | 1, 2, 3, 4 i 6   | 2 aules informàtiques   |
| Sa Riera                        | 0, 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8  | Sala d'actes<br>Sala de juntes<br>1 aula informàtica                                  |



|   |  |  |
|---|--|--|
| Seu de la UIB a Menorca                             | A0, A1, AP   | Sala de reunions<br>1 aula informàtica<br>3 aules de videoconferència            |
| Seu de la UIB a Eivissa i Formentera                | A5, A6   | Sala d'actes<br>2 seminaris<br>4 aules de videoconferència<br>1 aula informàtica |
| Cas Jai   |  | Sala d'actes<br>Sala de juntes<br>Sala d'exposicions                             |
| Son Lledó   |  | Sala d'actes<br>Sala de juntes de Gerència                                       |
| Aules informàtiques (diferents edificis del campus) | AIAT48, AIAT9, AIAT7, AIAT13, AIGCA, AIGCB, AIMO15, AIMOPB, AISRPB, AIAUP8, AIAUP9, AIBP7, AIBP8, AIJO01, AIJO02, AIJO03, AIJO04, AIJO05, AIJO06 |  |

## 6.2. Criteris de pagament

Les reserves d'espais que procedeixin d'algun òrgan de la UIB són gratuïtes, com també l'equipament de l'espai, sempre que no s'hagi d'emprar material específic del qual no es disposi a la Universitat.

Les reserves d'espais que procedeixin d'organismes oficials o d'entitats privades amb un conveni específic amb la UIB per a la utilització d'espais de la Universitat, són gratuïtes, però s'han de cobrir les despeses que es generin d'hores extres de bidells, del servei de neteja i del sistema de videoconferència, si escau.

Les reserves d'espais que procedeixin d'organismes oficials o d'entitats privades sense conveni específic amb la UIB han de cobrir totes les despeses, que seran: el lloguer de l'espai, les hores extres de bidells, el servei de neteja i el sistema de videoconferència, si escau.

En qualsevol cas, els preus no inclouen l'IVA.

## 6.3. Preus de les aules

### GRUP 1. Aules amb capacitat per a menys de 75 persones

| HORARI                         | Preu en euros     |
|--------------------------------|-------------------|
| Jornada (de 7 a 9 hores)       | <b>178,25</b>     |
| Mitja jornada (de 4 a 6 hores) | <b>111,41</b>     |
| Per hores (fins a 3 hores)     | <b>22,28/hora</b> |

### GRUP 2. Aules amb capacitat per a més de 75 i menys de 100 persones

| HORARI                         | Preu en euros     |
|--------------------------------|-------------------|
| Jornada (de 7 a 9 hores)       | <b>242,49</b>     |
| Mitja jornada (de 4 a 6 hores) | <b>151,57</b>     |
| Per hores (fins a 3 hores)     | <b>30,24/hora</b> |

### GRUP 3. Aules amb capacitat per a més de 100 persones

| HORARI                         | Preu en euros     |
|--------------------------------|-------------------|
| Jornada (de 7 a 9 hores)       | <b>356,62</b>     |
| Mitja jornada (de 4 a 6 hores) | <b>222,88</b>     |
| Per hores (fins a 3 hores)     | <b>44,56/hora</b> |

### PREUS D'ALTRES ESPAIS

| EDIFICI                         | ESPAI                      | CAPACITAT    | HORARI DE RESERVA     | Preu en euros   |
|---------------------------------|----------------------------|--------------|-----------------------|-----------------|
| <b>Cas Jai</b>                  | Sala d'actes               | 120 persones | Jornada (7-9 h)       | <b>513,53</b>   |
|                                 |                            |              | Mitja jornada (4-6 h) | <b>320,95</b>   |
|                                 |                            |              | Per hores (1-3 h)     | <b>64,18/h</b>  |
|                                 | Sala de juntes             | 40 persones  | Jornada (7-9 h)       | <b>171,17</b>   |
|                                 |                            |              | Mitja jornada (4-6 h) | <b>106,97</b>   |
|                                 |                            |              | Per hores (1-3 h)     | <b>21,40/h</b>  |
|                                 | Sala d'exposicions         | 15 persones  | Jornada (7-9 h)       | <b>64,18</b>    |
|                                 |                            |              | Mitja jornada (4-6 h) | <b>40,11</b>    |
|                                 |                            |              | Per hores (1-3 h)     | <b>8,02/h</b>   |
| <b>Son Lledó</b>                | Sala d'actes               | 319 persones | Jornada (7-9 h)       | <b>1.365,14</b> |
|                                 |                            |              | Mitja jornada (4-6 h) | <b>853,21</b>   |
|                                 |                            |              | Per hores (1-3 h)     | <b>170,65/h</b> |
|                                 | Sala de juntes de Gerència | 12 persones  | Jornada (7-9 h)       | <b>51,34</b>    |
|                                 |                            |              | Mitja jornada (4-6 h) | <b>32,09</b>    |
|                                 |                            |              | Per hores (1-3 h)     | <b>6,42/h</b>   |
| <b>Ramon Lull</b>               | Aula de Graus              | 72 persones  | Jornada (7-9 h)       | <b>308,11</b>   |
|                                 |                            |              | Mitja jornada (4-6 h) | <b>192,57</b>   |
|                                 |                            |              | Per hores (1-3 h)     | <b>38,51/h</b>  |
|                                 | Sala de juntes             | 50 persones  | Jornada (7-9 h)       | <b>213,96</b>   |
|                                 |                            |              | Mitja jornada (4-6 h) | <b>133,73</b>   |
|                                 |                            |              | Per hores (1-3 h)     | <b>26,74/h</b>  |
| <b>Mateu Orfila i Rotger</b>    | Sala de juntes             | 69 persones  | Jornada (7-9 h)       | <b>295,27</b>   |
|                                 |                            |              | Mitja jornada (4-6 h) | <b>184,55</b>   |
|                                 |                            |              | Per hores (1-3 h)     | <b>36,91/h</b>  |
| <b>Anselm Turmeda</b>           | Sala d'actes               | 197 persones | Jornada (7-9 h)       | <b>843,04</b>   |
|                                 |                            |              | Mitja jornada (4-6 h) | <b>526,90</b>   |
|                                 |                            |              | Per hores (1-3 h)     | <b>105,38/h</b> |
|                                 | Sala de reunions           | 25 persones  | Jornada (7-9 h)       | <b>106,97</b>   |
|                                 |                            |              | Mitja jornada (4-6 h) | <b>66,86</b>    |
|                                 |                            |              | Per hores (1-3 h)     | <b>13,37/h</b>  |
| <b>Sa Riera</b>                 | Sala d'actes               | 99 persones  | Jornada (7-9 h)       | <b>423,66</b>   |
|                                 |                            |              | Mitja jornada (4-6 h) | <b>264,79</b>   |
|                                 |                            |              | Per hores (1-3 h)     | <b>52,96/h</b>  |
|                                 | Sala de juntes             | 30 persones  | Jornada (7-9 h)       | <b>128,37</b>   |
|                                 |                            |              | Mitja jornada (4-6 h) | <b>80,23</b>    |
|                                 |                            |              | Per hores (1-3 h)     | <b>16,04/h</b>  |
| <b>Guillem Cifre de Colonya</b> | Sala d'actes               | 260 persones | Jornada (7-9 h)       | <b>1.112,65</b> |
|                                 |                            |              | Mitja jornada (4-6 h) | <b>695,40</b>   |
|                                 |                            |              | Per hores (1-3 h)     | <b>139,08/h</b> |
|                                 | Aula de Graus              | 70 persones  | Jornada (7-9 h)       | <b>299,56</b>   |
|                                 |                            |              | Mitja jornada (4-6 h) | <b>187,21</b>   |

|                                     |                  |              |                       |                 |
|-------------------------------------|------------------|--------------|-----------------------|-----------------|
|                                     |                  |              | Per hores (1-3 h)     | <b>37,44/h</b>  |
| <b>Gaspar Melchor de Jovellanos</b> | Sala d'actes     | 232 persones | Jornada (7-9 h)       | <b>992,83</b>   |
|                                     |                  |              | Mitja jornada (4-6 h) | <b>620,52</b>   |
|                                     |                  |              | Per hores (1-3 h)     | <b>124,10/h</b> |
| <b>Seu universitària de Menorca</b> | Sala de reunions | 8 persones   | Jornada (7-9 h)       | <b>34,23</b>    |
|                                     |                  |              | Mitja jornada (4-6 h) | <b>21,39</b>    |
|                                     |                  |              | Per hores (1-3 h)     | <b>4,27/h</b>   |

| <b>EDIFICI</b>                                  | <b>ESPAI</b> | <b>CAPACITAT</b> | <b>HORARI DE RESERVA</b> | <b>Preu en euros</b> |
|---|--------------|------------------|--------------------------|----------------------|
| <b>Seu universitària d'Eivissa i Formentera</b> | Sala d'actes | 80 persones      | Jornada (7-9 h)          | <b>342,35</b>        |
|   |              |                  | Mitja jornada (4-6 h)    | <b>213,97</b>        |
|   |              |                  | Per hores (1-3 h)        | <b>42,79/h</b>       |
|   | Seminari 1   | 20 persones      | Jornada (7-9 h)          | <b>85,57</b>         |
|   |              |                  | Mitja jornada (4-6 h)    | <b>53,49</b>         |
|   |              |                  | Per hores (1-3 h)        | <b>10,70/h</b>       |
|   | Seminari 3   | 18 persones      | Jornada (7-9 h)          | <b>77,02</b>         |
|   |              |                  | Mitja jornada (4-6 h)    | <b>48,13</b>         |
|   |              |                  | Per hores (1-3 h)        | <b>9,63/h</b>        |

Altres espais que es poden llogar són: el propileu i els halls dels edificis i les aules específiques (aules de música, plàstica, etc.), sempre que el Consell de Direcció hi doni el vistiplau, i els preus resten per convenir en el moment de la reserva.

## **AULES INFORMÀTIQUES**

| <b>Tipus d'aula</b>  | <b>Preu en euros</b> |
|--|----------------------|
| Aules amb un màxim de 15 ordinadors (capacitat per a 30 persones)  | 85,57/h              |
| Aules amb un màxim de 30 ordinadors (capacitat per a 60 persones)  | 128,38/h             |
| Aules amb un màxim de 50 ordinadors (capacitat per a 100 persones) | 178,30/h             |

## **PREUS DEL SISTEMA DE VIDEOCONFERÈNCIA**

| <b>Lloguer de l'equip tècnic per cada seu</b> |                      |
|---|----------------------|
| <b>Hores</b>                                  | <b>Preu en euros</b> |
| 1   | 106,99               |
| 2   | 208,62               |
| 3   | 304,91               |
| 4   | 385,15               |
| 5   | 454,69               |

|    |        |
|----|--------|
| 6  | 513,53 |
| 7  | 561,68 |
| 8  | 599,12 |
| 9  | 625,87 |
| 10 | 641,92 |

Els preus inclouen la posada en marxa dels equips. No inclouen el cost de la connexió telefònica, la realització ni el suport tècnic. Aquests preus es fixaran en el moment de fer la reserva.

Els preus dels espais no especificats en aquest document i que oportunament es consideri que es poden llogar els fixarà, en el moment en què es faci la reserva, el Consell de Direcció.

## 7) ALTRES SERVEIS

### 7.1. Servei de Recursos Audiovisuais

#### 7.1.1. Tarifes

| <b>A) PRESTACIÓ DE SERVEIS</b>                                   | <b>Preu UIB en euros</b> | <b>Preu externs en euros</b> |
|--|--------------------------|------------------------------|
| EDICIÓ VÍDEO DIGITAL. SISTEMA EDUCATIU (JORNADA)                 | 141,27                   | 282,55                       |
| EDICIÓ VÍDEO DIGITAL. SISTEMA EDUCATIU (PER HORA)                | 24,9                     | 45,64                        |
| EDICIÓ VÍDEO DIGITAL. SISTEMA PROFESSIONAL (JORNADA)             | 235,83                   | 471,64                       |
| EDICIÓ VÍDEO DIGITAL. SISTEMA PROFESSIONAL (PER HORA)            | 47,81                    | 95,63                        |
| EDICIÓ ÀUDIO DIGITAL (locutori + suport digital) (JORNADA)       | 202,13                   | 404,27                       |
| EDICIÓ ÀUDIO DIGITAL (locutori + suport digital) (PER HORA)      | 33,694                   | 67,37                        |
| CÀMERA HDV + EQUIP ENG (JORNADA)                                 | 252                      | 504                          |
| CÀMERA HDV + EQUIP ENG (1/2 JORNADA)                             | 168                      | 336                          |
| CÀMERA DVCAM + EQUIP ENG (JORNADA)                               | 141,27                   | 282,55                       |
| CÀMERA DVCAM + EQUIP ENG (1/2 JORNADA)                           | 83,68                    | 167,36                       |
| GLIDECAM (ESTABILITZADOR GOLD SYSTEM + EQUIP OPERADOR) (JORNADA) | 224,96                   | 449,91                       |
| REPORTATGE FOTOGRÀFIC (PER HORA)                                 | 26,25                    | 52,5                         |
| <b>B) COMANDES</b>   | <b>Preu UIB en euros</b> | <b>Preu externs en euros</b> |
| CÒPIA DE VHS A DVD (copiat i fungible. Fins 180´)                | 9,24                     | 18,48                        |
| CÒPIA DE VHS A VHS (copiat i fungible. Fins 180´)                | 9,24                     | 18,48                        |
| CÒPIA MULTINORMA A VHS (copiat i fungible. Fins 180´)            | 10,86                    | 21,73                        |
| COPIAT BROADCAST sense fungible (de 0´a 5´)                      | 10,86                    | 21,73                        |
| COPIAT BROADCAST sense fungible (de 5´a 30´)                     | 16,30                    | 32,60                        |
| COPIAT BROADCAST sense fungible (de 30´a 60´)                    | 21,73                    | 43,47                        |
| COPIAT BROADCAST sense fungible (de 60´a 120´)                   | 32,60                    | 65,20                        |
| DUPLICACIÓ DVD-DVD (4,7 GB) copiat i fungible. UNITAT            | 9,24                     | 18,48                        |
| DUPLICACIÓ CD-CD copiat i fungible. UNITAT                       | 8,14                     | 16,30                        |

| <b>Duplicació: les 10 primeres còpies = preu per unitat. Les següents, fins a 50 còpies = 2,6 euros. Més de 50 còpies, cal demanar pressupost.</b> |                          |                              |
|--|--------------------------|------------------------------|
| CÒPIA D'ÀUDIO DE CASSET-CASSET copiat i fungible. Fins a 90´   | 8,14                     | 16,30                        |
| CÒPIA D'ÀUDIO DE/A DAT/CASSET copiat i fungible. Fins a 124´   | 10,86                    | 21,73                        |
| CÒPIA D'ÀUDIO DE CD A CASSET copiat i fungible. Fins a 90´   | 8,14                     | 16,30                        |
| ESCÀNER D'OPACS (UNITAT)   | 1,30                     | 2,60                         |
| ESCÀNER DE DIAPOSITIVES 35 mm (UNITAT)   | 1,30                     | 2,60                         |
| DIGITALITZACIÓ VÍDEO/ÀUDIO. Primera hora   | 21,73                    | 43,47                        |
| Hora extra   | 10,86                    | 21,73                        |
| IMATGES D'ARXIU BETACAM SP (PER MINUT; màx. 6 p)   | 262,99                   | 525,98                       |
| IMATGES D'ARXIU U-MATIC HB (PER MINUT; màx. 6 p)   | 116,28                   | 232,56                       |
| <b>C) LLOGUER</b>  | <b>Preu UIB en euros</b> | <b>Preu externs en euros</b> |
| LLOGUER DE MEGAFONIA PORTÀTIL (PER DIA)  |                          | 46,73                        |
| LLOGUER DE VIDEOPROJECTOR (PER DIA)  |                          | 233,65                       |
| LLOGUER DE CÀMERA DIGITAL DE FOTOS (PER DIA)   |                          | 58,684                       |
| LLOGUER DE DAT PORTÀTIL (per dia)  |                          | 34,77                        |
| <b>D) MATERIAL FUNGIBLE</b>  | <b>Preu UIB en euros</b> | <b>Preu externs en euros</b> |
| CINTA BETACAM SP 5 MINUTS  | 13,63                    | 13,63                        |
| CINTA BETACAM SP 30 MINUTS   | 16,57                    | 16,57                        |
| CINTA BETACAM SP 60 MINUTS   | 30,33                    | 30,33                        |
| CINTA BETACAM SP 90 MINUTS   | 43,11                    | 43,11                        |
| CINTA BETACAM DIGITAL 40 MINUTS  | 32,80                    | 32,80                        |
| CINTA BETACAM DIGITAL 64 MINUTS  | 46,18                    | 46,18                        |
| CINTA BETACAM DIGITAL 94 MINUTS  | 72,15                    | 72,15                        |
| CINTES Mini DV 60 MINUTS   | 7,34                     | 7,34                         |
| CINTES DVCAM 184 MINUTS  | 43,04                    | 43,04                        |
| CINTES HDV 63 MINUTS   | 23,15                    | 23,15                        |

Els preus no inclouen l'IVA.

## 7.2. Serveis Científicotècnics

### 7.2.1. Tarifes

| <i>Secció de Laboratori d'Anàlisis i Tecnologies Químiques</i> | <i>Unitat</i>         | <b>Preu en euros</b> |
|--|-----------------------|----------------------|
| Ressonància magnètica nuclear 300 MHz                          | hora diürna           | 106,995              |
| Ressonància magnètica nuclear 300 MHz                          | nit (8 h)             | 171,171              |
| Ressonància magnètica nuclear 300 MHz                          | cap de setmana (48 h) | 278,166              |

| <i>Secció de Laboratori d'Anàlisis i Tecnologies Químiques</i>                            | <b>Unitat</b> | <b>Preu en euros</b> |
|---|---------------|----------------------|
| Espectròmetre de masses d'alta resolució. Amb ionització per impacte electrònic (EI-HRMS) | hora          | 142,59               |
| Espectròmetre de masses d'alta resolució. Amb ionització per electroesprai (ESI-HRMS)     | hora          | 178,01               |
| Espectròmetre de masses de baixa resolució (EM)   | hora          | 112,92               |

|   |      |        |
|---|------|--------|
| Espectròmetre de masses de relació isotòpica (IRMS)   | hora | 142,59 |
| Espectrofotòmetre infraroig amb transformada de Fourier (FT-IR)                               | hora | 112,92 |
| Espectrofotòmetre UV-visible  | hora | 71,34  |
| Espectrofluorímetre   | hora | 92,70  |
| Cromatògraf de gasos (CG)   | hora | 90,33  |
| Injector d'espai en cap ( <i>headspace</i> )  | hora | 85,59  |
| Injector de purga i trampa (P&T)  | hora | 85,59  |
| Desorció tèrmica (ATD)  | hora | 89,24  |
| Cromatografia líquida d'alt rendiment (HPLC)  | hora | 101,04 |
| Cromatògraf líquid-masses (LC-MS)   | hora | 112,92 |
| Cromatògraf iònic (CI)  | hora | 101,04 |
| Digestor de microones   |      | 71,34  |
| Espectrofotòmetre d'emissió òptica de plasma acoblat inductivament (ICP-OES)                  | hora | 107,00 |
| Espectròmetre de massa de plasma acoblat inductivament (ICP-MS)                               | hora | 142,59 |
| Absorció atòmica amb cambra de grafit (GF AAS)  | hora | 107,00 |
| Absorció atòmica amb sistema de generació d'hidrurs (HG AAS) o tècnica de vapor fred (CV AAS) | hora | 112,92 |
| Analitzador AOX   | hora | 107,00 |
| Autoanalitzador FIA (N, P, amoni, etc.)   | hora | 85,59  |
| Ús del laboratori de química: pH-metre, conductímetre, mufla, rotavapor, balances, etc.       | hora | 86,75  |

| <i>Secció de Laboratori de Propietats Físiques i Metrologia</i> | <b>Unitat</b> | <b>Preu en euros</b> |
|---|---------------|----------------------|
| Microscopi electrònic de transmissió de 200 kV (TEM)            | hora          | 142,59               |
| Microscopi electrònic de transmissió de 100 kV (TEM)            | hora          | 107,05               |
| Microscopi electrònic de rastreig (SEM)                         | hora          | 96,30                |
| Microscopi de forces atòmiques (AFM)                            | hora          | 96,30                |
| Microanàlisi RX-EDS amb el TEM o SEM                            | hora          | 107,40               |
| Microscopi confocal   | hora          | 96,30                |
| Microscopi òptic  | hora          | 74,89                |
| Aprimador iònic   | hora          | 85,59                |
| <i>Sputtering</i>   | procés        | 12,83                |
| Evaporador  | procés        | 21,40                |
| Punt crític   | procés        | 85,59                |
| Preparació mostra TEM   | mostra        | 235,36               |
| Difractòmetre de raigs X  | hora          | 107,00               |
| Calorímetre diferencial de rastreig per a mostres sòlides (DSC) | hora          | 74,89                |

| <i>Secció de Laboratori de Propietats Físiques i Metrologia</i>       | <b>Unitat</b> | <b>Preu en euros</b> |
|---|---------------|----------------------|
| Microcalorímetre diferencial de rastreig per a mostres líquides (DSC) | hora          | 96,30                |
| Microcalorímetre de valoració isotèrmica (ITC)                        | hora          | 96,30                |
| Termobalança  | hora          | 74,89                |
| Calibratge instrumental (dimensional)                                 | instrument    | 68,93                |
| Analitzador termomecànic  | hora          | 74,89                |
| Màquina universal d'assaigs mecànics                                  | hora          | 85,59                |
| Fresatge de placa de circuit imprès (sense placa i sense eines)       | hora          | 107,00               |
| Fabricació de placa multicapa (sense materials)                       | capa/procés   | 68,93                |
| Metal·lització de placa de circuit imprès                             | procés        | 98,69                |
| Muntatge de SMD (sense components)                                    | hora          | 68,93                |

| <i>Secció de Laboratori d'Anàlisis i Tecnologies Biològiques</i>            | <b>Unitat</b> | <b>Preu en euros</b> |
|---|---------------|----------------------|
| Analitzador de carboni orgànic total (TOC) per a mostres líquides i sòlides | hora          | 23,92                |
| Analitzador de N (Kjeldahl)   | hora          | 74,89                |
| Extractor de greix  | hora          | 74,89                |
| Digestor  | hora          | 42,12                |
| Seqüenciador ADN  | mostra        | 12,25                |
| PCR   | hora          | 35,73                |
| PCR quantitativa  | hora          | 35,73                |
| Liofilitzador   | dia           | 94,94                |
| Autoclau  | dia           | 94,94                |
| Estabulari (manteniment de rata/ratolí)                                     | animal/dia    | 1,19                 |
| Laboratori de cultius   | hora          | 79,17                |

| <i>Secció de Laboratori de Tecnologies Marines</i> | <b>Unitat</b> | <b>Preu en euros</b> |
|--|---------------|----------------------|
| CTD  | Dia           | 65,21                |
| Manteniment d'embarcacions                         | embarcació    | Consultar            |
| Utilització d'embarcació i motor                   | dia           |                      |
| Càrrega de bombones d'aire comprimit               | hora          |                      |

| <i>Preus generals</i>    | <b>Unitat</b> | <b>Preu en euros</b> |
|--------------------------|---------------|----------------------|
| Tècnic superior (I i II) | hora          | 68,93                |
| Tècnic intermedi (III)   | hora          | 53,59                |

### 7.2.2. Criteris de pagament

Les tècniques i/o mostres especials requereixen l'elaboració del pressupost corresponent.

En el cas de mostres similars i/o d'un nombre de mostres elevat, es realitzarà un descompte màxim d'un 40 per cent sobre els preus tarifats.

A l'efecte de facturació, la mínima unitat temporal serà de 30 minuts.

Tots els preus de la taula inclouen l'operador. En cas que sigui necessària una preparació/manipulació de mostres addicional, aquestes hores es facturaran independentment.

El cost no inclou els reactius necessaris. Tampoc no inclou l'IVA.

## 7.3. Campus Extens

### 7.3.1. Tarifes

| CONCEPTE                                | Preu en euros |
|---|---------------|
| CD de material didàctic per als alumnes | 5,25          |

#### 7.4. Servei de Sistemes d'Informació Geogràfica i Teledetecció

##### 7.4.1. Tarifes

| CONCEPTE  | Preu personal intern | Preu personal extern |
|---|----------------------|----------------------|
| <b>Lloguer d'aula</b>   | Gratuït              | 50 €/hora            |
| <b>Utilització d'equipament</b>   |                      |                      |
| 1. Ordinador amb programari SIG   | 22 €/hora            | 35 €/hora            |
| 2. GPS  | 11 €/hora            | 20 €/hora            |
| 3. Taules digitalitzadores  | 6 €/hora             | 12 €/hora            |
| 4. Càmera digital   | 6 €/dia              | 12 €/dia             |
| <b>Personal</b>   |                      |                      |
| Tècnic mitjà  | 37 €/hora            | 55 €/hora            |
| Tècnic superior   | 55 €/hora            | 75 €/hora            |
| <b>Impressió</b>  |                      |                      |
| Impressió plòter A0/A1. Color ple i paper fotogràfic                            | 16 €                 | 25 €                 |
| Impressió plòter A0/A1. Color ple i paper normal o bé línies i paper fotogràfic | 10 €                 | 15 €                 |
| Impressió plòter A0/A1. Línies i paper normal                                   | 5 €                  | 8 €                  |
| Impressió A2/A3. Color ple i paper fotogràfic                                   | 4 €                  | 6 €                  |
| Impressió A2/A3. Color ple i paper normal o bé línies i paper fotogràfic        | 2 €                  | 3 €                  |
| Impressió A2/A3. Línies i paper normal  | 1 €                  | 1,5 €                |

Els preus no inclouen l'IVA.



# **Annex VI. Normes d'execució**

## **SUMARI**

### **TÍTOL I. EL PRESSUPOST DE LA UIB. NORMES GENERALS**

Article 1. Definició i normativa

### **TÍTOL II. ELS CRÈDITS I LES SEVES MODIFICACIONS**

#### **CAPÍTOL I. ELS CRÈDITS PRESSUPOSTARIS**

Article 2. Estructura dels crèdits

Article 3. Limitació qualitativa i quantitativa dels crèdits

Article 4. Vinculació dels crèdits

#### **CAPÍTOL II. LES MODIFICACIONS PRESSUPOSTÀRIES**

Article 5. Principis generals

Article 6. Tipus de modificacions pressupostàries

### **TÍTOL III. NORMES DE PROCEDIMENT DE GESTIÓ PRESSUPOSTÀRIA**

#### **CAPÍTOL III. PRESSUPOST DE DESPESES**

Article 7. Competències per a la gestió de despeses

Article 8. Règim de centralització i descentralització

Article 9. Fases de la gestió de la despesa

Article 10. Contingut i forma dels documents oficials que s'han de tramitar

Article 11. Procediment per a la gestió de despeses menors

Article 12. Indemnitzacions per raó del servei

Article 13. Despeses plurianuals

Article 14. Acomptes de caixa fixa

#### **CAPÍTOL IV. PRESSUPOST D'INGRESSOS**

Article 15. Principis generals

Article 16. Tipus d'ingressos

Article 17. Fases de la gestió dels ingressos

Article 18. Estructura de la consignació d'ingrés

Article 19. Descripció general dels ingressos

#### **TÍTOL IV. CONTRACTACIÓ ADMINISTRATIVA**

Article 20. Normativa aplicable

Article 21. Òrgans de contractació

Article 22. Terminis prevists per a la tramitació de procediments administratius de contractació

Article 23. Formes i procediments d'adjudicació

Article 24. Tipus de contractes en funció de la seva quantia

#### **TÍTOL V. ALTRES DISPOSICIONS**

Article 25. Control intern

Article 26. Tancament

Article 27. Pròrroga del pressupost

#### **TÍTOL VI. ANNEXOS**

- Instrucció SCP 01. Tractament no pressupostari de l'IVA en els projectes d'investigació.
- Instrucció SCP 02. Tractament no pressupostari de l'IVA en els projectes d'investigació. Comptabilització de l'IVA de les importacions.
- Instrucció SCP 03. Justificació de projectes de R+D del Pla nacional 2004.
- Instrucció SCP 04. Creació de la partida 64506.
- Instrucció SCP 05. Tractament de l'IRPF en alumnes col·laboradors.
- Instrucció SCP 06. Procediment per a la declaració d'operacions intracomunitàries.
- Instrucció SCP 07. Procediment i control del registre de factures.

- Instrucció SCP 08. Tractament no pressupostari de l'IVA del capítol 6 del programa pressupostari 541A Recerca i desenvolupament.
- Instrucció SPCI 01. Nou procés per a la tramitació de les altes d'inventari i de béns mobles mitjançant el programa informàtic de gestió econòmica.
- Instrucció SPCI 02. Nou procés per a la tramitació per procediment negociat de contractes d'obres, subministraments i serveis.
- Instrucció SRH 01. Nou procés per iniciar contractes de suport a projectes d'investigació, convenis UIB, art. 83 LOU i altres (capítol VI).

## **TÍTOL I. EL PRESSUPOST DE LA UIB. NORMES GENERALS**

### **Article 1. Definició i normativa**

El pressupost de la Universitat de les Illes Balears constitueix l'expressió en xifres, conjunta i sistemàtica de les obligacions o despeses que pot reconèixer la Universitat i dels drets o ingressos que es preveuen realitzar o liquidar durant l'exercici.

La gestió del pressupost s'ha de realitzar de conformitat amb les presents Bases d'execució i d'acord amb els Estatuts de la Universitat de les Illes Balears, aprovats per Decret de 26 de setembre de 2003, amb la Llei orgànica 6/2001, de 21 de desembre, d'universitats, amb la Llei general pressupostària, RDL 47/2003, de 26 de novembre, i amb el Decret Legislatiu 67/2005, de 24 de juny, pel qual s'aprova el text refós de la Llei de finances de la comunitat autònoma de les Illes Balears, així com amb la legislació general supletòria que sigui aplicable.

El Rector, a proposta del Gerent, dictarà les resolucions necessàries per al desenvolupament, la interpretació i el compliment d'aquestes bases.

## **TÍTOL II. ELS CRÈDITS I LES SEVES MODIFICACIONS**

### **CAPÍTOL I. ELS CRÈDITS PRESSUPOSTARIS**

#### **Article 2. Estructura dels crèdits**

L'estructura pressupostària dels crèdits de despeses es presenta en una triple classificació: funcional, econòmica i analítica.

Respecte a la classificació funcional, els crèdits de l'estat de despeses del pressupost es detallen segons sis programes:

Programa 1: 422D Ensenyaments universitaris

Programa 2. 541A Recerca i desenvolupament

Programa 3. 331A Serveis a la comunitat universitària

Programa 4. 325A Projecte extern de la UIB

Programa 5. 641C Gestió universitària

## Programa 6. 635A Tecnologies de la informació i les comunicacions

Classificació econòmica: formada per cinc dígits indicatius del tipus de despesa (capítol, article, concepte i els dos últims, corresponents al subconcepte). En tot cas, s'adapta a les normes que amb caràcter general estan establertes per al sector públic.

Pel que fa a la classificació analítica, el pressupost presenta una equivalència de totes les partides pressupostàries i el centre gestor de la despesa (en el cas dels centres, departaments, instituts...) o el centre de despesa (en el cas en què el codi analític es correspon amb un curs, projecte d'investigació...). Aquesta classificació consta de sis dígits, els dos primers estan relacionats amb el tipus de despesa (per exemple, 01 centres, 03 serveis centrals, 04 departaments, 06 projectes d'inversió immaterials...).

### **Article 3. Limitació qualitativa i quantitativa dels crèdits**

Els crèdits dels estats de despeses s'han de destinar, exclusivament, a la finalitat específica per a la qual han estat consignats en els diferents programes del pressupost inicial o per a les modificacions pressupostàries degudament autoritzades durant l'exercici, i no es poden autoritzar despeses en quantia superior als crèdits consignats a l'estat de despeses.

Són nuls de ple dret els actes administratius en general que siguin adoptats sense existència de crèdit pressupostari adequat i suficient per persona manifestament incompetent o prescindint totalment i absolutament del procediment.

### **Article 4. Vinculació dels crèdits**

Els crèdits pressupostaris que conformen els respectius programes de despeses tenen caràcter limitatiu d'acord amb els nivells de vinculació que es defineixen a continuació:

- a) Amb caràcter general la vinculació ha de ser funcional a nivell de programa i econòmica a nivell de capítol, excepte per al capítol VI, que ho serà a nivell d'article.
- b) Els crèdits corresponents a fons finalistes no poden estar mai vinculats amb d'altres que no tinguin aquest caràcter i la mateixa finalitat, és a dir, han d'estar vinculats a nivell d'analítica.
- c) No poden quedar vinculats amb altres crèdits els destinats als pagaments de subvencions amb assignació nominativa al pressupost de la UIB.

Una vegada aprovat el pressupost de l'exercici, es procedirà a obrir automàticament els conceptes pressupostaris de despeses que correspondran a bosses de vinculació a nivell de capítol o d'article, encara que la dotació inicial d'aquests conceptes sigui inexistent.

## **CAPÍTOL II. LES MODIFICACIONS PRESSUPOSTÀRIES**

### **Article 5. Principis generals**

Les modificacions pressupostàries són alteracions dels crèdits inicialment aprovats en el pressupost, que es poden produir per la inexistència o insuficiència del crèdit inicial o bé per l'obtenció d'ingressos específics.

Els crèdits pressupostaris només es poden modificar d'acord amb el que disposen la Llei orgànica d'universitats, els Estatuts de la Universitat de les Illes Balears i la legislació vigent de la comunitat autònoma de les Illes Balears.

Les modificacions de crèdit han de ser objecte d'acord, amb l'informe previ del Gerent, del Consell de Govern, que pot delegar-les en la Comissió Econòmica, a excepció de les transferències de capítols de despeses capital a despeses corrents, que ha d'autoritzar prèviament el Consell Social.

Les modificacions pressupostàries s'han d'iniciar a proposta del Gerent o bé dels responsables que tinguin a càrrec seu la gestió de partides de despesa, han d'incloure una memòria explicativa de la seva necessitat i s'han d'enviar a la Gerència per a la seva comptabilització provisional. Si es considera oportú, es podran adjuntar altres informes a l'expedient, sobretot quan la modificació estigui emparada en drets econòmics no prevists.

### **Article 6. Tipus de modificacions pressupostàries**

#### **a) Suplement de crèdit i crèdits extraordinaris**

Quan calgui realitzar una despesa que no es pugui ajornar a l'exercici següent i per a la qual la dotació de crèdit pressupostari sigui insuficient o inexistent, es podrà autoritzar la concessió d'un suplement de crèdit en el primer supòsit o d'un crèdit extraordinari en el segon cas.

Fer la proposta d'aquestes modificacions correspon al Gerent, i a l'escrit s'han d'especificar els recursos que hagin de finançar la major despesa prevista. Correspon al Consell de Govern d'aprovar aquests expedients, amb l'autorització prèvia del Consell Social.

#### **b) Ampliacions de crèdit**

El caràcter d'ampliable suposa la possibilitat que, complerts prèviament els tràmits i els requisits que s'estableixin, podrà augmentar-se la dotació del crèdit que inicialment s'hagi aprovat. Aquest augment de la dotació d'alguns crèdits no suposa la baixa d'un altre crèdit o partida.

Els crèdits no poden ser ampliat en els casos següents:

El crèdit corresponent a la plantilla de funcionaris docents de la Universitat, excepte els conceptes retributius individuals establerts pel Consell Social de la Universitat, a proposta del Consell de Govern, en consideració a exigències docents i d'investigació o a mèrits rellevants, i els crèdits del concepte 160, quotes socials.

El crèdit corresponent a la plantilla de funcionaris no docents, excepte els crèdits del concepte 160, quotes socials.

### **c) Transferències de crèdits**

Les transferències de crèdits suposen el traspàs de crèdits d'una a una altra partida pressupostària, aplicant la disminució i el correlatiu augment d'una o de diverses partides diferents, de forma que la despesa autoritzada no variï.

Les transferències de crèdits estan subjectes a les limitacions següents:

- No afecten els crèdits ampliat, ni els extraordinaris concedits durant l'exercici.
- No es poden minorar els crèdits que hagin estat incrementats amb suplementos o transferències, llevat que afectin crèdits de personal, ni crèdits incorporats com a conseqüència de romanents no compromesos procedents de l'exercici anterior.
- No s'incrementaran crèdits que com a conseqüència d'altres transferències hagin estat objecte de minoració, llevat que afectin crèdits de personal.

Les limitacions anteriors no afectaran les transferències de crèdit quan es tracti de modificacions com a conseqüència de reorganitzacions administratives.

Òrgans competents per aprovar les transferències de crèdit a la UIB:

- El Consell de Govern pot acordar que es facin transferències de crèdit entre els diferents conceptes dels capítols d'operacions corrents i d'operacions de capital, així com transferències de despeses corrents a despeses de capital.
- Les transferències de despeses de capital a qualsevol altre capítol han de ser objecte d'acord del Consell del Govern, amb l'autorització prèvia del Consell Social.

### **d) Incorporacions de crèdits**

Definim la incorporació de crèdit com l'acte de sumar o afegir, als crèdits inicials d'un exercici pressupostari, el romanent obtingut de la liquidació de l'exercici anterior.

Amb l'autorització prèvia del Gerent, els romanents es poden incorporar a l'estat de despeses de l'exercici immediat següent en els casos següents:

- Romanents que corresponguin a crèdits de despeses finançades amb ingressos específics, aportacions de persones naturals o jurídiques per finançar despeses que

per la seva naturalesa estiguin compreses en la seva finalitat i els objectius de la Universitat.

- Crèdits extraordinaris i suplementos de crèdit, així com les transferències de crèdit concedides o autoritzades a l'últim trimestre de l'exercici pressupostari.
- Crèdits que garanteixin compromisos de despeses contrets abans del tancament de l'exercici pressupostari i que, per motius justificats, no s'hagin pogut realitzar durant l'exercici.
- Crèdits autoritzats en funció de la recaptació efectiva de drets afectats.
- Crèdits per a operacions de capital relatius a programes d'inversions, la realització dels quals no s'hagi pogut fer durant l'exercici, i que convé destinar a la mateixa finalitat a l'exercici següent.

### **e) Generacions de crèdit**

Aquest tipus de modificació pressupostària permet incrementar un crèdit en funció de l'obtenció de determinats ingressos no prevists al pressupost inicial.

Poden generar crèdit a l'estat de despeses del pressupost els ingressos derivats de les operacions següents:

- Cessions de programes científics i investigacions.
- Alienació de béns.
- Prestació de serveis.
- Preus públics.
- Variació d'actius financers.
- Crèdits exteriors per a inversions publiques.
- Aportacions de persones naturals o jurídiques per finançar despeses que per la seva naturalesa estiguin compreses en la seva finalitat i els objectius de la Universitat.

Excepcionalment, encara que no s'hagi dut a terme l'ingrés, i sempre que les disponibilitats de tresoreria ho permetin, el Consell de Direcció pot autoritzar una bestreta i generar crèdit, en cas que s'aporti documentació suficient que garanteixi el futur ingrés en qüestió.

Les modificacions de crèdit a què fa referència aquest article les comptabilitzarà provisionalment, a proposta del Gerent, el Servei de Comptabilitat i Pressuposts, que ha d'elaborar, amb la periodicitat que estableixin els òrgans competents, una proposta d'acord de ratificació per a totes les modificacions registrades en el període.



## **TÍTOL III. NORMES DE PROCEDIMENT DE GESTIÓ PRESSUPOSTÀRIA**

### **CAPÍTOL III. PRESSUPOST DE DESPESES**

#### **Article 7. Competències per a la gestió de despeses**

- a) Correspon al Rector d'autoritzar totes les despeses d'importos superiors a 1.500 euros.
- b) Els òrgans unipersonals prevists a l'article 10.3 dels Estatuts, els directors dels treballs prevists a l'empara de l'article 83 de la LOU, els responsables dels projectes de recerca i d'altres projectes d'inversió immaterial, els administradors de centre, en els seus respectius àmbits de competència, poden autoritzar les despeses d'importos inferiors a 1.500 euros.
- c) L'ordenació de despeses i pagaments correspon al Rector, que pot delegar-la en el Gerent.

#### **Article 8. Règim de centralització i descentralització**

El pressupost de la UIB per a 2007 s'ha de gestionar a través de les diferents àrees administratives d'acord amb la distribució de despeses que es recull a l'annex II d'aquest pressupost. Aquestes gestionaran les despeses d'un o de diversos departaments, serveis o unitats administratives, així com les partides corresponents a les activitats de recerca o de l'article 83 de la LOU dirigides per professors de la Universitat.

Tenen la consideració de despeses descentralitzades aquelles en les quals les àrees administratives realitzen totes les fases de la gestió, des de l'autorització fins a la proposta de pagament. Els serveis administratius poden tramitar comandes contra pressuposts per als quals tinguin autorització fins a una quantia màxima de 1.500 euros sense que calgui trametre prèviament la proposta de despesa als serveis centrals de comptabilitat, de manera que n'hi haurà prou, per tant, amb l'autorització del responsable del centre de despesa.

Les despeses centralitzades, a més de les corresponents al capítol I de personal, són aquelles en les quals els serveis centrals, a partir de les sol·licituds rebudes a través dels corresponents serveis, realitzen totes les fases de la gestió, des de l'autorització al pagament.

## **Article 9. Fases de la gestió de la despesa**

La gestió dels crèdits de despeses la realitzaran els òrgans unipersonals, o es farà per delegació d'aquests, mitjançant les fases següents, que donaran lloc a la formalització dels documents comptables corresponents:

### **L'autorització o aprovació de despeses (document A)**

L'autorització és l'operació comptable que reflecteix l'acte en virtut del qual s'acorda de realitzar una despesa determinada per una quantia certa o aproximada, i que destina a aquesta finalitat la totalitat o part d'un crèdit pressupostari disponible.

### **Compromís o disposició de despeses (document D)**

El compromís o la disposició de despeses és l'operació comptable que reflecteix l'acte en virtut del qual s'acorda o concerta amb un tercer, després del compliment dels tràmits legalment establerts, de realitzar obres, prestar serveis o fer un subministrament. Amb la disposició de despeses queda formalitzada la reserva de crèdit per un import i unes condicions exactament determinats.

### **Reconeixement de l'obligació (document O)**

El reconeixement de l'obligació és l'acte mitjançant el qual es declara l'existència de crèdit exigible contra l'entitat, derivada d'una despesa autoritzada i compromesa, després de l'acreditació documental prèvia de la realització de la contraprestació o del dret del creditor, de conformitat amb els acords que en el seu moment autoritzaren i comprometeren la despesa.

El reconeixement d'obligacions ha d'anar acompanyat, en tot cas, de la documentació suficient que justifiqui el compliment de l'obligació.

### **Ordenació de pagament (document P)**

És l'acte mitjançant el qual, després de l'oportuna comprovació documental del dret del creditor, es proposa al Rector el pagament d'obligacions prèviament reconegudes contra la tresoreria de la Universitat.

Procediments abreviats de gestió del pressupost de despeses, documents unificats:

Un mateix acte administratiu pot abraçar més d'una de les fases de gestió de la despesa. L'acte administratiu que acumuli dues o més fases produirà els mateixos efectes que si aquestes fases s'estableixen en actes administratius separats. Els documents unificats possibles són els següents:

- Autorització i compromís o disposició de despeses: document AD.
- Reconeixement d'obligacions i proposta de pagament: document OP.
- Autorització, compromís o disposició, reconeixement d'obligacions i proposta de pagament: document ADOP.

Les àrees descentralitzades poden tramitar l'expedient de despesa complet juntament amb la factura o documentació justificativa de l'obligació que s'hagi de reconèixer, mitjançant el document ADOP, que s'ha d'enviar al Servei de Comptabilitat per a la seva intervenció i iniciar el tràmit de l'ordenació del pagament.

Aquest document es pot utilitzar per a la tramitació de despeses menors, viatges, subministraments, i en general aquelles despeses de capítol II i VI l'import de les quals no requereixi autorització prèvia de la despesa o bé expedient de contractació.

## **Article 10. Contingut i forma dels documents oficials que s'han de tramitar**

Les factures o documents justificatius de les despeses, que s'adjunten als documents comptables, han de ser originals, s'han d'ajustar als requisits oficials i han de contenir com a mínim les dades següents:

- Identificació de l'entitat receptora: les factures s'han d'expedir a nom de la Universitat de les Illes Balears amb el CIF Q0718001A.
- Unitat, departament o servei que va fer l'encàrrec.
- Nom o raó social del proveïdor amb el seu número d'identificació fiscal.
- Número de factura.
- Data de la factura.
- Descripció suficient del servei o subministrament.
- Import de la factura. Quan l'operació estigui subjecta a l'IVA i no n'estigui exempta, s'hi ha de consignar la base imposable, el tipus impositiu, l'import de l'IVA i el preu total.
- Codi compte client del proveïdor, on s'hagi de realitzar el pagament de la factura.

A les factures expedides en moneda estrangera s'hi ha d'adjuntar còpia del BOE en què figuri el tipus de canvi aplicable a la data de la despesa o bé el contravalor dels pagaments realitzats, acreditat mitjançant document bancari en què consti el canvi aplicat.

Altres documents autoritzats: en els casos de petites despeses, transports de persones, serveis d'aparcament..., les factures es poden substituir per vals numerats, tiquets de màquines registradores, etc. En tot cas aquests també han de contenir com a mínim: el número, el número d'identificació fiscal de l'expenedor, el tipus impositiu aplicat o l'expressió IVA inclòs, i l'import.

Respecte a l'adquisició de material inventariable, aquesta condició s'ha de certificar al document comptable de reconeixement de l'obligació i s'hi ha d'adjuntar la corresponent

fitxa d'inventari als efectes de poder aconseguir el control i fer el seguiment d'aquest tipus de despeses.

Correspon a la Gerència elaborar el contingut i els requisits d'altres documents oficials que s'han de tramitar en el procés d'execució del pressupost.

### **Article 11. Procediment per a la gestió de despeses menors**

D'acord amb la legislació vigent sobre la matèria, tenen la consideració de despeses menors les que no superin els límits següents, IVA inclòs:

- Subministraments, consultoria i assistència i serveis 12.020,24 euros
- Subministraments en els supòsits de fabricació 18.030,36 euros
- Obres 30.050,61 euros
- Les despeses corresponents a energia elèctrica, aigua, gas, combustibles, telèfon i similars de qualsevol quantia

La tramitació de propostes de despesa d'aquest tipus, excepte les que estiguin centralitzades, correspon a les diferents àrees administratives. Tot això sens perjudici de les despeses inferiors a 1.500 euros, respecte a les quals pot tramitar-se directament un document comptable ADOP.

### **Article 12. Indemnitzacions per raó del servei**

Les indemnitzacions a les quals per raó del servei tingui dret el personal de la Universitat de les Illes Balears es regeixen per l'Acord normatiu 5895/2002, del dia 6 de novembre (FOU núm. 210). Per a les qüestions no previstes en aquest acord normatiu, hom es regirà per la normativa general aplicable.

### **Article 13. Despeses plurianuals**

Es poden adquirir compromisos de despeses que s'hagin de realitzar en exercicis posteriors a aquell en què s'autoritzen i es comprometen, sempre que aquestes despeses tinguin per objecte finançar alguna de les activitats que s'indiquen a continuació:

- a) Inversions de capital.
- b) Contractes de subministraments, d'assistència i d'arrendament d'equips, que resultin antieconòmics per un termini d'un any.
- c) Arrendament de béns.
- d) Càrregues financeres d'endeutament.

Anualment, amb el pressupost de la Universitat, el Consell Social ha d'aprovar la programació d'inversions plurianuals.

És necessari l'acord del Consell Social per a l'aprovació de despeses d'inversions de caràcter plurianual que no figurin en els crèdits inicialment aprovats i indicats a l'annex III del pressupost.

#### **Article 14. Acomptes de caixa fixa**

Els acomptes de caixa fixa són les provisions de fons de caràcter permanent que es realitzen a les habilitacions d'aquesta universitat, per atendre de forma immediata els pagaments exclosos de fiscalització prèvia i la seva posterior aplicació al pressupost de despeses.

Aquestes provisions tenen la consideració d'operacions no pressupostàries.

##### **a) Característiques**

- Es tracta de provisions de fons de caràcter permanent a favor de les habilitacions d'aquesta universitat. És una descentralització de la tresoreria.
- A la UIB les habilitacions són deutors respecte a la tresoreria general.
- No estan subjectes a fiscalització prèvia. No obstant això, més tard es procedirà a la fiscalització quan es formalitzi la despesa (imputació de la despesa al crèdit corresponent del pressupost), i es pot tornar enrere el pagament si la despesa és contrària a la normativa.
- S'atendran en tot cas les despeses relatives a dietes, despeses de locomoció, subministraments menors i viatges.

##### **b) Funcions i competències de l'habilitat**

Com a responsable d'una caixa pagadora existeix un habilitat pagador, amb nomenament exprés per realitzar les funcions inherents al càrrec.

Aquest habilitat ha d'atendre el pagament de les obligacions que corresponguin a la seva unitat administrativa o edifici. En tot cas no es poden tramitar pagaments individualitzats superiors a 3.000 euros.

Preferentment els pagaments s'han de fer mitjançant taló bancari nominatiu o transferència, llevat dels casos de les petites despeses, en què es pot pagar en metàl·lic.

L'habilitat ha de justificar els pagaments ja realitzats adjuntant les factures i altres documents originals. Aquestes despeses s'han de tramitar mitjançant el document comptable corresponent en formalització.

### **c) Reposicions dels fons de caixa fixa**

Els habilitats pagadors poden sol·licitar a la Gerència una nova provisió de fons de la tresoreria de la Universitat un cop hagin justificat, com a mínim, el 75% de l'anterior.

## **CAPÍTOL IV. PRESSUPOST D'INGRESSOS**

### **Article 15. Principis generals**

De tot acte, acord, resolució o providència pel qual la Universitat sigui creditora se n'ha de fer la corresponent anotació en comptabilitat.

Els ingressos de la Universitat estan destinats en la seva totalitat a atendre les despeses produïdes per les activitats pròpies de la institució, si bé determinades partides d'ingressos poden estar vinculades al finançament de despeses finalistes o de caràcter específic.

No es concedeixen exempcions, condonacions, rebaixes, descomptes ni moratòries en el pagament de taxes, preus públics i tarifes previstes, llevat dels que estan establerts per llei o per acord del Consell Social.

### **Article 16. Tipus d'ingressos**

Els tipus d'ingrés són els següents:

- Ordinari: previst a l'estat d'ingressos del pressupost.
- Extraordinari: no previst inicialment al pressupost. Genera la partida de despeses corresponent.
- Majors ingressos: previst inicialment al pressupost, però en una quantia inferior a la realment ingressada.
- Romanents d'exercicis anteriors.

### **Article 17. Fases de la gestió dels ingressos**

En la gestió del pressupost d'ingressos s'han de distingir les fases següents:

#### **— Reconeixement del dret:**

És l'acte a través del qual es comptabilitza el dret de la Universitat a la percepció de determinades quantitats. Per dur a terme el reconeixement del dret s'han de complir una sèrie de condicions:

- a) Tenir constància que s'ha produït un fet que comporta el naixement del dret a cobrar.
- b) Que el dret tingui un valor cert i determinat.
- c) Que el deutor sigui determinat.

### — Ingres

Es correspon amb l'acte de l'ingrés pròpiament dit. Tots els ingressos han d'estar degudament comptabilitzats en el pressupost de la Universitat, per això, seguint el criteri d'unitat de caixa previst a la llei, s'han de fer al compte corrent de l'entitat bancària que es determini en cada cas.

### — Devolucions d'ingressos

Amb l'informe previ de l'òrgan competent (degà, director, cap de servei, administrador de centre...) i amb l'autorització del Gerent, el Servei de Comptabilitat i Pressuposts pot procedir a la devolució d'ingressos quan es donin causes justificades suficients.

### — Reintegraments de pagament

Les quantitats que la Universitat rep per reintegrament de pagaments indeguts seran incorporades directament pel Servei de Comptabilitat i Pressuposts a l'aplicació pressupostària de procedència.

La gestió del pressupost d'ingressos es duu de forma centralitzada al Servei de Comptabilitat i Pressuposts.

## **Article 18. Estructura de la consignació d'ingrés**

Cada partida pressupostària d'ingrés serà determinada per un codi de cinc dígits corresponents a la classificació econòmica. La comptabilitat s'ha de fer a nivell de concepte pressupostari, si bé es pot ampliar a nivell de subconcepte si és necessari per a una millor gestió dels ingressos.

## **Article 19. Descripció general dels ingressos**

### **a) Ingressos procedents del Govern de les Illes Balears**

És la transferència que anualment rep la Universitat per a despeses ordinàries i extraordinàries, que es destinen a cobrir despeses que no tenen finançament específic.

### **b) Ingressos finalistes o de caràcter específic**

Són aquells ingressos que financen projectes de recerca i ajuts o subvencions específics relacionats amb l'activitat de la Universitat.

Aquests ingressos que s'obtinguin com a contraprestació de projectes i serveis de recerca queden afectats directament a les unitats on s'hagin generat.

### **c) Interessos**

Són els ingressos que s'obtenen dels fons en comptes corrents de la tresoreria de la Universitat. S'han d'imputar a la corresponent partida del pressupost d'ingressos.

### **d) Endeutament**

La Universitat pot utilitzar el recurs de l'endeutament amb l'autorització prèvia de la comunitat autònoma.

### **e) Romanents de tresoreria**

El pressupost de la Universitat de les Illes Balears, d'acord amb l'article 81.g) de la LOU, conté en el seu estat d'ingressos el romanent de tresoreria.

Els romanents de tresoreria en general són la diferència que hi ha entre els ingressos obtinguts i les despeses realitzades en exercicis anteriors, o tècnicament, la diferència entre els drets reconeguts i les obligacions reconegudes, en el moment de la liquidació del pressupost.

Els romanents, com que es tracta de recursos ja generats en exercicis anteriors, tenen una naturalesa diferent de la resta de recursos prevists al pressupost d'ingressos, i no és procedent ni el reconeixement dels drets ni encara menys recaptar-los.

El pressupost per a 2007 distingeix tres tipus de romanents:

Romanents específics: Són aquells que provenen del capítol d'inversió, i són específics perquè només es poden utilitzar per finançar crèdits del capítol de despeses d'inversió.

Romanents especials: Són aquells per als quals ja s'ha fet una proposta de despesa però per als quals al final de l'exercici econòmic encara no s'ha formalitzat ni el reconeixement de l'obligació ni el pagament corresponent. Provenen bàsicament de partides de despesa del capítol 2 de l'any 2006 i tenen el reflex en partides de despesa per a 2007.

Romanents genèrics: Serien la resta de romanents no considerats específics ni especials i que financen el pressupost de despeses 2007. El pressupost 2007 es basa en l'estimació de liquidació dels dits romanents en l'exercici 2006.

### **f) Preus públics i tarifes**

- Ensenyaments: segons el Decret 61/2006, d'1 de juliol (BOIB núm. 96, de 8 de juliol), de preus públics per a l'obtenció d'estudis oficials, aquests ingressos estan destinats directament al finançament de les despeses derivades de l'organització i dels estudis de la Universitat.



- Preus per prestació de serveis acadèmics: avaluació, proves, expedició de títols, taxes de secretaria, etc.
- Tarifes per a la cessió temporal de l'ús de locals o espais de la Universitat, per destinar-los a activitats o serveis d'entitats o associacions externes que tinguin una finalitat compatible amb la de la Universitat.
- La gestió de l'autorització es duu a través del Vicerectorat d'Infraestructures d'acord amb els criteris fixats a la normativa específica, i els ingressos que s'obtinguin s'han d'incorporar al pressupost de la Universitat.
- Ingressos per prestació de serveis universitaris no acadèmics: normalment aquests ingressos revertiran a les unitats que hagin prestat el servei i incrementaran l'assignació establerta al pressupost inicial.

Les tarifes i els preus que s'hagin d'aplicar durant l'exercici 2007 per la prestació de serveis, realització d'activitats o utilització de locals o d'espais, etc., són els que es detallen a l'annex V del pressupost.

## **TÍTOL IV. CONTRACTACIÓ ADMINISTRATIVA**

### **Article 20. Normativa aplicable**

La normativa aplicable és la següent:

- Reial decret legislatiu 2/2000, de 16 de juny, pel qual s'aprova el text refós de la Llei de contractes de les administracions públiques (TRLCAP).
- Reial decret 1098/2001, de 12 d'octubre, pel qual s'aprova el Reglament general de la Llei de contractes de les administracions públiques (RGLCAP).
- Ordre de 19 de desembre de 1997 per la qual es desenvolupa la regulació dels registres de contractes i de contractistes.

### **Article 21. Òrgans de contractació**

El Rector és l'òrgan de contractació de la Universitat de les Illes Balears i exerceix les seves funcions d'acord amb el que estableixen el text refós de la Llei de contractes de les administracions públiques i la seva legislació complementària. A aquest efecte, el Rector està facultat, com a òrgan de contractació, per determinar els procediments i formes de contractació, així com per autoritzar els contractes administratius qualsevol que sigui la seva quantia, d'acord amb el que estableix el TRLCAP.

La Mesa de contractació de la Universitat és designada pel Consell de Direcció. Són membres permanents de la Mesa de contractació l'assessor jurídic, la cap del Servei de

Contractació, Patrimoni i Infraestructura i la cap del Servei de Comptabilitat i Pressuposts de la Universitat, a més d'un funcionari del Servei de Contractació, Patrimoni i Infraestructura que actuarà de secretari.

Són funcions de la Mesa de contractació assistir l'òrgan de contractació per a l'adjudicació del contractes, segons el que estableix l'article 81 del TRLCAP. La Mesa de contractació abans de formular la seva proposta pot demanar tants informes tècnics com consideri necessaris.

## **Article 22. Terminis prevists per a la tramitació de procediments administratius de contractació**

### **a) Terminis de licitació**

Per al còmput dels terminis de licitació hem de distingir tres tipus de procediments:

- Procediment obert
- Procediment restringit
- Procediment negociat

Els terminis de licitació:

| <b>PROCEDIMENT</b> | <b>TERMINIS BOE</b>   | <b>TERMINIS DOUE*</b>   |
|--------------------|---|---|
| Obert              | 15 dies per a subministraments, gestió de serveis públics, consultoria i assistència i serveis<br><br>26 dies per a obres           | 52 dies, des de la data de tramesa de l'anunci al DOUE<br>Anunci indicatiu:<br>General: 36 dies<br>Mínim: 22 dies   |
| Restringit         | Sol·licitud de participació: 10 dies<br>Presentació d'ofertes: 15 dies  | Sol·licitud de participació: 37 dies des de la data de la tramesa de l'anunci al DOUE<br>Urgent: 15 dies<br>Presentació d'ofertes: 40 dies des de la tramesa de la invitació. Si hi ha anunci indicatiu: 26 dies<br>Urgent: 10 dies |
| Negociat           | Amb publicitat: 37 dies (només en cas que sigui obligatòria publicitat comunitària)<br>Sense publicitat: no hi ha termini establert | 37 dies<br>Urgent: 15 dies<br>Sense publicitat: no hi ha termini establert  |

\* Diari Oficial de la Unió Europea.

Els expedients de contractació poden ser ordinaris, urgents, d'emergència i de tramitació anticipada.

En el supòsit de tramitació urgent, tots els terminis de licitació i d'adjudicació es redueixen a la meitat. Excepte per als anuncis que s'hagin de publicar al DOUE, s'han d'observar els terminis establerts al TRLCAP, que es detallen al quadre anterior.

## **b) Terminis per a la tramitació administrativa**

La durada del procés de contractació des de l'inici de l'expedient administratiu fins a l'adjudicació del contracte pot ser com a màxim de tres mesos.

## **Article 23. Formes i procediments d'adjudicació**

### **a) Formes d'adjudicació**

- *Subhasta*: adjudicació al licitador que, sense superar el pressupost de licitació, ofereixi el preu més baix.
- *Concurs*: adjudicació al licitador que en conjunt presenti la proposició més avantatjosa.

### **b) Procediments d'adjudicació (art. 73 del TRLCAP)**

- *Procediment obert*: qualsevol empresari pot presentar una proposició.
- *Procediment restringit*: només poden presentar proposicions els empresaris seleccionats prèviament per l'Administració i que ho hagin sol·licitat prèviament.
- *Procediment negociat*: el contracte serà adjudicat a l'empresari justificadament triat per la Universitat de les Illes Balears prèviament consultades i negociades les condicions del contracte amb un o diversos empresaris.

Tots els procediments per a l'adjudicació dels contractes, llevat dels negociats, s'han d'anunciar al diari oficial que correspongui.

## Article 24. Tipus de contractes en funció de la seva quantia

| Procediment  | Contracte menor                        | Procediment negociat (per raó de la quantia)                                     | Concurs, subhasta o procediment negociat (no per raó de la quantia) |
|--|--|--|---|
| <b>Tipus de contracte</b>                                  |  |  |   |
| <b>Obres</b>   | menys de 30.050,61 euros               | més de 30.050,61 euros<br>i menys de 60.101,21 euros                             | més de 60.101,21 euros  |
| <b>Subministraments</b>                                    | menys de 12.020,24 euros               | més de 12.020,24 euros<br>i menys de 30.050,61 euros                             | més de 30.050,61 euros  |
|  | menys de 18.030,36 euros <sup>**</sup> | més de 18.030,36 euros <sup>**</sup><br>i menys de 48.080,97 euros <sup>**</sup> | més de 48.080,97 euros <sup>**</sup>                                |
| <b>Gestió de serveis públics</b>                           | no n'hi ha                             | menys de 30.050,61 euros   | més de 30.050,61 euros  |
| <b>Contractes de consultoria, assistència i de serveis</b> | menys de 12.020,24 euros               | més de 12.020,24 euros<br>i menys de 30.050,61 euros                             | més de 30.050,61 euros  |

---

<sup>\*\*</sup> En els supòsits de contractes de fabricació.

## **TÍTOL V. ALTRES DISPOSICIONS**

### **Article 25. Control intern**

El control intern dels ingressos i de les despeses de la Universitat ha d'adoptar les modalitats de control pressupostari i control de gestió.

El control pressupostari correspon al Gerent, sota la supervisió del Consell de Govern.

El control de gestió ha d'abastar el de mètodes i procediment i s'ha de dur a terme a través del Gerent.

El Gerent ha de presentar quadrimestralment al Rector un informe sobre l'execució del pressupost, el qual en donarà compte al Consell de Govern.

### **Article 26. Tancament**

A l'exercici econòmic 2007 s'hi han d'imputar tots els drets liquidats durant l'exercici, així com la totalitat de les obligacions reconegudes.

Les dates límit per a la presentació i tramitació de documents comptables la determinarà oportunament la Gerència.

A final de l'exercici 2007 tots els crèdits disponibles que no siguin finalistes per la seva naturalesa, queden automàticament anul·lats.

Al tancament del pressupost la Gerència procedirà a confeccionar els comptes anuals, que seran autoritzats pel Rector. Els comptes han de contenir la liquidació del pressupost d'ingressos i despeses, el balanç, el compte de resultat economicopatrimonial i la Memòria econòmica.

Correspon al Consell Social l'aprovació de la liquidació dels comptes anuals de la Universitat. Prèviament a l'aprovació, pot fer fer una auditoria externa, que es realitzarà sota les directrius de la Intervenció General de la CAIB.

### **Article 27. Pròrroga del pressupost**

En cas que el dia 1 de gener de 2008 no s'hagi aprovat el pressupost, i fins que el Consell Social no aprovi el nou, es considerarà automàticament prorrogat el de l'exercici anterior. La pròrroga no afectarà els crèdits de despesa que corresponguin a serveis, projectes o programes que finalitzin durant l'exercici.



## **INSTRUCCIÓ DE LA GERÈNCIA SCP 01**

### **TRACTAMENT NO PRESSUPOSTARI DE L'IVA EN ELS PROJECTES D'INVESTIGACIÓ**

Em plau comunicar-vos el nou tractament de l'IVA suportat en els projectes d'investigació.

A fi que l'IVA que es recupera de la Hisenda Pública no es comptabilitzi com una major despesa en els projectes d'investigació, aquest ha de tenir un tractament no pressupostari i, per tant, només s'ha de carregar al pressupost del projecte l'import de la base de la factura, mentre que l'import de l'IVA s'ha de comptabilitzar a la partida no pressupostària MA87.

Aquesta mesura afecta la comptabilitat de les partides analítiques dels projectes d'investigació (de la Unió Europea, nacionals, CAIB, UIB i altres), **sempre lligats a l'econòmic 645/541A** (excepte les despeses de personal, viatges i despeses de representació). També han de tenir el mateix tractament comptable les partides d'Infraestructura científica, de Material científic (reparació i reposició) i d'*Overheads* que cofinancin els projectes esmentats, cas en què l'import del cofinançament s'ha de posar en una analítica específica també lligada a la partida 645/541A.

Com a conseqüència d'aquest tractament es produeixen els següents efectes a la comptabilitat:

1. Al programa CTB, quan comptabilitzeu una factura de material inventariable o fungible a l'analítica del projecte o al seu cofinançament (645/541A):

En el cas de despeses menors de 1.500 euros (ADOP) :

- El registre de la factura s'ha de fer igual que fins ara.
- Quan fem els actes administratius de despesa, l'import de l'acte ha de coincidir amb l'import de la base de la factura.
- Als apartats de dades generals i documents no hi ha canvis.
- A l'apartat de les línies s'ha de posar l'import de la base de la factura, i en el moment que el programa aplica l'acte, automàticament fa una imputació no pressupostària de l'import de l'IVA; l'acte definitiu resulta per l'import que s'ha de pagar al proveïdor.

En el cas de despeses superiors a 1.500 euros (fases A, D, AD, OP):

- En el document de proposta de despesa (A, AD), per poder fer la comanda al proveïdor per l'import total del pressupost que ens ha presentat, dins l'apartat de dades generals, el programa ens donarà la possibilitat d'informar sobre el tipus i l'import de l'IVA, de tal manera que quan apliquem el document la comanda sigui per l'import total del bé.
- La fase OP funcionarà igual que l'ADOP.



## Universitat de les Illes Balears

2. Atès que el programa CTB és multipartida, i que ara tenim partides amb distint tractament, **no es pot comptabilitzar una factura per dues o més partides que tinguin tractament d'IVA diferent**. Això significa que la comptabilització d'una factura amb càrrec a una partida de projecte d'investigació només es pot cofinançar amb partides d'Infraestructura científica, Material científic (reparació i reposició) i *Overheads*, excepte per a despeses de personal i de viatges.

3. **No es poden fer càrrecs intercentres entre analítiques amb diferent tractament d'IVA.**

4. En el cas **d'adquisicions de material inventariable** que es facin amb càrrec a projectes d'investigació, l'import que es comptabilitzarà com a **valor del bé a efectes de l'inventari ha de coincidir amb l'import pressupostari de la despesa**. Per tant, no ha de formar part del valor del bé l'IVA que es recupera de la Hisenda Pública.

5. Pel que fa a les **operacions interiors**, us recordam que per poder recuperar l'IVA de la Hisenda Pública és imprescindible disposar de **la factura amb tots els requisits formals** que la normativa de l'IVA exigeix i recollits a l'article 10 de les normes d'execució pressupostària de la UIB per a l'exercici 2005.

6. Quant a les **adquisicions intracomunitàries, no heu de fer el càrrec de l'IVA intracomunitari**. La comptabilització d'aquest el farà directament el Servei de Comptabilitat i Pressuposts. Us recordam que per poder recuperar l'IVA d'adquisicions intracomunitàries, que la UIB està obligada a autotransferir-se, a la factura del proveïdor hi ha de figurar el seu VAT i s'ha de comunicar el nostre (ESQ0718001A).

7. Pel que fa a l'IVA de les importacions, us indicarem en una circular específica com s'ha de comptabilitzar.

Per a qualsevol dubte o aclariment podeu telefonar a Antònia Fullana (ext. 34 15), Pilar Blanco (ext. 29 22) i/o Matilde López (ext. 34 19).

Palma, 9 de febrer de 2005

El Gerent,

Andreu Alcover

A tots els responsables del tràmit de documents comptables.



**INSTRUCCIÓ DE LA GERÈNCIA SCP 02**

**COMPTABILITZACIÓ DE L'IVA DE LES IMPORTACIONS.  
TRACTAMENT NO PRESSUPOSTARI EN ELS PROJECTES D'INVESTIGACIÓ**

Per tal que la Universitat es pugui deduir l'IVA en les importacions és necessari complir amb els requisits tècnics i documentals que va establir el Ministeri d'Hisenda a l'Ordre 3578/2003, d'11 de desembre (BOE del 23), en la comptabilització de les importacions.

**La justificació del pagament a la Hisenda Pública (document 031) dels impostos meritats amb motiu de la importació és el requisit indispensable perquè l'IVA tingui el caràcter de deduïble.**

Per aquest motiu, us recordam el procediment que s'ha de seguir:

1. Amb l'adquisició d'un material a un tercer país (és a dir, qualsevol que no sigui de la Unió Europea), la Universitat assumeix el compromís de pagar, per una part, la factura amb el cost del material/bé en qüestió al proveïdor estranger (la factura va sense IVA), i per altra part, la liquidació dels impostos meritats amb motiu de la importació que es paga a l'Administració Tributària.
2. Habitualment el bé objecte de la importació el despatxa en duana una empresa externa a la UIB, especialitzada en aquest tipus de tràmits, a la qual encomanam aquesta tasca.

Posteriorment entrega el bé a la Universitat i exigeix el pagament de les despeses de transport o d'administració i l'IVA de la importació. L'habilitat pagador del centre paga la liquidació que l'empresa li presenta (DUA). En aquest moment s'ha d'exigir a l'empresa que, al més prest possible, presenti al Servei de Comptabilitat de la Universitat el document 031 original, justificant d'ingrés a l'Administració Tributària.

3. **La presentació del document 031** original és molt important per dos motius:
  - **Acredita l'ingrés a l'Administració Tributària.**
  - Acredita **la data de l'ingrés**, la qual és la que **ens dóna el dret a deduir l'IVA**, que no pot ser deduït en període distint al suportat. En conseqüència és molt important la presentació del document 031 amb agilitat per part de l'empresa al Servei de Comptabilitat de la Universitat.
4. Com a conseqüència d'aquest tractament, es produeixen els següents efectes a la comptabilitat:

Atès que en el moment de fer una comanda d'aquest tipus ja podeu calcular aproximadament l'import total de la despesa, heu de fer un document comptable d'aprovació de despesa (document A) sense especificar el tercer, per l'import total de l'adquisició.

Es tramita la comanda al proveïdor per l'import del bé sense IVA.

Quan ens arriba el material (amb el qual normalment ens envien la factura original) i la liquidació de l'IVA en duana, s'han de tramitar el documents següents:





- Reconeixement de l'obligació i ordre de pagament (document OP) a favor del proveïdor.
  
- Reconeixement de l'obligació i ordre de pagament (document OP) a favor de l'empresa que ens ha despatxat el bé en duanes. S'ha de posar ben clar a la descripció la informació següent: **“Despeses d'administració i d'imposts en duanes segons DUA de referència xxxxxxxxxxxx del material adquirit i comptabilitat amb l'acte OP/ADOP núm. xxxx”**.

Per fer aquest document comptable, al registre de la factura hi ha d'haver una part exempta, i per altra part les despeses del transport o d'administració, de les quals hem d'especificar l'IVA.

5. Quan el document 031 arribi al Servei de Comptabilitat i Pressuposts, comprovarem si la data de l'ingrés a Hisenda ens permet reflectir aquesta operació com a deduïble a la propera liquidació trimestral d'IVA de la Universitat. Si és que sí, i aquesta despesa l'ha suportada una de les partides d'un projecte d'investigació, procedirem a reintegrar amb un ADOP/ l'import de l'IVA que ens hem deduït al projecte.

Aquest procediment l'hem de seguir sempre per a qualsevol importació, però és imprescindible en el cas que no vulguem suportar com una major despesa l'IVA de les importacions en els projectes de recerca i hi puguem donar el mateix tractament que en les operacions interiors o intracomunitàries, tal com es va regular a la instrucció 1/2005.

Per a qualsevol dubte o aclariment podeu telefonar a Antònia Fullana (ext. 34 15), Pilar Blanco (ext. 29 22) i/o Matilde López (ext. 34 19).

Palma, 8 de març de 2005

El Gerent,

Andreu Alcover

A tots els responsables del tràmit de documents comptables.



## **INSTRUCCIÓ DE LA GERÈNCIA SCP 03**

### **JUSTIFICACIÓ ECONÒMICA DE PROJECTES DE R+D DEL PLA NACIONAL (convocatòria 2004, OM de 7-XI-2003)**

#### **1. Qüestions generals**

L'execució dels projectes i l'aplicació de la subvenció concedida es regiran per les bases de la convocatòria, la resolució de concessió i altra normativa aplicable, així com per la normativa comunitària reguladora dels fons estructurals (FEDER) pel que fa a l'elegibilitat, la publicitat, la gestió i el control.

#### **2. Seguiment econòmic**

La Direcció General d'Investigació realitza un seguiment del desenvolupament del projecte i exigeix per cada projecte un informe econòmic de cada any abans del 31 de març, on es recullen les inversions i les despeses realitzades i pagades del període comprès entre l'1 de gener i el 31 de desembre de l'any anterior.

Per altra part els informes finals del projecte s'han de presentar dins els tres mesos següents al termini d'execució aprovat.

#### **3. Justificació econòmica**

Les despeses dels projectes han d'estar documentades amb factures o documents amb valor de prova equivalent, que han de contenir els requisits establerts a l'article 6 i següents del Reial decret 1496/2003 (BOE de 29 de novembre) i a les normes d'execució pressupostària del pressupost 2005 de la UIB.

La justificació de l'aplicació dels fons a la finalitat establerta a la resolució de concessió s'ha de fer amb la presentació de les fitxes justificatives normalitzades, que es posaran a disposició dels investigadors en format electrònic a la pàgina web del MEC.

La justificació de les despeses s'ha de fer per partides, de la forma següent:

- a) Fitxa resum de despeses
- b) Fitxa de despeses de personal; despeses d'execució i dotació addicional
- c) Fitxa de costos indirectes

La justificació dels pagaments és un requisit indispensable perquè una despesa sigui admissible, sempre dins el termini d'execució aprovat a la resolució de concessió.

Es considera com a justificant admissible de pagament algun dels documents següents:

- Extracte bancari (del SCP si el pagament és per transferència o bé del compte de l'habilitat si és pagament en formalització) o certificat bancari.
- Rebut del proveïdor (excepcionalment limitat a despeses de poca quantia).
- En el cas de factures en moneda estrangera, s'han d'adjuntar fotocòpies dels documents bancaris de càrrec en els quals consti el canvi utilitzat.
- En el cas de factures pagades conjuntament amb altres partides que no siguin del projecte, la justificació del pagament s'ha de fer amb l'aportació de l'extracte bancari acompanyat d'un dels documents següents: relació emesa per l'entitat financera dels pagaments realitzats; ordre de pagament segellada per l'entitat financera; rebut del proveïdor.



### **3.1. Justificació de les despeses de personal**

Atès que els projectes de la UIB són a costos marginals, el concepte de “personal” es refereix a la imputació de costos de personal contractat temporal, que no forma part de la plantilla pròpia de la Universitat.

A la justificació s’hi ha d’adjuntar la documentació acreditativa de les contractacions efectuades (còpia del contracte); també s’ha d’aportar la documentació següent: fotocòpia de les nòmines corresponents al període imputat. (Es pot admetre còpia del model 190 d’Hisenda i fotocòpia del TC1 i TC2 de cotització a la Seguretat Social.)

No s’admetran les despeses de personal de contractes de estiguin subvencionats per convocatòries del programa nacional de potenciació de recursos humans o programes similars.

### **3.2. Justificació de les despeses d’execució**

Aquesta justificació inclou els següents tipus de despeses:

- **Material inventariable:** consistirà en petit equipament científic i fons bibliogràfics, que hauran d’estar d’alta a l’inventari.
- **Material fungible:** no es poden justificar despeses de material d’oficina; sí les despeses informàtiques, de correu i missatgeria i de fotocòpies relacionades amb el projecte.
- **Viatges i dietes:** corresponents a personal amb dedicació al projecte: la justificació s’ha de fer amb els bitllets del mitjà de transport utilitzat, les factures de l’allotjament i les notes de despeses de viatges pel que fa a la liquidació de la manutenció i altres despeses que s’hagin ocasionat amb motiu del viatge.
- **Altres despeses:** poden incloure despeses de formació, col·laboracions externes (es refereix a col·laboracions de persones que no siguin de la Universitat; en aquest cas ens han de presentar factura oficial amb els requisits establerts a l’apartat 3), utilització de serveis generals de suport a la investigació o grans instal·lacions científiques, publicacions i despeses d’edició.

Dins aquest apartat les instruccions del MEC no anomenen les despeses de representació. Aquestes tenen un caràcter excepcional, sempre justificades i per imports que no sobrepassin els establerts a la normativa d’indemnitzacions per raó del servei.

### **3.3. Justificació de la dotació addicional**

Aquesta dotació es pot destinar a qualsevol tipus de despeses d’investigació dels projectes, tal com s’ha especificat a l’apartat 3.2. En particular pot finançar complements entre els membres de l’equip investigador que pertanyen a la plantilla de personal de la Universitat, d’acord amb el que estableix l’article 83 de la LOU.

La justificació s’ha de fer segons les instruccions específiques per a cada tipus de despesa que hem exposat als apartats anteriors.

### **3.4. Justificació dels costos indirectes**

Les instruccions corresponents a aquest apartat es troben en preparació entre el SCP i l’OSR.



#### 4. Eines de suport programa de comptabilitat (CTB) per a la justificació de projectes

- Llibre general del pressupost d'anàlisi / econòmic
- Llistats de saldos
- Llibre general del pressupost d'anàlisi a partir de documents

Aquest darrer llistat s'ajusta bastant a la fitxa que s'haurà d'emplenar en format electrònic al MEC.

Per elaborar-lo, el programa de comptabilitat (CTB) recull la informació de la forma següent:

| <b>Fitxer MEC</b>                   | <b>Llistat CTB</b>   |
|-------------------------------------|--|
| Tipus de despesa                    | Partida pressupostària —Classificació Econòmica  |
| El concepte de despesa              | Descripció de la factura. Només en el cas de despeses de personal agafarà la descripció de la proposta de despesa.   |
| Proveïdor/treballador               | Nom del tercer   |
| CIF proveïdor / NIF del treballador | CIF proveïdor  |
| Tipus de justificant de despesa     | Tipus de document (del registre de la factura)   |
| Núm. factura/justificant            | Núm. factura del proveïdor / núm. justificant  |
| Data de la factura o el justificant | Data de la factura o del document  |
| Data del pagament efectiu           | Si és forma de pagament TR60, ens posarà la data del pagament real. Si és formalització, el camp estarà en blanc per posar-ho des de l'Àrea descentralitzada |
| Import                              | Import total de la factura   |
| Dedicació/imputació al projecte     | Si la factura s'ha imputat a diverses analítiques, tant per cent imputat al projecte   |
| Total imputat                       | Import imputat a l'anàlisi del projecte  |

Per a qualsevol dubte o aclariment sobre aquest tema, us podeu dirigir a Antònia Fullana (34 15), Pilar Blanco (29 22) i/dè Matilde López (34 19).

Palma, 9 de març de 2005

El Gerent,

Andreu Alcover

A tots els responsables del tràmit de documents comptables.



**Universitat de les  
Illes Balears**



## **INSTRUCCIÓ DE LA GERÈNCIA SCP 04**

### **CREACIÓ DE LA PARTIDA 64506**

Amb el tractament de l'IVA com a despesa no pressupostària és necessari crear una nova partida econòmica per diferenciar altres despeses amb IVA pressupostari 64505 d'altres despeses amb IVA no pressupostari. Per aquest motiu a CTB s'ha creat una nova partida econòmica de despesa: la 64506 "Projectes de recerca - Altres (IVA no pressupostari)".

Per tal de facilitar la justificació dels projectes de recerca, us informam del tipus de despeses que s'han d'imputar a cadascuna de les aplicacions econòmiques:

| <b>Econòmic</b> | <b>Denominació</b>  | <b>Tipus de despesa</b>  |
|-----------------|---|--|
| 64500           | Projectes de recerca - Personal   | Pagaments per nòmina del personal vinculat al projecte               |
| 64501           | Projectes de recerca - Fungible   | Material fungible  |
| 64502           | Projectes de recerca - Equipaments i instal·lacions (inventariable UIB) | Material inventariable (tant per projectes com per UIB)              |
| 64503           | Projectes de recerca - Viatges i estades de PDI                         | Viatges i estades del personal vinculat al projecte                  |
| 64504           | Projectes de recerca - Fungible (inventariable UIB)                     | Material fungible als projectes però inventariable segons normes UIB |
| 64505           | Projectes de recerca - Altres (IVA pressupostari)                       | Despeses amb IVA imputat al projecte (Despeses de representació)     |
| 64506           | Projectes de recerca - Altres (IVA no pressupostari)                    | Despeses no incloses als apartats anteriors amb IVA no pressupostari |

Per a qualsevol dubte o aclariment sobre aquest tema, us podeu dirigir a Antònia Fullana (34 15), Pilar Blanco (29 22) i/o Matilde López (34 19).

Palma, 19 d'abril de 2005

El Gerent,

Andreu Alcover

A tots els responsables del tràmit de documents comptables.



**Universitat de les  
Illes Balears**

**INSTRUCCIÓ DE LA GERÈNCIA SCP 05  
PAGAMENT D'ALUMNES COL·LABORADORS**

Us inform que a partir d'aquest any 2005 ha canviat el tipus de clau i de retenció per aplicar als alumnes col·laboradors (partida econòmica 487/331A), que passaran a ser considerats a efectes de renda com a beques públiques exemptes. No tindran cap retenció i, per tant, informarem de la clau L10.

Al mateix temps, us adjunt com a annex la taula on s'indiquen els tipus de retenció a compte de l'impost sobre la renda de les persones físiques segons les claus i subclaus del model 190, corresponent a l'any 2005.

Per a qualsevol dubte o aclariment sobre aquest tema, us podeu dirigir a Antònia Fullana (34 15), Pilar Blanco (29 22) i/o Matilde López (34 19).

Palma, 19 d'abril de 2005

El Gerent,

Andreu Alcover

A tots els responsables del tràmit de documents comptables.



ANNEX

| CLAU | SUBCLAU | Descripció  | Observacions   | Tipus IRPF             |
|------|---------|---|--|------------------------|
| E    | 00      | Membres òrgans representatius   | Només Consell Social   | 35%                    |
| F    | 01      | Rendiments dineraris de premis literaris, científics o artístics no exempts                     | Consultar amb el Servei de Comptabilitat i Pressuposts abans d'assignar aquesta clau   | 15%                    |
| F    | 02      | Cursos, conferències, seminaris i similars  | S'haurà d'especificar al document comptable el títol i data del curs, conferència, seminari o similar  | 15%                    |
|      |         | Elaboració d'obres literàries, artístiques o científiques, si se n'ha cedit el dret d'exploació | Es necessari el contracte de la cessió dels drets  | 15%                    |
| G    | 01      | Activitats econòmiques, rendiments d'activitats professionals                                   | Tots el treballs de professionals (a la factura ha de constar la retenció a compte IRPF). L'any de meritació ha de ser l'any de la factura.  | 15%                    |
|      |         |   | Per a contribuents que iniciïn la seva activitat en el període impositiu de l'inici i els dos següents (primer consultau el Servei de Comptabilitat)   | 7%                     |
| I    | 00      | Arrendament o subarrendament de béns mobles, negocis o mines                                    | Consultar amb el Servei de Comptabilitat i Pressuposts abans d'assignar aquesta clau   | 15%                    |
|      |         | Cessió dels drets d'imatge  |  | 20%                    |
| L    | 01      | Dietes i assignacions per despeses de viatge exceptuades (1)                                    | Aquesta clau només s'ha d'informar per al personal de la UIB que cobri per nòmina.   | Exempt                 |
| L    | 10      | Beques públiques exemptes (Erasmus i Alumnes col·laboradors -partida 487-)                      |  | Exempt                 |
| Z    | 00      | No residents al qual no s'apliqui el conveni (2)  | Estarà associat a un número de passaport o NIE.  | 25%                    |
| Y    | 00      | No residents al qual s'aplica el conveni per evitar la doble imposició (2)                      | Consultau amb el servei de Comptabilitat i Pressuposts en el cas d'aplicació de conveni.<br><b>Requisit imprescindible: adjuntar certificat original de l'autoritat fiscal del seu país a efectes d'evitar la doble imposició.</b> | D'acord amb el conveni |

(1) Les dietes que s'abonan en compliment de l'Acord Normatiu de dia 6 de novembre de 2002 pel qual es regulen les indemnitzacions per raó del servei del personal al servei de la UIB (FOU 210 de 22 de novembre) són dietes exemptes.

(2) No residents. Són no residents les persones físiques que no estiguin més de 183 dies dins l'any natural en territori espanyol. Ser no resident no equival a ser estranger, ni ser estranger equival a ser no resident. Residència i nacionalitat són conceptes diferents.

- Els estrangers residents a Espanya tenen un NIE. A efectes de justificar aquest fet heu de comprovar que és vàlid i no està caducat.
- Els espanyols amb passaport en el que el domicili sigui territori estranger seran no residents.





**Universitat de les  
Illes Balears**

## **INSTRUCCIÓ DE LA GERÈNCIA SCP 06**

### **DECLARACIÓ D'OPERACIONS INTRACOMUNITÀRIES**

Amb la finalitat de poder disposar de les dades necessàries per determinar l'import a declarar trimestralment al model 349 i a l'INTRASTAT, adjunt us tramet el model de declaració d'operacions intracomunitàries, que ha d'emplenar el titular del centre de despesa i enviar-se juntament amb el document comptable de reconeixement de l'obligació al Servei de Comptabilitat i Pressuposts d'aquesta universitat.

Aquest imprès és per determinar si l'objecte de l'operació és la prestació d'un servei o l'adquisició d'un bé i, en aquest cas, quin és el tipus de bé. Aquesta diferenciació és bàsica per determinar si és procedent la declaració de l'INTRASTAT, i en cas que ho sigui, quin import d'IVA s'ha de declarar.

Al mateix temps us adjuntam la fitxa DROI.01 on s'explica el procediment per a la seva tramitació.

Palma, 28 d'abril de 2005

El Gerent,

Andreu Alcover

A tots els responsables del tràmit de documents comptables.

Son Lledó  
Campus universitari  
Cra. de Valldemossa, km 7.5  
07071 Palma (Illes Balears)

Tel.: 971 17 30 00  
Telefax: 971 17 28 52



## **DECLARACIÓ D'OPERACIONS INTRACOMUNITÀRIES**

Per tal de procedir a la determinació de l'IVA aplicable a la factura de la qual es reconeix l'obligació a l'acte \_\_\_\_\_, us inform del següent:

L'objecte de la factura es correspon amb:

### **A. Un servei prestat pel creditor.**

Especificau el servei prestat segons factura

### **B. L'adquisició d'un bé.** Breu descripció

Llibres, diaris o revistes (4%).

**NOTA: Les revistes i els diaris subministrats en format electrònic es consideren un servei.  
En el cas de llibres, tant en format paper com electrònic, sempre es tracta de l'adquisició d'un bé.**

Medicaments d'ús humà, substàncies medicinals o productes utilitzats per a la seva obtenció (4%).

Substàncies o productes susceptibles de ser utilitzats per a la nutrició humana o animal o productes utilitzats per a la seva obtenció (7%).

Béns que poden ser utilitzats en activitats agrícoles, forestals o de ramaderia (7%).

Medicaments d'ús animal, substàncies medicinals o productes utilitzats per a la seva obtenció (7%).

Flors o plantes vives de caràcter ornamental (7%).

Altres (16%).

Palma, \_\_\_\_\_

El/la responsable de la despesa

*Nom:* \_\_\_\_\_



## PER QUÈ AQUEST IMPRÈS

Determinar l'import que s'ha de declarar trimestralment al model 349 (DECLARACIÓ RECAPITULATIVA D'OPERACIONS INTRACOMUNITÀRIES) i a l'INTRASTAT

## QUINA INFORMACIÓ NECESSITAM?

1- Identificar si el proveïdor pertany a la Unió Europea. Com? Amb el VAT que figura a la factura

2- És una adquisició de béns?

3- És una prestació de serveis?

| PAÍS               | CODI PAÍS<br>(figura al VAT) |
|--------------------|------------------------------|
| ALEMANYA           | DE                           |
| ÀUSTRIA            | AT                           |
| BÈLGICA            | BE                           |
| DINAMARCA          | DK                           |
| ESLOVÈNIA          | SI                           |
| ESTÒNIA            | EE                           |
| FINLÀNDIA          | FI                           |
| FRANÇA             | FR                           |
| GRÈCIA             | EL                           |
| GRAN BRETANYA      | GB                           |
| HOLANDA            | NL                           |
| HONGRIA            | HU                           |
| ITÀLIA             | IT                           |
| IRLANDA            | IE                           |
| LETÒNIA            | LV                           |
| LITUÀNIA           | LT                           |
| LUXEMBURG          | LU                           |
| MALTA              | MT                           |
| POLÒNIA            | PL                           |
| PORTUGAL           | PT                           |
| REPÚBLICA TXECA    | CZ                           |
| REPÚBLICA ESLOVACA | SK                           |
| SUÈCIA             | SE                           |
| XIPRE              | CY                           |

Anotau el tipus de bé

Anotau el concepte de la factura

## QUI SIGNA L'IMPRÈS?

El titular del centre de despesa

## QUÈ HE DE FER AMB L'IMPRÈS SIGNAT?

Adjuntar-lo al document comptable (ADOP, O, OP) que s'envia als serveis centrals de comptabilitat.



**Universitat de les  
Illes Balears**

## **INSTRUCCIÓ DE LA GERÈNCIA SCP 07**

### **PROCEDIMENT I CONTROL DEL REGISTRE DE FACTURES**

**Atesa la importància del manteniment del registre de factures, us adjuntam la fitxa RF.01, on s'explica:**

1. El contingut necessari d'una factura.
2. Com s'han de registrar les factures al programa de comptabilitat.
3. El manteniment del registre de les factures.

Per a qualsevol aclariment o proposta de millora d'aquest procés us podeu adreçar a Antònia Fullana (ext. 3415) o Pilar Blanco (ext. 2922) del Servei de Comptabilitat i Pressuposts.

Palma, 20 de setembre de 2005

El Gerent,

Andreu Alcover

A tots els responsables del tràmit de documents comptables.

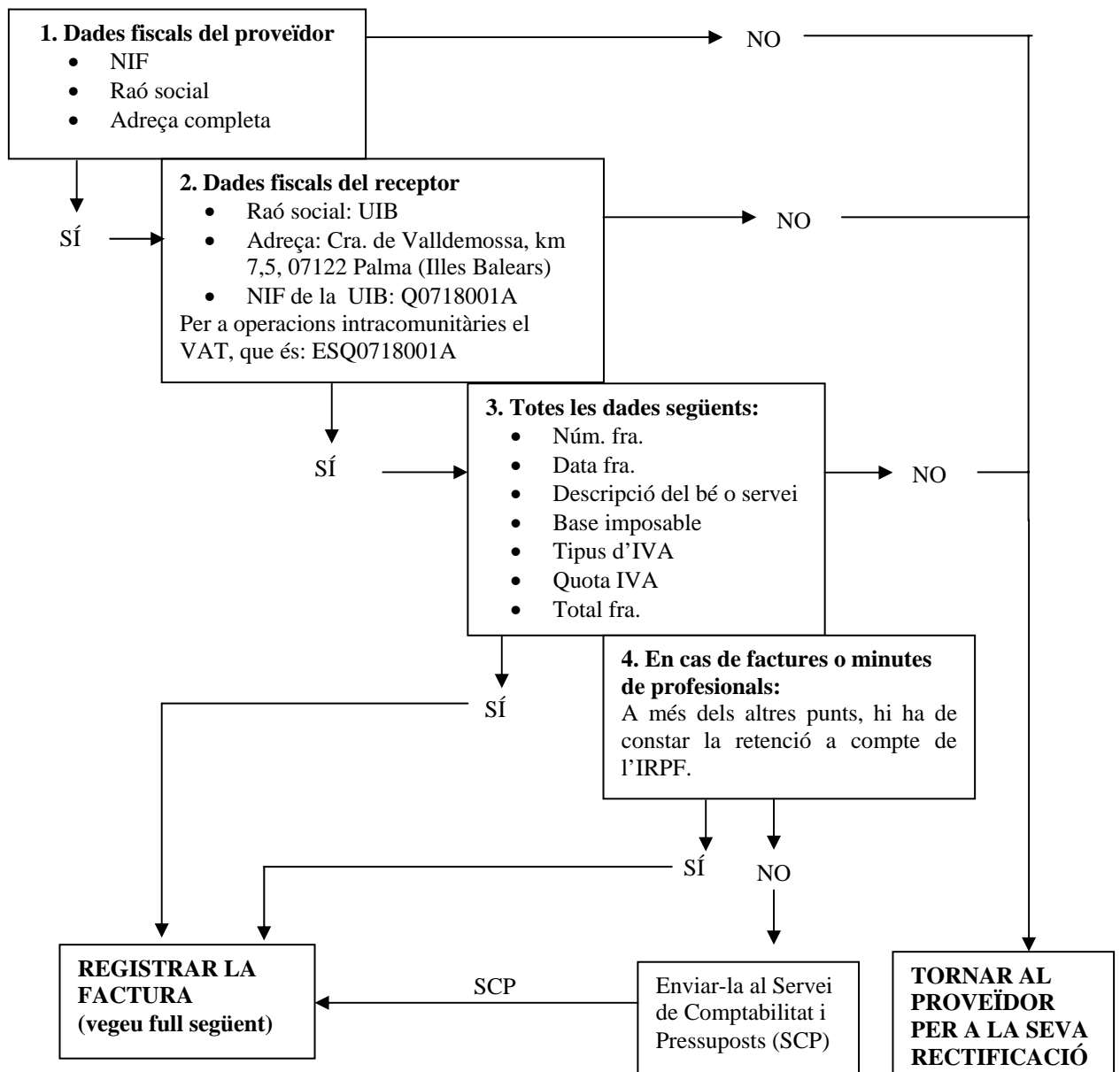


## PER QUÈ EL REGISTRE DE FACTURES?

- Determinar l'import a declarar anualment al model 347 (VOLUM ANUAL D'OPERACIONS)
- Liquidació de l'IVA
- Conciliació amb proveïdors
- Dotació de deute als comptes anuals

## QUINA INFORMACIÓ NECESSITAM?

Comprovar que hem rebut una factura. Com? Mirant que hi consten els **requisits legals** següents:



Altres requisits que demana la UIB: referència del departament, servei, àrea administrativa, professor, etc. que ha fet la comanda.

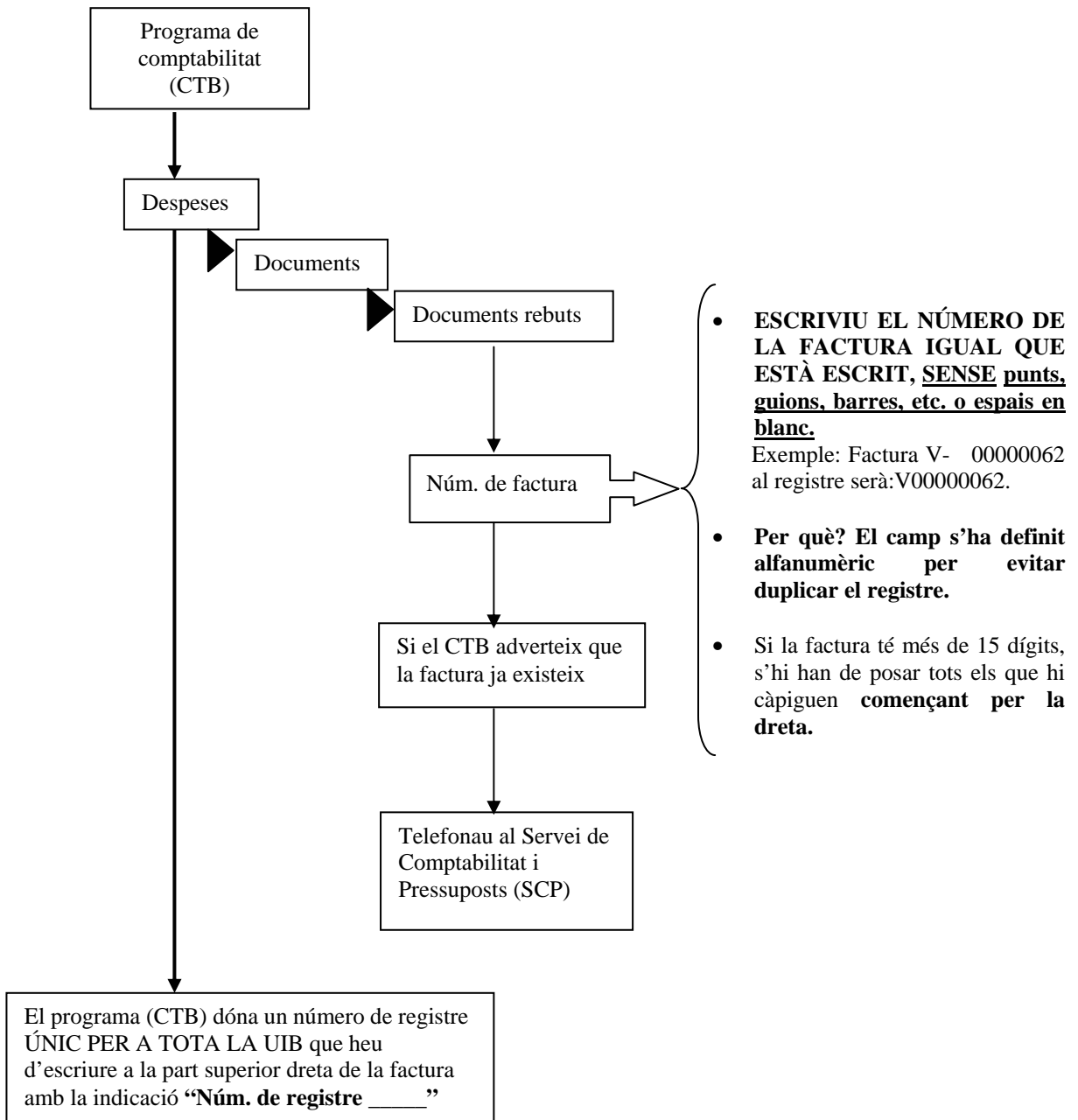


## EL REGISTRE

- **QUAN?**

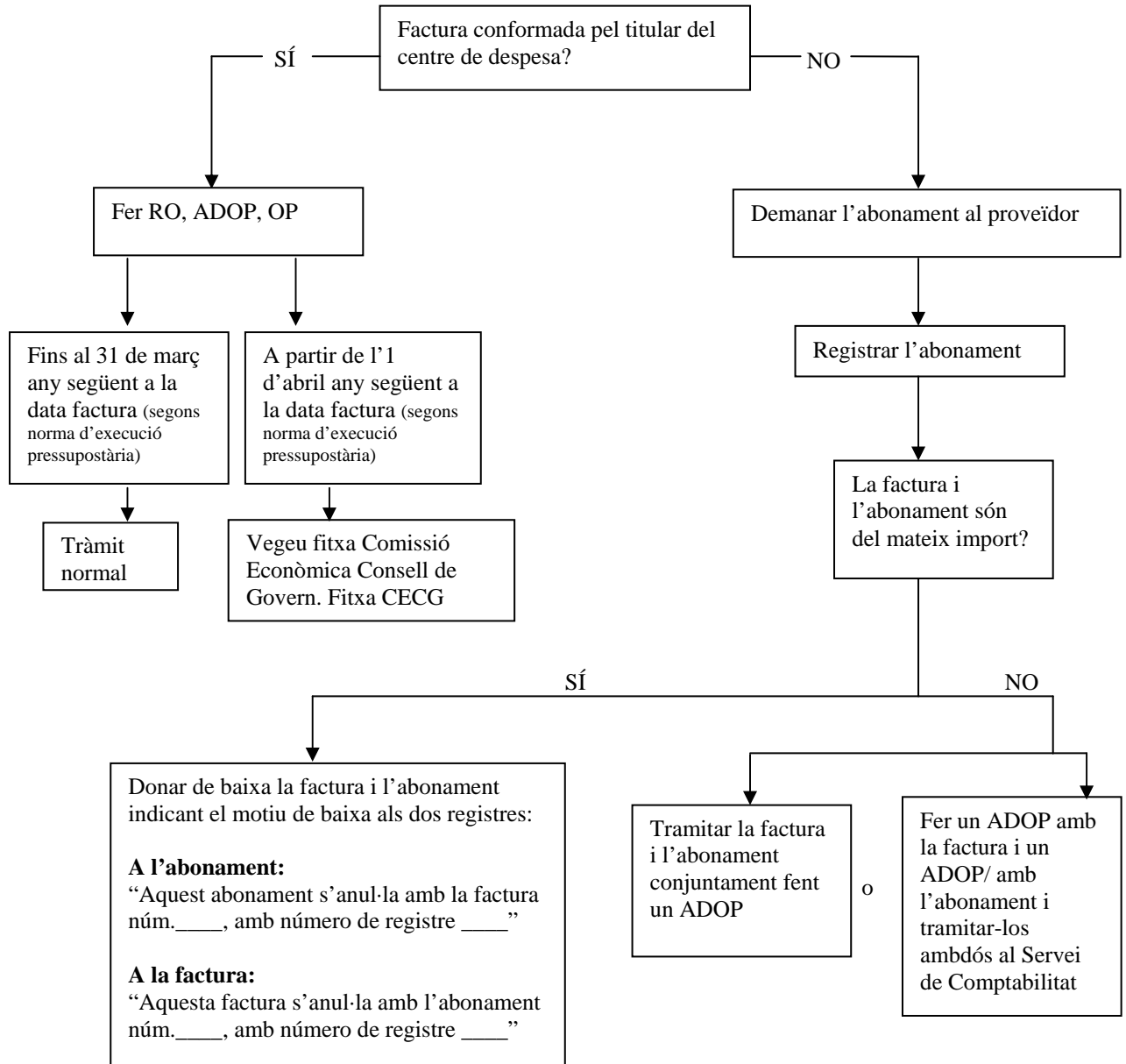
IMEDIATAMENT QUAN ES REP I UNA VEGADA COMPROVAT EL PAS ANTERIOR

- **COM?**





## MANTENIMENT DEL REGISTRE



## COMPROVACIONS A FER DEL REGISTRE

Trimestralment amb el llistat del mòdul

Despeses

Llistat situació factures proveïdors

Comprovau les situacions de les factures:

- Pagada
- En tràmit (fet el reconeixement de l'obligació)
- Registrada
- Baixa



## INSTRUCCIÓ DE GERÈNCIA SCP 08

|                          |  |
|--------------------------|--|
| <b>Instrucció número</b> | <b>SCP 08</b>  |
| <b>Data</b>              | <b>4 de desembre de 2006</b>   |
| <b>Servei</b>            | <b>Servei de Comptabilitat i Pressuposts</b>   |
| <b>Àrea</b>              | <b>Gestió econòmica</b>  |
| <b>Objecte</b>           | <b>Tractament no pressupostari de l'IVA del capítol 6 del programa pressupostari 541A Recerca i desenvolupament</b>  |
| <b>Destinatari/s</b>     | <b>Directors de departament, investigadors principals, caps de serveis, directors de serveis, administradors de centre i responsables del tràmit de documents comptables</b> |

### 1. Introducció

L'acceptació per part de l'Agència Tributària de la deducció practicada per la UIB l'exercici 2005 de l'IVA que se suporta en els projectes d'investigació genèrica, en els contractes i convenis per investigació aplicada (signats per la Universitat a l'empara de l'article 83 de la LOU) i d'altres despeses d'inversió en investigació, fa que puguem considerar aquest IVA recuperable, tal com hem fet amb l'IVA suportat dels projectes d'investigació aquests dos darrers anys.

Amb la finalitat que d'aquesta millora se'n puguin beneficiar els responsables directes, gestors de les partides del programa de recerca i desenvolupament de la Universitat (541A), s'amplia el tractament no pressupostari de l'IVA que s'havia iniciat l'exercici 2005 amb els projectes de recerca segons la Instrucció 1/2005, de 9 de febrer.

### 2. Comptabilització de l'IVA suportat en el programa de recerca i desenvolupament de la Universitat

A fi que l'IVA que es recupera de la Hisenda Pública no es comptabilitzi com una major despesa, les partides pressupostàries del capítol 6 del programa de recerca i desenvolupament (541A) passaran a tenir un tractament no pressupostari, i per tant només s'ha de carregar a la partida analítica corresponent l'import base de la factura, mentre que l'import de l'IVA s'anirà comptabilitzant automàticament a la partida no pressupostària MA87.

Aquesta mesura afectarà les partides analítiques lligades als econòmics que es detallen a l'annex 1, que pertanyen als conceptes següents:

- 622/541A Inversió en equipament científic
- 623/541A Inversió en infraestructura científica
- 626/541A Fons bibliogràfics. Revistes





## Universitat de les Illes Balears

- 644/541A Contractes i convenis art. 83 LOU (excepte les despeses de personal, viatges i despeses de representació)
- 645/541A Investigació. Projectes de recerca (excepte les despeses de personal, viatges i despeses de representació)

La mecànica de la comptabilització d'aquest tractament de l'IVA a l'aplicació informàtica CTB és la mateixa que es va exposar a la Instrucció 1/2005, de 9 de febrer.

Es important recordar una sèrie de consideracions:

a) Atès que el programa CTB és multipartida, i atès que tenim partides amb distint tractament, no es pot comptabilitzar una factura per partides que tinguin tractament d'IVA diferent.

b) No es poden fer càrrecs intercentres entre analítiques amb diferent tractament d'IVA.

c) En el cas d'adquisicions de material inventariable que es facin amb càrrec a aquestes partides, l'import que es comptabilitzarà com a valor del bé a efectes de l'inventari ha de coincidir amb l'import pressupostari de la despesa. Per tant, no ha de formar part del valor del bé l'IVA que es recupera de la Hisenda Pública.

d) Pel que fa a les operacions interiors, us recordam que per poder recuperar l'IVA de la Hisenda Pública és imprescindible disposar de la factura amb tots els requisits formals que la normativa de l'IVA exigeix i recollits a l'article 10 de les normes d'execució pressupostària de la UIB per a l'exercici 2007.

e) Quant a les adquisicions intracomunitàries, no heu de fer el càrrec de l'IVA intracomunitari. La comptabilització d'aquest la farà directament el Servei de Comptabilitat i Pressuposts. Us recordam que per poder recuperar l'IVA d'adquisicions intracomunitàries, que la UIB està obligada a autotransferir-se, a la factura del proveïdor hi ha de figurar el seu VAT i s'ha de comunicar el nostre (ESQ0718001A).

f) Pel que fa a l'IVA de les importacions, s'ha de tenir en compte el que s'estableix a la Instrucció 2/2005, de 8 de març.

Per a qualsevol dubte o aclariment podeu telefonar a Antònia Fullana (ext. 34 15), Pilar Blanco (ext. 29 22) i/o Matilde López (ext. 34 19).

Aquesta instrucció entrarà en vigor el dia 1 de gener de 2007.

Palma, 4 de desembre de 2006

El Gerent,

Andreu Alcover



Annex I

| RECERCA I DESENVOLUPAMENT (541A)  |  |
|---|--|
| CAP. 6 INVERSIONS REALS   |  |
| Art. 62 Inversions noves associades al funcionament operatiu dels serveis |  |
| 62200   | Equipament i construccions - Maquinaria                              |
| 62201   | Equipament i construccions – Material Científic                      |
| 62202   | Equipament i construccions – Obres menors                            |
| 62203   | Equipament i construccions – Instal·lacions                          |
| 62204   | Equipament i construccions – Projectes                               |
| 62205   | Equipament i construccions – Material i equipament informàtic        |
| 62206   | Equipament i construccions – Elements de transport                   |
| 62207   | Equipament i construccions – Mobiliari i estris                      |
| 62208   | Equipament i construccions – Obres majors                            |
| 62209   | Equipament i construccions – varis                                   |
| 62300   | Infraestructura científica - Maquinaria                              |
| 62301   | Infraestructura científica – Material Científic                      |
| 62302   | Infraestructura científica – Obres menors                            |
| 62303   | Infraestructura científica – Instal·lacions                          |
| 62304   | Infraestructura científica – Projectes                               |
| 62305   | Infraestructura científica – Material equipament informàtic          |
| 62306   | Infraestructura científica – Elements de transport                   |
| 62307   | Infraestructura científica – Mobiliari i estris                      |
| 62601   | Revistes   |
| Art. 64 Inversions de caràcter immaterial                                 |  |
| 64401   | Contractes i convenis. Art. 83 – Fungible                            |
| 64402   | Contractes i convenis. Art. 83 – Equipament i instal·lacions         |
| 64406   | Contractes i convenis. Art. 83 – Altres                              |
| 64501   | Projectes de recerca – Fungible                                      |
| 64502   | Projectes de recerca – Equipament i instal·lacions                   |
| 64504   | Projectes de recerca – Fungible (Inventariable UIB)                  |
| 64506   | Projectes de recerca - Altres  |
| 64510   | Ajuts a la recerca (UIB)   |
| 64515   | Altres ajuts a la recerca (Overheads)                                |
| 64516   | Overheads a investigadors  |
| 64601   | Altres projectes d'inversió immaterial – Fungible                    |
| 64602   | Altres projectes d'inversió immaterial – Equipament i instal·lacions |
| 64606   | Altres projectes d'inversió immaterial - Altres                      |



## **INSTRUCCIÓ DE LA GERÈNCIA SPCI 01**

|                          |   |
|--------------------------|---|
| <b>Instrucció número</b> | <b>SPCI 01</b>  |
| <b>Data</b>              | <b>16 de desembre de 2005</b>   |
| <b>Servei</b>            | <b>Servei de Patrimoni, Contractació i Infraestructura</b>  |
| <b>Àrea</b>              | <b>Gestió patrimonial</b>   |
| <b>Objecte</b>           | <b>Nou procés per a la tramitació de les altes d'inventari de béns mobles mitjançant el programa informàtic de gestió econòmica</b> |
| <b>Destinatari/s</b>     | <b>Caps de serveis, directors de serveis i administradors de centre</b>   |

### **1. Introducció**

Atesa la posada en marxa, a partir de l'any 2006, del nou programa de gestió patrimonial i la seva connexió amb el programa de gestió econòmica, els serveis administratius dels centres tramitaran la informació relativa a les altes d'inventari de béns mobles mitjançant un nou procés incardinat en el propi programa de gestió econòmica de la UIB. Per tant, a partir d'aquest moment, la fitxa d'alta d'inventari s'emplenarà a la vegada que es comptabilitzi la factura amb els documents: O, OP o ADOP.

Quan el centre o servei tramiti un document comptable de compra de béns mobles i aquesta afecti una partida pressupostària de material inventariable, el programa no deixarà continuar la tramitació mentre no s'empleni la fitxa d'inventari, que apareixerà en una nova pestanya. Així la fitxa ja no s'ha d'emplenar en paper.

### **2. Procediment per donar d'alta un bé inventariable**

- Quan el centre tingui una factura de compra de béns inventariables farà el document comptable corresponent (O, OP o ADOP) amb el programa de gestió econòmica i assignarà la partida pressupostària de material inventariable que pertoqui. A partir d'aquest moment, i abans de poder aplicar l'acte, s'activarà una pestanya per emplenar informàticament la fitxa d'inventari. Si aquesta no s'emplena, com ja s'ha indicat, el programa no deixarà continuar la tramitació.
- Aquesta fitxa d'inventari conté majoritàriament la mateixa informació que la que fins ara hi havia en paper, no obstant això, a partir de l'any 2006 els centres hauran d'emplenar més camps. La informació per emplenar-los us la facilitarà el Servei de Patrimoni, Contractació i Infraestructura i, a més, apareixeran en alguns camps llistes de valors on es podrà triar la informació pertinent en cada cas.

Els camps per emplenar a la fitxa de inventari són els següents:

### PESTANYA INVENTARI

- **Quantitat:** nombre de béns.
- **Marca:** hi haurà una llista de valors per triar les marques que ja s'han emprat qualque vegada. En cas que no es trobi la marca a la llista de valors es pot escriure al camp *marca auxiliar* i, posteriorment, el Servei de Patrimoni, Contractació i Infraestructura donarà d'alta la marca i ho validarà.
- **Model:** hi haurà una llista de valors per triar els models que ja s'han emprat qualque vegada. En cas que no es trobi el model a la llista de valors es pot escriure al camp *model auxiliar* i, posteriorment, el Servei de Patrimoni, Contractació i Infraestructura donarà d'alta el model i ho validarà.
- **Descripció:** text que s'ha d'emplenar obligatòriament.
- **Pressupost:** en aquest camp s'ha d'especificar el tipus de pressupost en el qual es carregarà el document comptable: per exemple, projectes d'investigació, inversions, fons FEDER, etc. Hi haurà una llista de valors per triar.
- **Import:** s'haurà de posar el valor unitari dels béns mobles.
- **Estat de conservació:** hi haurà una llista de valors per triar.

### PESTANYA CODIFICACIÓ

- **Codificació geogràfica:** per a aquesta informació rebreu del Servei de Patrimoni, Contractació i Infraestructura les llistes de cada edifici amb els diferents locals codificats i els plànols corresponents. A part d'aquesta informació, hi haurà una llista de valors per triar per cada camp:
  - Agrupació
  - Terreny
  - Edifici
  - Ampliació
  - Planta
  - Local

#### **Important:**

**Quan s'inventarien béns iguals però que estan ubicats en diferents locals i, per tant, la codificació geogràfica és diferent, no es podran donar d'alta dins la mateixa fitxa ja, que cada fitxa es refereix a un bé o a un conjunt de béns iguals i ubicats en el mateix local.**

Exemple: compra de tres taules ubicades dues al despatx 11 i una al despatx 12, s'haurien de fer dues fitxes d'inventari encara que els tres béns siguin iguals.

- **Dades comptables:** aquestes dades, de moment, les emplenarà el Servei de Patrimoni, Contractació i Infraestructura.

- **Departament, àrea de coneixement i tipus d'ús:** tots aquests camps tindran una llista de valors per triar.

#### **PESTANYA OBSERVACIONS**

- En aquest camp es posarà la informació addicional que considereu d'interès sobre el bé o béns objecte d'inventari.

Aquesta fitxa informatitzada s'imprimirà i s'adjuntarà al document comptable corresponent (O, OP o ADOP), com es feia amb l'altra, se signarà i es remetrà al Servei de Comptabilitat i Pressuposts juntament amb els documents comptables de la compra.

#### **3. Procediment per donar d'alta un bé inventariable a través d'una modalitat d'adquisició que no sigui la compra d'un bé: donació, cessions, intercanvis...**

Les altes d'inventari d'aquests béns es faran directament des del Servei de Patrimoni, Contractació i Infraestructura.

#### **4. Procediment per fer modificacions o donar de baixa béns inventariables**

Quant a les baixes i modificacions de béns, de moment, se seguiran tramitant en paper. Podreu trobar el nou imprès de baixa/modificació d'inventari a la pàgina web de la UIB <<http://www.uib.es/servei/patrimoni>>.

Per a qualsevol aclariment o proposta de millora sobre aquest procés us podeu adreçar a Pilar Maldonado (ext. 3096) i Natividad Sanz (ext. 1301).

Palma, 16 de desembre de 2005

El Gerent,

Andreu Alcover



## INSTRUCCIÓ DE LA GERÈNCIA SPCI 02

|  |  |
|--|--|
| Instrucció número  | SPCI 02  |
| Data   | 3 de març de 2006  |
| Àrea del Servei de Patrimoni, Contractació i Infraestructura | Contractació administrativa  |
| Objecte  | Nou procés per a la tramitació per procediment negociat de contractes d'obres, subministraments i serveis. |
| Destinatari/s  | Caps de serveis, directors de serveis i administradors de centre.  |

### Introducció

Seguint la recomanació de la Sindicatura de Comptes de les Illes Balears indicada als informes dels anys 2003 i 2004, rebuts recentment, sobre la contractació administrativa de la Universitat, i per millorar el procés administratiu que segueix la contractació d'obres, serveis i subministraments a través de **procediment negociat sense publicitat**, amb especial atenció a la coordinació imprescindible entre el centre/departament/servei promotor de la despesa i el Servei de Patrimoni, Contractació i Infraestructura, gestor final del contracte de procediment negociat, s'indica a continuació el:

### **Nou procés per a la tramitació de contractes per procediment negociat sense publicitat**

#### **CENTRE ADMINISTRATIU: Informació i justificació de la despesa**

- Per iniciar la tramitació d'un expedient de procediment negociat procedent d'un centre, servei o departament, el proponent de la despesa (degà o director de centre, departament, servei, IPS, etc.) ha d'enviar a través dels serveis administratius al Servei de Patrimoni, Contractació i Infraestructura, en endavant SPCI, la documentació següent:
  - **Un informe raonat** en el qual justifiqui la necessitat de la despesa. L'informe ha de contenir el següent:
    - Descripció detallada de l'objecte del contracte.
    - Quantia aproximada o exacta, si es té aquesta informació, a través de pressuposts de les empreses licitadores.
    - Justificació de la necessitat de la despesa.
  - **Plec de prescripcions tècniques.** Detall de les prestacions tècniques que ha de oferir l'objecte del contracte, com també, si escau, determinació dels terminis màxims de lliurament, garantia, manteniment, etc. (adjuntam model de plec de prescripcions tècniques, annex 1)

### **SPCI: Ordre d'inici i autorització de la despesa (document A)**

- Presentat al SPCI l'informe del proponent amb les justificacions i els documents assenyalats als punts anteriors, l'òrgan de contractació (el Rector) procedirà a dictar l'ordre d'inici de l'expedient.
- El SPCI, a continuació, comunicarà a través de correu electrònic als serveis administratius del centre o servei que proposi la despesa que es pot procedir a fer el document comptable d'autorització de la despesa (document A) sense proveïdor per la quantia que consta a l'informe raonat del proponent de la despesa i fent constar al document el número d'expedient.

### **CENTRE ADMINISTRATIU: Formalització del document comptable d'autorització de la despesa (document A)**

- Es formalitzarà el document comptable d'autorització de la despesa (document A) sense proveïdor, i en aquest moment el proponent aportarà als serveis administratius del centre o servei la documentació següent:
  - **Procediment negociat per raó de la quantia:** com a mínim tres pressuposts i informe del proponent proposant i justificant l'adjudicació.
  - **Procediment negociat per altres causes** (per exemple, distribuïdor exclusiu del bé o fabricant del bé): un pressupost, el certificat d'exclusivitat o altre document que justifiqui l'adjudicació a un únic licitador i informe del proponent proposant i justificant l'adjudicació. En el cas que el subministrament es faci a través d'una empresa distribuïdora, el fabricant ha de certificar que aquesta és l'única autoritzada per distribuir el material i que, per tant, ho fa en règim d'exclusivitat.

### **SCP: Intervenció dels documents comptables**

- El Servei de Comptabilitat i Pressuposts, en endavant SCP, rebrà el document comptable d'autorització de la despesa (document A) (sempre sense proveïdor), per a la seva intervenció. Posteriorment, en trametrà còpia al SPCI.

### **SPCI: Procés d'adjudicació**

- El SPCI rebrà del SCP els documents econòmics següents:
  - Procediment negociat per raó de la quantia: **(document A) + com a mínim 3 ofertes + informe del proponent de l'adjudicació.**
  - Per altres causes (per exemple, distribuïdor exclusiu del bé o fabricant del bé): **(document A) + 1 oferta + certificat d'exclusivitat o altre document que justifiqui l'adjudicació a un únic licitador + informe del proponent de l'adjudicació.**

- A partir d'aquest moment el SPCI iniciarà la tramitació per a l'adjudicació del contracte:
  - Aportació que ha de fer l'adjudicatari de la documentació administrativa exigida al Plec de clàusules administratives particulars.
  - Proposta d'adjudicació de la Mesa de contractació.
  - Resolució d'adjudicació.
  - Firma del contracte entre la Universitat i l'adjudicatari.
  - Tramesa d'una còpia del contracte al centre.
  - Comunicació al SCP a través de correu electrònic perquè faci la comanda.

#### **SCP: Comanda**

- Fa la comanda i envia l'original a l'adjudicatari i còpia al SPCI.

#### **CENTRE ADMINISTRATIU: Reconeixement de l'obligació, tramitació del pagament de la factura, prèvia recepció de conformitat**

- El centre, si l'objecte del contracte s'ha rebut conformement, confeccionarà l'acta de recepció (adjuntam model de l'acta de recepció, annex 3), posteriorment tramitarà el reconeixement de l'obligació (documents O/OP), i després trametrà els documents comptables i l'acta de recepció al SCP.

#### **SCP: Tramita el pagament de la factura**

- El SCP tramita el pagament de la factura, i després envia còpia de tota la documentació al SPCI (acta de recepció, còpia del reconeixement de l'obligació i còpia de la factura).

#### **SPCI: Devolució de la garantia**

- Transcorregut el termini de garantia, que com a mínim serà d'un any, el SPCI procedirà, si escau, i amb el certificat previ de conformitat del proponent de la despesa, a la devolució de la garantia.

Per a qualsevol aclariment o suggeriment sobre aquest nou procés de tramitació de la contractació administrativa (procediment negociat sense publicitat), us podeu adreçar a Pilar Maldonado (ext. 3096), Miquela Juan (ext. 2857) i Miquel Horrach (ext. 2767).

Palma, 3 de març de 2006

El Gerent,

Andreu Alcover



## Annex 1 a la instrucció de la Gerència número SPCI02

Model tipus

### Plec de prescripcions tècniques

Centre:

Departament/Servei:

Programa d'investigació:

Fons FEDER  Codi

Obra  Denominació:

Servei  Denominació:

Subministrament  Denominació:

Ubicació:

Per realitzar a:

Ubicació:

Objecte i justificació: *(Descripció de l'objecte del contracte i justificació de la necessitat de la despesa)*

Característiques: *(Descripció detallada de les prestacions de l'objecte del contracte i de les seves característiques tècniques, mides, qualitats constructives, funcionals i, si escau, estètiques i de disseny)*

Termini màxim d'execució o lliurament:

Termini mínim de garantia:

Manteniment (si escau):

Altres:

Si és necessari, es poden adjuntar:

- Annexos
- Plànols
- Altres documents

## Annex 2 a la Instrucció de la Gerència número SPCI02

### 1. Tipus de contractes administratius en funció de la quantia

(Reial decret legislatiu 2/2000, de 16 de juny, pel qual s'aprova el text refós de la Llei de contractes de les administracions públiques)

| Procediment<br>Tipus de contracte                          | Contracte menor   | Procediment negociat (per raó de la quantia)   | Concurs, subhasta o procediment negociat (no per raó de la quantia)  |
|--|---|--|--|
| <b>Obres</b>   | <ul style="list-style-type: none"> <li>• menys de 30.050,61 euros</li> </ul>  | <ul style="list-style-type: none"> <li>• més de 30.050,61 euros i menys de 60.101,21 euros</li> </ul>  | <ul style="list-style-type: none"> <li>• més de 60.101,21 euros</li> </ul>                                     |
| <b>Subministraments</b>                                    | <ul style="list-style-type: none"> <li>• menys de 12.020,24 euros,</li> <li>• menys de 18.030,36 euros**</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>• més de 12.020,24 euros i menys de 30.050,61 euros</li> <li>• més de 18.030,36 euros** i menys de 48.080,97 euros**</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>• més de 30.050,61 euros</li> <li>• més de 48.080,97 euros**</li> </ul> |
| <b>Gestió de serveis públics</b>                           | <ul style="list-style-type: none"> <li>• no n'hi ha</li> </ul>  | <ul style="list-style-type: none"> <li>• menys de 30.050,61 euros</li> </ul>   | <ul style="list-style-type: none"> <li>• més de 30.050,61 euros</li> </ul>                                     |
| <b>Contractes de consultoria, assistència i de serveis</b> | <ul style="list-style-type: none"> <li>• menys de 12.020,24 euros</li> </ul>  | <ul style="list-style-type: none"> <li>• més de 12.020,24 euros i menys de 30.050,61 euros</li> </ul>  | <ul style="list-style-type: none"> <li>• més de 30.050,61 euros</li> </ul>                                     |

\*\* En els supòsits de contractes de fabricació.

**2. En quins casos es pot tramitar un contracte per procediment negociat en funció de la quantia?**

| Tipus de contracte   | Procediment negociat (per raó de la quantia)  |
|--|---|
| <b>Obres</b>   | <ul style="list-style-type: none"> <li>• més de 30.050,61 euros i menys de 60.101,21 euros</li> </ul>                           |
| <b>Subministraments</b>                                    | <ul style="list-style-type: none"> <li>• més de 12.020,24 euros i menys de 30.050,61 euros</li> </ul>                           |
|  | <ul style="list-style-type: none"> <li>• més de 18.030,36 euros<sup>**</sup> i menys de 48.080,97 euros<sup>**</sup></li> </ul> |
| <b>Gestió de serveis públics</b>                           | <ul style="list-style-type: none"> <li>• menys de 30.050,61 euros</li> </ul>  |
| <b>Contractes de consultoria, assistència i de serveis</b> | <ul style="list-style-type: none"> <li>• més de 12.020,24 euros i menys de 30.050,61 euros</li> </ul>                           |

**3. Supòsits més habituals de tramitació d'un contracte per procediment negociat quan no sigui la quantia la raó per utilitzar aquest procediment.**

| Supòsits  | Obres (art. 141) | Subministraments (art. 182) | Serveis (art. 210) |
|---|------------------|-----------------------------|--------------------|
| Quan per l'especificitat tècnica, artística o per motius relacionats amb la protecció de drets d'exclusiva, l'execució del contracte només es pugui encarregar a un sol contractista.   | <b>X</b>         | <b>X</b>                    | <b>X</b>           |
| Quan els productes de què es tracti es fabriquin, exclusivament, per a fins d'experimentació, estudi o desenvolupament; no s'aplica aquesta condició a la producció en sèrie destinada a establir la viabilitat comercial del producte o recuperar els costos d'investigació i desenvolupament. |                  | <b>X</b>                    |                    |

<sup>\*\*</sup> En els supòsits de contractes de fabricació.

| Supòsits   | Obres<br>(art.<br>141) | Subministra-<br>ments<br>(art. 182) | Serveis<br>(art.<br>210) |
|--|------------------------|-------------------------------------|--------------------------|
| <p>Els que es refereixin a béns i serveis la uniformitat dels quals hagi estat declarada necessària per utilitzar-los en comú per l'Administració; l'adopció del tipus de què es tracti s'ha d'efectuar, prèviament i independentment, en virtut de concurs, d'acord amb el que s'ha previst al present títol.</p> <p>En aquest supòsit l'Administració general de l'Estat, els organismes autònoms, entitats gestores i serveis comuns de la Seguretat Social i altres entitats públiques estatals han de tenir en compte que la uniformitat a què es refereix ha de ser declarada per la Direcció General de Patrimoni de l'Estat, excepte quan es tracti de béns d'utilització específica dels serveis d'un determinat departament ministerial, en què li correspon declarar-la al mateix departament, amb un informe previ de la direcció general.</p> |                        | <b>X</b>                            | <b>X</b>                 |
| L'adquisició de productes consumibles o de fàcil deteriorament de menys de 60.101,21 euros.  |                        | <b>X</b>                            |                          |

La resta de supòsits per a la contractació d'obres, subministraments o serveis mitjançant procediment negociat es recullen als articles 141 (obres), 182 (subministraments) i 210 (serveis) de la Llei de contractes de les administracions públiques.



---

**Acta de recepció**

---

Sr. Andreu Alcover  
Gerent de la UIB

A Palma, el dia            d            de            , es reuneixen els senyors indicats al marge.

**Sr./Sra..... de la UIB**            L'objecte de la present reunió és

formalitzar la recepció de

.....  
.....,

que s'adquirí per Ordre del Rectorat de la Universitat de les Illes Balears de data .... d..... de ..... per un import total de ..... euros.

Sr./Sra.  
Representació de l'empresa

---

---

---

..... (exp. ....)

Proveïdor:

A ..... ACTE .....

D ..... ACTE .....

OP ..... ACTE .....

---

**Una vegada examinat aquest ....., i atès que s'ha considerat conforme, quant a qualitat i nombre, amb els pressuposts i models aprovats, es procedeix a efectuar-ne la recepció.**

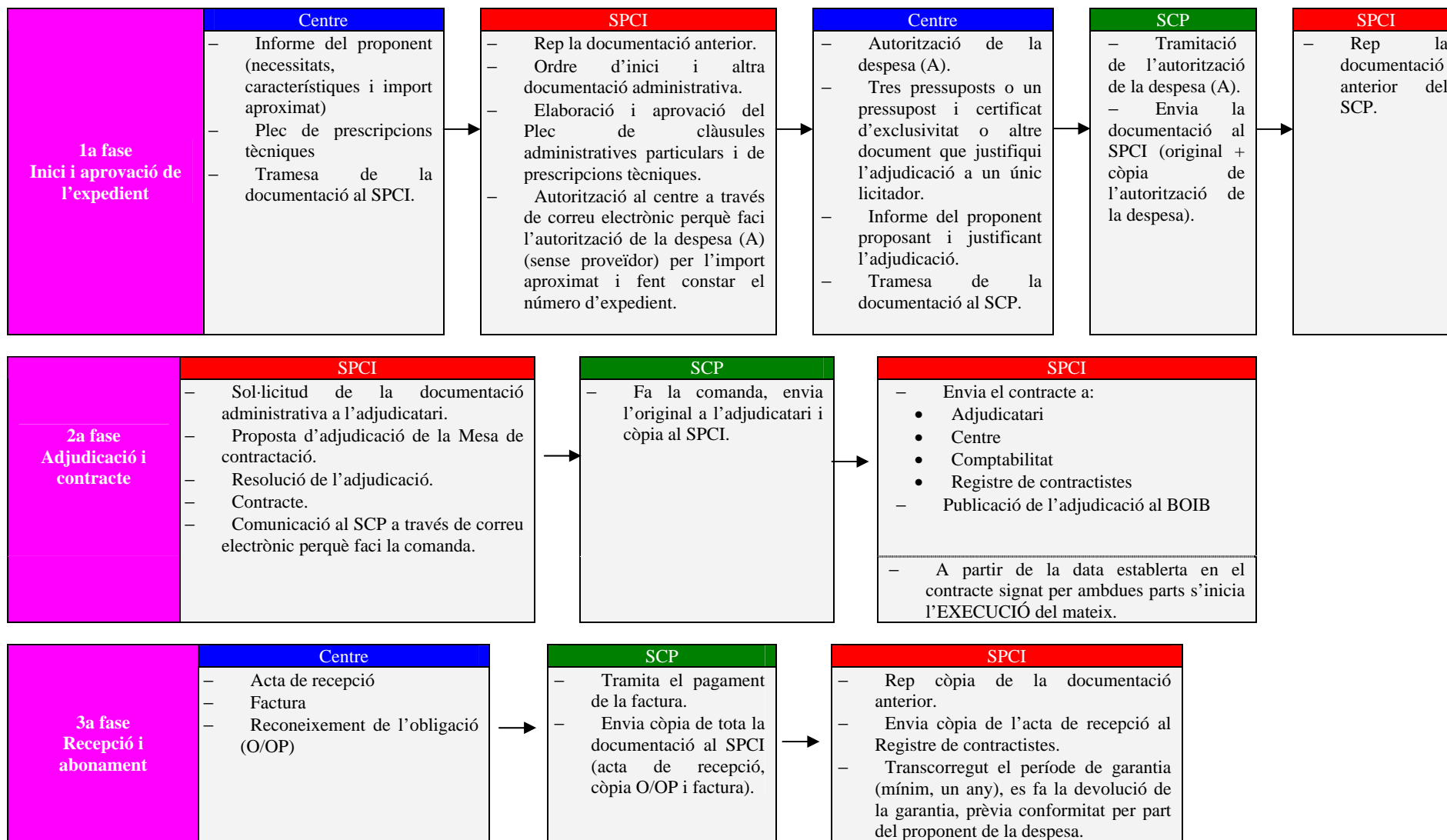
**A partir d'aquesta data comença el període de garantia, que s'estableix per ..... any/s, del ..... esmentat a la present acta.**

**I, perquè consti, la signen les persones que s'han reunit el dia indicat al principi.**

---

**Annex 4 a la Instrucció de la Gerència número SPCI02**

**Esquema del nou procés per a la contractació administrativa d'obres, serveis i subministraments mitjançant procediment negociat**





**INSTRUCCIÓ DE LA GERÈNCIA SRH 01**

|                          |   |
|--------------------------|---|
| <b>Instrucció número</b> | SRH 01  |
| <b>Data</b>              | 15/10/2006  |
| <b>Servei</b>            | Servei de Recursos Humans   |
| <b>Àrea</b>              | Secció nòmines i seguretat social   |
| <b>Objecte</b>           | Nou procés per iniciar contractes de suport a projectes d'investigació, convenis UIB, art. 83 LOU i altres (capítol VI) |
| <b>Destinatari/s</b>     | Directors de departament, Investigadors principals, caps de serveis, directors de serveis i administradors de centre    |

**0. Introducció**

Aquests darrers anys la nostra universitat ha incrementat el volum de participació en projectes europeus, projectes MEC, convenis, programes d'investigació, etc. Per aquest motiu la contractació amb càrrec al capítol VI també s'ha vist incrementada de forma considerable.

La contractació d'aquest personal és molt laboriosa i exigeix un control molt rigorós de les condicions del contracte i de les diverses partides pressupostàries que donen cobertura a cada contracte, ja que tots aquests documents formaran part d'un expedient que serà revisat, si escau, per auditors de l'administració que concedeix aquests projectes o convenis.

Per poder pagar la nòmina i les assegurances d'aquests contractes s'han de tenir els documents comptables dins el termini establert. S'ha de tenir en compte que l'entrada de variables a la nòmina del personal de la UIB té unes dates que s'han de respectar en tot moment, ja que, si no fos així, afectaria negativament la puntualitat que fins ara tenim a l'hora de fer efectives les retribucions de tot el personal.

Per aquest motiu i també amb la intenció de facilitar la feina a totes les persones responsables de projectes d'investigació o convenis que necessiten contractar personal de suport administratiu o tècnic per treballar en aquests projectes, s'ha elaborat aquest procediment que entrarà en vigor a partir de dia 15 d'octubre de 2006.

**1. Procediment per iniciar un contracte nou o tramitar la renovació d'un existent.**

La gestió inicial d'obertura d'expedient i anàlisi de les condicions del contracte el durà a terme la senyora Caterina Monserrat, adscrita a Gerència.

Qui desitgi fer una proposta d'un contracte nou o d'una renovació, es pot adreçar a la senyora Monserrat a l'extensió telefònica 9604, de 9 a 14 hores, o bé a l'adreça electrònica <caterina.monserrat@uib.es>.

Per enllestir la proposta i iniciar el procediment d'una nova contractació (o pròrroga) s'ha de fer servir el model annex I. Aquest imprès es troba a disposició a la pàgina web de la

UIB: Serveis generals – Servei de Recursos Humans – Nòmines i seguretat social – Impresos.

L'imprès, únic per a contractes i pròrrogues, consta d'anvers i revers, els quals s'han d'imprimir en un sol full per evitar pèrdues o confusions. Qualsevol responsable que vulgui enllestir un contracte/una pròrroga haurà de fer servir sempre l'imprès adient i no un de diferent.

L'imprès, emplenat i firmat, s'ha d'adreçar a la senyora Caterina Monserrat —ubicada al segon pis de Son Lledó, annex a l'Oficina de Planificació i Prospectiva— **amb una antelació mínima de quinze dies** respecte de l'inici desitjat del contracte, i juntament amb:

1. Documentació relativa al projecte i/o conveni: és la convocatòria, la concessió, la resolució i, en general, tota la informació relativa al projecte o conveni que permeti la verificació corresponent.

2. Documentació de la persona que es vol contractar: còpia del DNI, còpia de la targeta de la S. Social (la persona ha d'estar afiliada a la seguretat social i tenir número d'afiliació propi), còpia de les dades bancàries i còpia de la titulació relativa al contracte (doctor, titulat superior, etc.). No serà procedent en cas de pròrroga i si no varien les dades.

### Important

- La data d'inici que es faci constar a l'imprès de contractació **tindrà caràcter d'aproximada**, atès que dependrà de la tramitació de l'expedient, de l'alta a la seguretat social i d'altres circumstàncies. Per això cal iniciar el procediment amb l'antelació suficient.
- És fonamental fer constar a la proposta, tant l'objecte del contracte (que es reflectirà, llavors, en el contracte) com la categoria de la persona a contractar. Alguns exemples de categories són els següents:

| Titulació               | Categoria   |
|-------------------------|---|
| Llicenciats/Doctors     | Enginyer, Arquitecte, Titulat Superior, Tècnic Superior, etc.   |
| Diplomats               | Enginyer tècnic, Arquitecte tècnic, Tècnic Mitjà, etc.  |
| Batxiller/FP II 2n grau | Administratiu, Operador, Tècnic de Recerca, Tècnic especialista, tècnic especialista informàtica, tècnic especialista de laboratori, etc. |
| G. Escolar/FP 1r grau   | Auxiliar administratiu, auxiliar de serveis, mosso laboratori, etc..  |

- Els contractes són per obra o servei, i per tant, limitats en el temps sense possibilitat d'esdevenir indefinits ni atorgar dret d'accés a la Funció Pública.
- Si la persona a contractar no té nacionalitat espanyola s'han de fer tràmits previs a l'oficina d'estrangers, i és convenient parlar -amb antelació suficient-, amb el senyor Gaspar Pizà del Servei de Recursos Humans (extensió 3103).



3. Documents comptables: si el responsable del projecte/conveni disposa de diners per assolir la contractació, han d'adjuntar dos documents comptables que li enllestiran els serveis administratius corresponents. Si, en canvi, el responsable no disposa de diners per assolir la contractació, s'haurà de procedir tal com es detalla a continuació:

► Si es tracta de projectes d'investigació (I+D, Europeus, etc.), la bestreta s'ha de sol·licitar mitjançant el document habilitat a la pàgina web de la UIB (Serveis a la Recerca – Oficina de Suport a la Recerca – Programa de foment a la recerca – punt 10: bestretes a projectes).

► Si es tracta de convenis o situacions diferents a les de l'apartat anterior, la sol·licitud de bestreta s'ha de trametre directament al Servei de Comptabilitat, mitjançant el document habilitat a la pàgina web de la UIB (Serveis Generals – Servei de Comptabilitat i Pressuposts – Impresos – Sol·licitud de bestreta).

**Important: Els documents comptables sempre han d'incorporar el nom de la persona a contractar i el període de despeses que cobreix. S'han de fer dos documents comptables: un per a salaris i un altre per a seguretat social. Ambdós documents comptables han d'incorporar, sempre, la data de la proposta de contractació.**

Per realitzar els càlculs dels imports de les despeses salarials i de seguretat social del contracte, caldrà seguir les instruccions següents:

#### Supòsit A

(Es disposa d'un import global per assolir les despeses de la contractació)

$\frac{\text{import total disponible} \times 100}{134} = \text{import total per a despeses salarials.}$   
L'import obtingut s'ha a dividir per número de mesos.

$\frac{\text{import total per assolir despeses salarials} \times 34}{100} = \text{import total per despeses de S. Social}$

Exemple: Es disposa de 20.000 euros per contractar un titulat superior durant vuit (8) mesos.

a) Despeses salarials:

$\frac{20.000 \times 100}{134} = 14.925,37$  euros (import total dels salaris íntegres a percebre els 8 mesos)

$\frac{14.925,37}{8 \text{ mesos}} = 1.865,67$  euros íntegres al mes (part proporcional d'extres inclosa)

b) Despeses de seguretat social:

$\frac{14.925,37}{100} = 5.074,63$  euros (import de la totalitat dels costos de seguretat social)

c) Comprovació:

14.925,37 euros (salaris) + 5.074,63 euros (seguretat social) = 20.000 euros (disponibles)

### **Supòsit B**

**(Es vol satisfer un import concret al contractat)**

Import a satisfer x número de mesos = import total per assolir despeses salarials

Import total per despeses salarials x 34% = import total de despeses de seguretat social

Exemple: Es vol contractar un tècnic mitjà per 5 mesos i amb un salari de 1.225 euros íntegres mensuals:

a) Despeses salarials: 1.225,00 euros x 5 mesos = 6.125,00 euros

b) Despeses de seguretat social: 6.125,00 euros x 34% = 2.082,50 euros

c) Totals: 6.125,00 euros (salaris)+2.082,50 euros (seguretat social) = 8.207,50 euros (cost total)

### **Molt important**

**Per calcular les despeses dels contractats que tinguin data d'inici i/o d'acabament que no coincideix amb els dies primer i darrer de qualsevol mes, caldrà contactar amb la senyora Monserrat, a efectes d'enllestir els càlculs i imports corresponents.**

Els càlculs de les retribucions dels contractats s'han de fer en imports íntegres (bruts).

Cas que tingueu dubtes sobre els càlculs, podeu telefonar a la senyora Monserrat (extensió telefònica 9604).

## **2. Tramitació de la contractació**

Un cop la senyora Monserrat verifiqui la proposta i la documentació de l'expedient, la trametrà a Gerència per tal d'autoritzar la contractació i/o pròrroga.

Assolida la conformitat de Gerència, l'expedient arribarà al Servei de Recursos Humans per a la tramitació de l'alta a la Seguretat Social i la formalització del contracte de treball, que, un cop enllestit, haurà de signar la persona interessada.

## **3 .Finalització del contracte**

El Servei de Recursos Humans, amb antelació suficient, comunicarà al responsable del projecte la data de finalització del contracte o pròrroga.

Si la persona contractada finalitza la feina en la data prevista (consignada al contracte), la persona responsable ho farà constar expressament a la còpia de la comunicació que, degudament firmada, retornarà al Servei de Recursos Humans.

**Si en la data de fi de contracte, el responsable no s'ha pronunciat respecte a la continuïtat de la persona interessada, es procedirà a tramitar-se la seva baixa a la Seguretat Social i a la nòmina, atès que s'entendrà que la persona contractada ha deixat de prestar serveis a la UIB, a tots els efectes.**

Si la persona contractada ha de prorrogar el contracte, el responsable ha d'enviar la sol·licitud de pròrroga a la senyora Monserrat, de conformitat amb el procediment establert, i tot **amb una antelació mínima de quinze dies abans de la data de finalització del contracte**. En aquest cas únicament s'adjuntaran els documents comptables i, si escau, la pròrroga del projecte i/o conveni. Finalment, si es volen fer increments retributius s'han de fer constar a la sol·licitud de pròrroga.

Cas de produir-se canvis substancials al contracte (canvi d'objecte, canvi de partides pressupostàries, etc.) no s'ha de tramitar una pròrroga, sinó que s'ha de formalitzar un contracte nou.

### **Consideracions finals**

La senyora Monserrat i el Servei de Recursos Humans queden a la vostra disposició per dubtes i/o aclariments. Els administradors de centre també us donaran el suport administratiu que necessiteu.

És fonamental respectar al màxim aquest procediment per millorar i agilitar la tramitació dels contractes i, posteriorment, la tramitació dels justificants per rendir comptes davant els auditors.

Per a qualsevol aclariment o proposta de millora sobre aquest procés us podeu adreçar a Margalida Torrens (ext. 3102) i Caterina Monserrat (ext. 9604).

Palma, octubre de 2006

El Gerent,

Andreu Alcover.

*ACORD RATIFICATIU del dia 19 de desembre de 2006 pel qual s'aprova el Projecte de Pressupost de la Universitat de les Illes Balears per a l'any 2007 per un total de 79.550.465,55 euros i la programació plurianual d'inversions.*

D'acord amb el que preveuen els articles 189 i 146 dels Estatuts de la Universitat, el Consell Social, a la sessió plenària del dia d'avui, amb les competències que li atribueix l'article 14 de la LOU, ratifica íntegrament l'Acord normatiu 7735/2006, de 19 de desembre, pel qual s'aprova el Projecte de Pressupost de la Universitat de les Illes Balears per a l'any 2007 per un total de 79.550.465,55 euros i la programació plurianual d'inversions.

Us ho comunic perquè en prengueu coneixement i tingui els efectes que corresponguin.

Palma, 19 de desembre de 2006

El president del Consell Social,

Miquel Triola

Magfc. i Excm. Sr. Rector de la Universitat.

# Pressupost de despeses 2007

## Classificació econòmica

|                                     | Subconcepte  | Concepte      | Article              | Capítol              |
|-------------------------------------|--|---------------|----------------------|----------------------|
| <b>CAP. 1. DESPESES DE PERSONAL</b> |  |               |                      |                      |
|                                     | <b>Art. 10. Alts càrrecs</b>   |               | <b>300.579,66</b>    |                      |
| 100                                 | Retribucions bàsiques  | 300.579,66    |                      |                      |
|                                     | 00. Retribucions bàsiques  | 204.579,66    |                      |                      |
|                                     | 01. Altres remuneracions   | 96.000,00     |                      |                      |
|                                     | <b>Art. 12. Funcionaris</b>  |               | <b>34.058.290,46</b> |                      |
| 120                                 | Retribucions bàsiques  | 16.374.825,62 |                      |                      |
|                                     | 00. Sous grup A  | 10.211.555,84 |                      |                      |
|                                     | 01. Sous grup B  | 581.796,50    |                      |                      |
|                                     | 02. Sous grup C  | 1.596.760,38  |                      |                      |
|                                     | 03. Sous grup D  | 1.549.904,32  |                      |                      |
|                                     | 04. Sous grup E  | 0,00          |                      |                      |
|                                     | 05. Triennis   | 2.434.808,58  |                      |                      |
| 121                                 | Retribucions complementàries   | 17.683.464,84 |                      |                      |
|                                     | 00. Complement destinació  | 7.275.702,48  |                      |                      |
|                                     | 01. Complement específic   | 7.625.841,10  |                      |                      |
|                                     | 02. Indemnització residència   | 845.868,72    |                      |                      |
|                                     | 03. C. per. fons ad. CPT/CP  | 1.936.052,54  |                      |                      |
|                                     | <b>Art. 13. Laborals</b>   |               | <b>6.789.875,42</b>  |                      |
| 130                                 | Laborals fixos   | 1.837.793,70  |                      |                      |
|                                     | 00. Retribucions bàsiques  | 1.508.290,66  |                      |                      |
|                                     | 01. Complementàries dels laborals fixos                                      | 329.503,04    |                      |                      |
| 131                                 | Laborals eventuais   | 4.952.081,72  |                      |                      |
|                                     | 00. Laborals eventuais (PAS)   | 638.832,14    |                      |                      |
|                                     | 01. Laborals eventuais (PDI)   | 4.313.249,58  |                      |                      |
|                                     | <b>Art. 14. Docents contractats</b>  |               | <b>713.175,36</b>    |                      |
| 141                                 | Docents contractats  | 713.175,36    |                      |                      |
|                                     | <b>Art. 15. Incentius de rendiment</b>                                       |               | <b>3.891.622,90</b>  |                      |
| 150                                 | Productivitat  | 3.793.239,64  |                      |                      |
|                                     | 00. Recerca docents  | 1.913.600,70  |                      |                      |
|                                     | 01. Productivitat PAS  | 1.879.638,94  |                      |                      |
| 151                                 | Gratificacions   | 98.383,26     |                      |                      |
|                                     | 00. Gratificacions PAS   | 98.383,26     |                      |                      |
|                                     | <b>Art. 16. Quotes, prestacions i despeses socials a càrrec de l'empresa</b> |               | <b>5.114.602,32</b>  |                      |
| 160                                 | Quotes socials   | 4.889.824,94  |                      |                      |
|                                     | 00. Seguretat Social   | 4.889.824,94  |                      |                      |
| 162                                 | Despeses socials personal UIB  | 224.777,38    |                      |                      |
|                                     | 00. Formació i reciclatge. PAS i PDI   | 27.422,70     |                      |                      |
|                                     | 05. FONS SOCIAL UIB  | 197.354,68    |                      |                      |
|                                     | <b>TOTAL CAPÍTOL 1</b>   |               |                      | <b>50.868.146,12</b> |

| <b>CAP. 2. DESPESES EN BÉNS CORRENTS I DE SERVEIS</b> |  |              |              |                      |
|---|--|--------------|--------------|----------------------|
|   | <b>Art. 20. Arrendaments</b>                         |              |              | <b>342.995,81</b>    |
| 200   | Terrenys i béns naturals                             |              | 2.000,00     |                      |
| 202   | Edificis i altres construccions                      |              | 32.000,00    |                      |
| 203   | Maquinària, instal·lacions i utilatge                |              | 66.010,00    |                      |
| 205   | Mobiliari i estris                                   |              | 2.000,00     |                      |
| 206   | Equipament per a processament de la informació       |              | 240.985,81   |                      |
|   | <b>Art. 21. Reparació, manteniment i conservació</b> |              |              | <b>1.395.210,00</b>  |
| 210   | Infraestructura i béns naturals                      |              | 129.040,00   |                      |
| 212   | Edificis i altres construccions                      |              | 392.640,00   |                      |
| 213   | Maquinària, instal·lacions i utilatge                |              | 184.263,00   |                      |
| 214   | Elements de transport                                |              | 43.020,00    |                      |
| 215   | Mobiliari i estris                                   |              | 96.591,00    |                      |
| 216   | Equipament per a processament de la informació       |              | 549.656,00   |                      |
|   | <b>Art. 22. Material, subministraments i altres</b>  |              |              | <b>10.619.563,00</b> |
| 220   | Material d'oficina                                   |              | 2.953.858,00 |                      |
|   | 00. Ordinari no inventariable                        | 432.497,00   |              |                      |
|   | 01. Premsa, revistes, llibres i altres publicacions  | 702.005,00   |              |                      |
|   | 02. Material informàtic no inventariable             | 306.135,00   |              |                      |
|   | 03. Material inventariable                           | 1.222.201,00 |              |                      |
|   | 05. Fotocòpies                                       | 291.020,00   |              |                      |
| 221   | Subministraments                                     |              | 2.022.110,00 |                      |
|   | 00. Energia elèctrica                                | 1.074.447,00 |              |                      |
|   | 01. Aigua  | 190.000,00   |              |                      |
|   | 02. Gas  | 10.000,00    |              |                      |
|   | 03. Combustibles                                     | 76.630,00    |              |                      |
|   | 04. Vestuari   | 71.311,00    |              |                      |
|   | 05. Material esportiu                                | 28.256,00    |              |                      |
|   | 06. Material de laboratori                           | 439.390,00   |              |                      |
|   | 10. Altres subministraments                          | 132.076,00   |              |                      |
| 222   | Comunicacions  |              | 941.605,00   |                      |
|   | 00. Telefòniques                                     | 800.211,00   |              |                      |
|   | 01. Postals  | 75.864,00    |              |                      |
|   | 02. Telegràfiques                                    | 13.000,00    |              |                      |
|   | 03. Tèlex i telefax                                  | 1.000,00     |              |                      |
|   | 04. Informàtiques                                    | 51.530,00    |              |                      |
| 223   | Transports   |              | 107.055,00   |                      |
| 224   | Primes d'assegurances                                |              | 143.213,00   |                      |
| 226   | Despeses diverses                                    |              | 1.622.219,00 |                      |
|   | 00. Cànon  | 40.000,00    |              |                      |
|   | 01. Atencions protocol·làries i representatives      | 170.020,00   |              |                      |
|   | 02. Publicitat i propaganda                          | 179.818,00   |              |                      |
|   | 03. Jurídics, contenciosos                           | 55.000,00    |              |                      |
|   | 06. Reunions i conferències                          | 651.052,00   |              |                      |
|   | 07. Publicacions                                     | 330.329,00   |              |                      |
|   | 08. Impresos matrícula i horaris                     | 155.192,00   |              |                      |
|   | 10. Altres   | 40.808,00    |              |                      |
| 227   | Treballs realitzats per altres empreses              |              | 2.829.503,00 |                      |
|   | 00. Neteja i condícia                                | 1.297.843,00 |              |                      |
|   | 01. Seguretat  | 385.516,00   |              |                      |
|   | 02. Valoracions i peritatges                         | 2.000,00     |              |                      |
|   | 03. Postals  | 92.065,00    |              |                      |
|   | 05. Processos electorals                             | 60.035,00    |              |                      |
|   | 06. Estudis i treballs tècnics                       | 934.034,00   |              |                      |
|   | 07. Altres   | 58.010,00    |              |                      |
|   | <b>Art. 23. Indemnitzacions per raó del servei</b>   |              |              | <b>991.902,24</b>    |
| 230   | Diètes   |              | 382.406,00   |                      |
| 231   | Locomoció  |              | 470.228,00   |                      |
| 233   | Altres indemnitzacions                               |              | 139.268,24   |                      |
|   | <b>TOTAL CAPÍTOL 2</b>                               |              |              | <b>13.349.671,05</b> |

| <b>CAP. 3. DESPESES FINANCERES</b> |   |  |            |                   |
|------------------------------------|---|--|------------|-------------------|
|                                    | <b>Art. 31. Préstecs en moneda nacional</b> |  |            | <b>200.000,00</b> |
| 310                                | Interessos                                  |  | 200.000,00 |                   |
|                                    | <b>Art. 34. De dipòsits i fiances</b>       |  |            | <b>9.100,00</b>   |
| 341                                | Interessos de fiances                       |  | 9.100,00   |                   |
|                                    | <b>TOTAL CAPÍTOL 3</b>                      |  |            | <b>209.100,00</b> |

| <b>CAP. 4. TRANSFERÈNCIES CORRENTS</b> |  |            |                   |
|--|--|------------|-------------------|
|  | <b>Art. 48. A famílies i institucions</b>  |            | <b>582.581,95</b> |
| 482                                    | Beques externes per a l'alumnat            |            | 156.263,15        |
| 483                                    | Associacions d'alumnes                     |            | 6.000,00          |
| 486                                    | Ajuts alumnes discapacitats                |            | 6.000,00          |
| 487                                    | Alumnes col·laboradors                     |            | 212.273,26        |
|  | 00. Col·laboradors generals                | 78.131,57  |                   |
|  | 01. Aules informàtiques                    | 110.101,21 |                   |
|  | 02. Centre de tecnologies de la informació | 24.040,48  |                   |
| 488                                    | Ajuda professors convidats                 |            | 150.000,00        |
| 489                                    | Altres institucions                        |            | 52.045,54         |
|  | 01. Altres institucions                    | 27.045,54  |                   |
|  | 01. AQUIB                                  | 25.000,00  |                   |
|  | <b>Art. 49. A l'exterior</b>               |            | <b>67.805,33</b>  |
| 495                                    | Aportació Tercer Món                       |            | 49.774,97         |
| 499                                    | Altres institucions                        |            | 18.030,36         |
|  | 00. Altres institucions                    | 18.030,36  |                   |
|  | <b>TOTAL CAPÍTOL 4</b>                     |            | <b>650.387,28</b> |

| <b>CAP. 6. INVERSIONS REALS</b> |   |              |                      |
|---------------------------------|---|--------------|----------------------|
|                                 | <b>Art. 62. Inversions noves associades al funcionament operatiu dels serveis</b> |              | <b>6.965.610,27</b>  |
| 622                             | Equipament i construccions  |              | 4.682.406,96         |
|                                 | 00. Inversions en equipament i construccions                                      | 804.452,02   |                      |
|                                 | 18. Edificis antics   | 300.000,00   |                      |
|                                 | 21. Software lliure   | 50.000,00    |                      |
|                                 | 23. Software  | 150.000,00   |                      |
|                                 | 24. Equipament ed. Jovellanos   | 277.954,94   |                      |
|                                 | 26. Edifici Instituts Universitaris (ref. FEDER-UNBB05-35-022)                    | 250.000,00   |                      |
|                                 | 98. Romanent específic en equipament i infraestructura FEDER                      | 2.000.000,00 |                      |
|                                 | 99. Romanents específics  | 850.000,00   |                      |
| 623                             | Inversió en infraestructura científica  |              | 665.708,47           |
|                                 | 00. Infraestructura científica  | 385.708,47   |                      |
|                                 | 01. Cofinançament d'ordinadors portàtils  | 110.000,00   |                      |
|                                 | 99. Romanents específics  | 170.000,00   |                      |
| 626                             | Fons bibliogràfics  |              | 1.617.494,84         |
|                                 | 01. Revistes  | 1.350.206,39 |                      |
|                                 | 09. Documentació  | 129.207,48   |                      |
|                                 | 10. Altres  | 48.080,97    |                      |
|                                 | 99. Romanents específics  | 90.000,00    |                      |
|                                 | <b>Art. 64. Inversions de caràcter immaterial</b>                                 |              | <b>6.999.974,21</b>  |
| 640                             | Reciclatge de català  |              | 579.413,60           |
|                                 | 00. Reciclatge català   | 379.413,60   |                      |
|                                 | 98. Reciclatge català. Altres   | 50.000,00    |                      |
|                                 | 99. Romanents específics  | 150.000,00   |                      |
| 642                             | Cursos  |              | 495.843,20           |
|                                 | 00. Cursos ICE  | 48.080,80    |                      |
|                                 | 10. CAP   | 48.080,80    |                      |
|                                 | 11. SAC   | 24.040,80    |                      |
|                                 | 12. UOM   | 21.600,00    |                      |
|                                 | 30. Altres cursos   | 24.040,80    |                      |
|                                 | 99. Romanents específics  | 330.000,00   |                      |
| 643                             | Consell Social  |              | 60.101,21            |
| 644                             | Contractes i convenis art. 83 LOU   |              | 760.809,60           |
|                                 | 00. Contractes i convenis art. 83 LOU   | 560.809,60   |                      |
|                                 | 99. Romanents específics  | 200.000,00   |                      |
| 645                             | Investigació  |              | 4.194.819,80         |
|                                 | 00. Projectes de recerca. Personal  | 195.000,00   |                      |
|                                 | 01. Projectes de recerca. Fungible  | 160.000,00   |                      |
|                                 | 02. Projectes de recerca. Equipament i instal·lacions (inventariable UIB)         | 325.000,00   |                      |
|                                 | 03. Projectes de recerca. Viatges i estades de PDI                                | 120.000,00   |                      |
|                                 | 04. Projectes de recerca. Fungible (inventariable UIB)                            | 140.000,00   |                      |
|                                 | 05. Projectes de recerca. Altres  | 70.000,00    |                      |
|                                 | 10. Ajuts a la recerca (UIB)  | 54.718,59    |                      |
|                                 | 15. Altres ajuts a la recerca (overheads)   | 45.000,00    |                      |
|                                 | 16. Overheads a investigadors   | 45.000,00    |                      |
|                                 | 20. Romanents específics  | 2.980.000,00 |                      |
|                                 | 30. Contractes de suport als projectes d'investigació                             | 60.101,21    |                      |
| 646                             | Projectes d'inversió immaterial   |              | 203.000,00           |
|                                 | 10. Pla lingüístic  | 60.000,00    |                      |
|                                 | 11. Pla d'orientació i transició a la Universitat (POTU)                          | 53.000,00    |                      |
|                                 | 12. Projecte mediambiental  | 30.000,00    |                      |
|                                 | 15. Pla d'acció tutorial  | 60.000,00    |                      |
| 647                             | Il·les menors   |              | 705.986,80           |
|                                 | <b>TOTAL CAPÍTOL 6</b>  |              | <b>13.965.584,48</b> |

| <b>CAP. 7. TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL</b> |                                       |  |                   |
|--|---------------------------------------|--|-------------------|
|  | <b>Art. 79. A l'exterior</b>          |  | <b>250.000,00</b> |
| 790                                      | Transf. per a socis (coordinació UIB) |  | 250.000,00        |
|  | <b>TOTAL CAPÍTOL 7</b>                |  | <b>250.000,00</b> |

| <b>CAP. 9. PASSIUS FINANCERS</b> |  |  |                   |
|----------------------------------|--|--|-------------------|
|                                  | <b>Art. 91. Amortització de préstecs</b> |  | <b>257.576,62</b> |
| 913                              | Amortització de préstecs                 |  | 257.576,62        |
|                                  | <b>TOTAL CAPÍTOL 9</b>                   |  | <b>257.576,62</b> |

|                       |  |  |                      |
|-----------------------|--|--|----------------------|
| <b>TOTAL DESPESES</b> |  |  | <b>79.550.465,55</b> |
|-----------------------|--|--|----------------------|

**DISTRIBUCIÓ DEL CAPÍTOL 2 PER CENTRES DE DESPESA. Evolució 2005-2006-2007**

| Centre de Despesa  | 2005                 | 2006                 | 2007                 |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|
| Ajuts a l'assistència de Congressos i Estades de Treball | 251.380,00           | 261.380,00           | 281.380,00           |
| Aportació Tercer Món                                     | 9.016,00             | 9.016,00             | 9.016,00             |
| Assignatures en anglès                                   | 6.400,00             | 6.400,00             | 6.400,00             |
| Campus Extens  | 324.446,00           | 324.446,00           | 324.446,00           |
| Campus virtual compartit                                 | 11.000,00            | 11.000,00            | 11.000,00            |
| Centre de Tecnologies de la Informació                   | 102.152,00           | 112.152,00           | 112.152,00           |
| Consell d'estudiants                                     | 27.040,00            | 27.040,00            | 27.040,00            |
| Consell Social   | 39.060,00            | 44.060,00            | 44.060,00            |
| Convenis i Relacions Internacionals                      | 117.198,00           | 120.000,00           | 135.000,00           |
| Deganats i centres (repartiment/criteris)                | 114.000,00           | 147.000,00           | 187.000,00           |
| Deganats i direcció d'escoles                            | 58.000,00            | 58.000,00            | 58.000,00            |
| Delegat de Noves Tecnologies                             | 5.200,00             | 5.200,00             | 5.200,00             |
| Departaments   | 954.523,24           | 989.031,24           | 1.024.031,24         |
| Director del Secretariat Tècnic d'Accés a la Universitat | 258.436,00           | 260.000,00           | 275.000,00           |
| Doctorat i Postgrau                                      | 18.000,00            | 36.000,00            | 50.000,00            |
| Edifici Anselm Turmeda                                   | 32.095,00            | 32.095,00            | 33.000,00            |
| Edifici Arxiduc Lluís Salvador                           | 6.000,00             | 6.000,00             |                      |
| Edifici Ca's Jai   | 3.607,00             | 3.607,00             | 3.607,00             |
| Edifici Gaspar Melchor de Jovellanos                     | 27.040,00            | 27.040,00            | 30.000,00            |
| Edifici Guillem Cifre de Colonya                         | 33.056,00            | 33.056,00            | 35.000,00            |
| Edifici Ramon Llull                                      | 21.036,00            | 21.036,00            | 23.000,00            |
| Edifici Sa Riera   | 12.021,00            | 12.021,00            | 18.000,00            |
| Edifici Seu de Menorca                                   | 18.031,00            | 18.031,00            | 20.000,00            |
| Edifici Seu d'Eivissa i Formentera                       | 18.031,00            | 18.031,00            | 20.000,00            |
| Edifici Son Lledó  | 29.450,00            | 29.450,00            | 29.450,00            |
| Edificis Mateu Orfila i Guillem Colom                    | 48.081,00            | 48.081,00            | 50.000,00            |
| Esports  |                      |                      | 63.111,00            |
| Exàmens a Seus Universitàries                            |                      | 15.000,00            | 15.000,00            |
| Fons de caució per plets                                 | 30.051,00            | 30.051,00            | 30.051,00            |
| Formació PAS i PDI                                       | 20.000,00            | 25.000,00            | 25.000,00            |
| Gerència   | 9.016,00             | 9.016,00             | 9.016,00             |
| Imatge Institucional                                     | 57.097,00            | 57.097,00            | 57.097,00            |
| Imedea   | 4.508,00             | 4.508,00             | 4.508,00             |
| Incentius deganats                                       | 30.000,00            | 30.000,00            | 30.000,00            |
| Institut de Ciències de l'Educació                       | 26.040,00            | 26.040,00            | 26.040,00            |
| Instituts de recerca                                     |                      | 10.000,00            | 10.000,00            |
| IUNICS   | 4.508,00             | 4.508,00             | 4.508,00             |
| Junts Personal/ Comité Empresa                           | 3.005,00             | 3.005,00             | 3.005,00             |
| Llibres serveis  | 20.000,00            | 20.000,00            | 20.000,00            |
| Manteniment i despeses generals                          | 5.262.020,00         | 5.412.620,00         | 5.712.620,00         |
| Manteniment integral del campus                          | 532.059,00           | 552.060,00           | 572.060,00           |
| Material científic i de laboratori                       | 420.709,00           | 405.709,00           | 385.709,00           |
| Millora docent   | 15.020,00            | 15.020,00            | 15.020,00            |
| Mobilitat d'alumnat                                      | 24.000,00            | 24.000,00            | 24.000,00            |
| Nous Estudis   | 3.000,00             |                      |                      |
| Observatori per a la Igualtat                            | 6.000,00             | 6.000,00             | 9.000,00             |
| Oficina de convergència i harmonització europea          | 50.000,00            | 50.000,00            | 70.000,00            |
| Oficina de Gestió Acadèmica                              | 3.005,00             | 3.005,00             | 3.005,00             |
| Oficina de Planificació i Prospectiva                    | 45.076,00            | 45.076,00            | 45.076,00            |
| Oficina de Suport a la Recerca                           | 9.016,00             | 9.016,00             | 9.016,00             |
| Oficina de Suport a Persones amb Discapacitat            | 6.000,00             | 9.000,00             | 9.000,00             |
| Servei d'Informació                                      | 8.010,00             | 8.010,00             | 8.010,00             |
| Pla Estratègic   | 30.050,00            | 30.050,00            | 30.050,00            |
| Pràctiques   | 246.355,00           | 276.355,00           | 276.355,00           |
| Pràctiques Magisteri                                     | 90.152,00            | 92.050,00            | 92.050,00            |
| Projecció Cultural                                       | 90.111,00            | 90.111,00            | 27.000,00            |
| Projecte mediambiental                                   | 54.092,00            | 24.092,00            | 24.092,00            |
| Publicitat i marquèting                                  |                      | 18.000,00            | 18.000,00            |
| Rectorat   | 36.061,00            | 36.061,00            | 36.061,00            |
| Relacions Institucionals                                 | 27.046,00            | 30.000,00            | 30.000,00            |
| Renting PC   | 54.500,00            | 54.500,00            | 36.948,49            |
| Renting-Servidor GS                                      | 288.485,81           | 188.485,81           | 198.037,32           |
| Reversió 5% departaments                                 | 60.102,00            | 60.102,00            | 60.102,00            |
| Romanents especials (exercici anterior)                  | 2.000.000,00         | 2.000.000,00         | 2.000.000,00         |
| SAC  | 57.137,00            | 57.137,00            | 57.137,00            |
| Secretaria General                                       | 6.011,00             | 6.011,00             | 6.011,00             |
| Servei de Biblioteca                                     | 13.819,00            | 14.000,00            | 14.000,00            |
| Servei de Prevenció                                      | 63.100,00            | 93.100,00            | 93.100,00            |
| Servei de Publicacions                                   | 150.254,00           | 150.254,00           | 150.254,00           |
| Servei de Recursos Audiovisuals                          | 24.041,00            | 24.041,00            | 24.041,00            |
| Servei de Sistemes d'Informació Geogràfica i T.          | 9.016,00             | 9.016,00             | 9.016,00             |
| Servei Lingüístic  | 40.854,00            | 40.854,00            | 46.854,00            |
| Serveis Científicotècnics                                | 81.117,00            | 87.117,00            | 87.117,00            |
| Sindicatura de greuges                                   | 6.011,00             | 6.011,00             | 6.011,00             |
| Vicerectorat de Planificació Econòmica-Administr.        | 5.200,00             | 5.200,00             | 5.200,00             |
| Vicerectorat de Postgrau                                 | 5.200,00             | 5.200,00             | 5.200,00             |
| Vicerectorat de Professorat i Departaments               | 5.200,00             | 5.200,00             | 5.200,00             |
| Vicerectorat de Projectes i Rel. Exteriors               | 5.200,00             | 5.200,00             | 5.200,00             |
| Vicerectorat d'Estudiants                                | 5.200,00             | 5.200,00             | 5.200,00             |
| Vicerectorat de Projecció Cultural                       | 5.200,00             | 5.200,00             | 5.200,00             |
| Vicerectorat d'Infraestructures i Medi Ambient           | 5.200,00             | 5.200,00             | 5.200,00             |
| Vicerectorat d'Investigació i Política Científica        | 5.200,00             | 5.200,00             | 5.200,00             |
| Vicerectorat d'Ordenació Acadèmica i Centres             | 5.200,00             | 5.200,00             | 5.200,00             |
| Voluntariat  | 9.000,00             | 9.000,00             | 9.000,00             |
| <b>TOTAL</b>   | <b>12.616.554,05</b> | <b>12.876.062,05</b> | <b>13.349.671,05</b> |



## ORIGEN-APLICACIÓ PRESSUPOST UIB 2007

### OPERACIONS CORRENTS

|                               |                      |                                     |               |
|-------------------------------|----------------------|-------------------------------------|---------------|
| Taxes i altres ingressos      | 7.930.019,74         | Despeses de personal                | 50.868.146,12 |
| Transferència nominativa CAIB | 52.021.795,00        | Despeses en béns corrents i serveis | 13.281.611,05 |
| Ingressos patrimonials        | 320.506,15           | Transferències corrents             | 650.387,28    |
| Altres transferències         | 900.336,08           | Despeses financeres                 | 209.100,00    |
| Romanents especials           | 2.000.000,00         | Consell Social                      | 68.060,00     |
| <b>DÈFICIT 1</b>              | <b>-1.904.647,48</b> |                                     |               |

### OPERACIONS DE CAPITAL

|                  |                      |                                     |              |
|------------------|----------------------|-------------------------------------|--------------|
| Inversió CAIB    | 3.742.592,79         | Equipament i construc.              | 1.832.406,96 |
| <b>DÈFICIT 2</b> | <b>-1.112.004,28</b> | Nous projectes d'inversió           | 203.000,00   |
|                  |                      | Il·les menors                       | 705.986,80   |
|                  |                      | Inversió infraestructura científica | 495.708,47   |
|                  |                      | Fons bibliogràfic                   | 1.617.494,84 |

|                             |           |                |           |
|-----------------------------|-----------|----------------|-----------|
| Transf. CAIB Consell Social | 60.101,21 | Consell Social | 60.101,21 |
|-----------------------------|-----------|----------------|-----------|

|                               |                    |                                   |              |
|-------------------------------|--------------------|-----------------------------------|--------------|
| Fons recerca MEC-MCYT         | 700.000,00         | Fons propis de recerca            | 54.718,59    |
| Transf. capital de l'exterior | 650.000,00         | Projectes d'investigació          | 1.010.000,00 |
| <b>DÈFICIT 4</b>              | <b>-114.819,80</b> | Altres ajuts ( <i>overheads</i> ) | 90.000,00    |
|                               |                    | Contr. suport a projectes d'inv.  | 60.101,21    |
|                               |                    | Transf. a socis                   | 250.000,00   |

|               |            |                    |                   |
|---------------|------------|--------------------|-------------------|
| Ingressos FUE | 300.556,58 | <b>SUPERÀVIT 1</b> | <b>300.556,58</b> |
|---------------|------------|--------------------|-------------------|

|                        |            |                          |                   |
|------------------------|------------|--------------------------|-------------------|
| Contractes art. 83 LOU | 701.012,00 | Inversió im. art. 83 LOU | 560.809,60        |
|                        |            | <b>SUPERÀVIT 2</b>       | <b>140.202,40</b> |

|                                     |                   |                                  |                  |
|-------------------------------------|-------------------|----------------------------------|------------------|
| Drets matrícula ICE i altres cursos | <b>180.304,00</b> | Inversió im. ICE i altres cursos | 144.243,20       |
|                                     |                   | <b>SUPERÀVIT 3</b>               | <b>36.060,80</b> |

|                            |            |                         |                  |
|----------------------------|------------|-------------------------|------------------|
| Transf. capital reciclatge | 362.100,00 | Inversió im. reciclatge | 429.413,60       |
| Taxes reciclatge           | 84.142,00  | <b>SUPERÀVIT 4</b>      | <b>16.828,40</b> |

|                                      |           |                    |                 |
|--------------------------------------|-----------|--------------------|-----------------|
| UOM (inclòs a la transf. nominativa) | 27.000,00 | UOM                | 21.600,00       |
|                                      |           | <b>SUPERÀVIT 5</b> | <b>5.400,00</b> |

### ACTIUS FINANCERS

|                             |              |                        |              |
|-----------------------------|--------------|------------------------|--------------|
| Fons finalistes (rom. esp.) | 6.770.000,00 | Rom. esp. inversions   | 3.020.000,00 |
|                             |              | Rom. esp. investigació | 2.980.000,00 |
|                             |              | Rom. esp. inversió im. | 680.000,00   |

|                        |              |                    |                     |
|------------------------|--------------|--------------------|---------------------|
| Romanents genèrics UIB | 2.800.000,00 | <b>SUPERÀVIT 6</b> | <b>2.800.000,00</b> |
|------------------------|--------------|--------------------|---------------------|

### PASSIUS FINANCERS

|                  |                    |                       |            |
|------------------|--------------------|-----------------------|------------|
| <b>DÈFICIT 5</b> | <b>-257.576,62</b> | Amortització préstecs | 257.576,62 |
|------------------|--------------------|-----------------------|------------|

|                      |                      |                        |                     |
|----------------------|----------------------|------------------------|---------------------|
| <b>TOTAL DÈFICIT</b> | <b>-3.389.048,18</b> | <b>TOTAL SUPERÀVIT</b> | <b>3.299.048,18</b> |
|----------------------|----------------------|------------------------|---------------------|

|                     |                      |                        |                      |
|---------------------|----------------------|------------------------|----------------------|
| <b>TOTAL ORIGEN</b> | <b>79.550.465,55</b> | <b>TOTAL APLICACIÓ</b> | <b>79.550.465,55</b> |
|---------------------|----------------------|------------------------|----------------------|

# ***Explicació dels continguts i notes explicatives dels conceptes pressupostaris INGRESSOS***

---

## ***Capítol 3. Preus públics i altres ingressos***

### ***Article 31. Preus públics***

En aquest article s'inclouen els ingressos que s'han de rebre per drets de matrícula als ensenyaments oficials, drets de matrícula d'altres cursos que inclouen els organitzats per l'ICE, d'altres cursos organitzats per la UIB i dels cursos de reciclatge de català, i altres preus públics aplicables en l'obertura d'expedients, certificats i expedició de títols.

Al pressupost per a 2007 s'ha fet una subdivisió en el concepte drets de matrícula ensenyament oficial i s'ha classificat segons la procedència: primer i segon cicle, tercer cicle, centres adscrits, proves d'accés i les compensacions rebudes del MEC per beques i per compensar els descomptes per família nombrosa.

### ***Article 32. Prestació de serveis***

En aquest article s'inclouen els ingressos obtinguts com a contraprestació dels serveis prestats per la UIB i que no tenen la consideració de taxes o preus públics. S'hi inclouen tarifes de publicitat, prestació de serveis i tots els ingressos derivats de contractes i convenis regulats a l'article 83 de la LOU.

Els ingressos de contractes i convenis article 83 de la LOU financen partides específiques de despesa.

### ***Article 33. Venda de béns***

Inclou els ingressos derivats de la venda de béns, com és ara publicacions pròpies i sobres de matrícula.

## ***Capítol 4. Transferències corrents***

Les transferències corrents són recursos, condicionats o no, que rep la UIB sense contrapartida directa i que es destinen a finançar operacions corrents. Les transferències corrents es classifiquen segons la procedència en els articles següents.

### ***Article 45. De la comunitat autònoma***

En aquest article s'hi inclou la transferència corrent nominativa de la CAIB.

### ***Article 46. De corporacions locals***

En aquest article s'hi inclouen les quantitats transferides a la UIB per ajuntaments i consells insulars.

### ***Article 47. D'empreses privades***

En aquest article s'hi inclouen les quantitats transferides a la UIB per empreses privades.

#### ***Article 48. D'institucions sense finalitat de lucre i famílies***

En aquest article s'hi inclouen les quantitats transferides a la UIB per institucions sense finalitat de lucre i famílies, com ara les caixes d'estalvis. Inclou també les transferències de la Fundació Universitat-Empresa.

#### ***Article 49. De l'exterior***

Les transferències corrents de l'exterior són les que es preveu rebre d'ens supranacionals, com la Unió Europea. S'hi inclouen els recursos que s'han de rebre per finançar els programes d'intercanvi d'estudiants.

### ***Capítol 5. Ingressos patrimonials***

Recull els ingressos procedents de rendes de la propietat o patrimoni de la UIB, com també els derivats d'activitats realitzades en règim de dret privat.

#### ***Article 52. Interessos de dipòsits***

Aquest article inclou els ingressos que rep la UIB en concepte d'interessos de comptes corrents i altres dipòsits que té en bancs i institucions financeres.

#### ***Article 55. Productes de concessions***

Recull els ingressos que percep la UIB en concepte de concessions administratives de bars i cafeteries i altres.

### ***Capítol 7. Transferències de capital***

Les transferències de capital són recursos, condicionats o no, que rep la UIB sense contrapartida directa i que es destinen a finançar operacions de capital. Les transferències de capital es classifiquen segons la procedència en els articles següents.

#### ***Article 70. De l'Administració de l'Estat***

Aquest article inclou les transferències que el MEC i d'altres ministeris fan a la UIB per diversos conceptes:

Investigació: Transferències que fa el MEC per al Programa d'investigació universitària, i també inclou els ingressos rebuts de la Comissió Interministerial de Ciència i Tecnologia (CICYT) i de la DGICYT per sufragar els programes d'investigació.

Aquesta partida també inclou els futurs retorns provinents del cofinançament d'inversions per a equipament i infraestructura científica (fons FEDER).

### ***Article 75. De la comunitat autònoma***

Aquest article recull les transferències que fa en part la CAIB a la UIB a través de les diferents conselleries.

#### De la Conselleria d'Educació i Cultura:

- La inversió nominativa per a 2007.
- Una partida per finançar les activitats de reciclatge de català.
- Una quantitat assignada al Consell Social.

### ***Article 79. De l'exterior***

Aquest article recull les transferències que s'han de rebre d'organismes supranacionals com la Unió Europea i el Fons Social Europeu que es destinen a finançar activitats d'investigació.

## ***Capítol 8. Actius financers***

### ***Article 87. Romanents de tresoreria***

Els romanents de tresoreria en general són la diferència que hi ha entre els ingressos obtinguts i les despeses realitzades en exercicis anteriors, o tècnicament, la diferència entre els drets reconeguts i les obligacions reconegudes, en el moment de la liquidació del pressupost.

Els romanents, com que es tracta de recursos ja generats en exercicis anteriors, tenen una naturalesa diferent de la resta de recursos prevists en el pressupost d'ingressos, i no és procedent ni el reconeixement dels drets ni encara menys recaptar-los.

El pressupost per a 2007 distingeix tres tipus de romanents:

Romanents específics: Són aquells que provenen del capítol d'inversió, i són específics perquè només es poden utilitzar per finançar crèdits del capítol de despeses d'inversió.

Romanents especials: Són aquells per als quals ja s'ha fet una proposta de despesa però per als quals al final de l'exercici econòmic encara no s'ha formalitzat ni el reconeixement de l'obligació ni el pagament corresponent. Provenen bàsicament de partides de despesa del capítol 2 de l'any 2006 i tenen el reflex en partides de despesa per a 2007.

Romanents genèrics: Serien la resta de romanents no considerats específics ni especials i que financen el pressupost de despeses 2007. El pressupost 2007 es basa en l'estimació de liquidació dels dits romanents en l'exercici 2006.

# *Explicació dels continguts i notes explicatives dels conceptes pressupostaris*

## **DESPESES**

---

### ***Capítol 1. Despeses de personal***

Aquest capítol inclou tot tipus de retribucions i indemnitzacions que ha de satisfer la UIB a tot el personal per raó de la feina que realitza. En aquest apartat no s'hi inclouen les indemnitzacions per raó del servei. Inclou també cotitzacions obligatòries a la Seguretat Social, prestacions socials i altres despeses de naturalesa social amb destinació al personal de la UIB, com ara una partida específica de formació, tant per al PDI com per al PAS, i la destinada a la creació del Fons Social de la UIB.

### ***Capítol 2. Despeses corrents en béns i serveis***

Aquest capítol recull els recursos destinats a atendre les despeses corrents en béns i serveis necessaris per a l'exercici de les activitats de la UIB i que no originin un augment de capital o patrimoni públic.

El control directe d'aquestes partides el tenen els diferents centres de despesa, que es desglossen a l'annex II de l'acord normatiu de Pressupost 2007.

#### ***Article 20. Arrendaments***

Aquest article inclou les despeses de lloguer de béns mobles i immobles, en concret de terrenys, edificis i maquinària.

#### ***Article 21. Reparacions, manteniment i conservació***

En aquest article s'hi inclouen les despeses de manteniment i conservació d'infraestructura, edificis, maquinària, instal·lacions i utilitatge, elements de transport, mobiliari i equips per al processament d'informació.

#### ***Article 22. Material, subministrament i altres***

En aquest article s'imputen les despeses corrents següents:

Material d'oficina: Inclou el material d'oficina tant inventariable com no inventariable, l'adquisició de premsa i revistes que no formen part dels fons bibliogràfics i les fotocòpies.

Subministraments: Aquí s'inclouen despeses d'electricitat, aigua, gas, combustibles, vestuari, material de laboratori i altres subministraments corrents.

Comunicacions: S'hi inclouen despeses en serveis telefònics, postals, telegràfics, etc.

Transports: Despeses de transport de tot tipus. Se n'exclouen els transports complementaris lligats a comissions de serveis que es preveuen a l'article 23.

Primes d'assegurances: Despeses per assegurances d'edificis, vehicles i altre immobilitzat.

Despeses diverses: Totes aquelles despeses que no tenen cabuda en altres conceptes del capítol 2, com ara cànon, atencions protocol·làries i representatives, publicitat i propaganda, despeses jurídiques i contencioses, despeses per reunions i conferències, per realització de publicacions, impresos de matrícula i horaris i altres despeses diverses.

Treballs realitzats per altres empreses: S'hi inclouen aquelles despeses corresponents a activitats que tot i ser de la competència dels organismes públics s'executin mitjançant contracte amb empreses externes o professionals independents. S'hi inclouen treballs de neteja, seguretat, manteniment, postals i estudis i treballs tècnics realitzats per altres empreses.

### ***Article 23. Indemnitzacions per raó del servei***

Inclou les despeses per viatges, desplaçaments i dietes ocasionades pel personal de la UIB per raó del servei. S'imputen a aquest concepte les indemnitzacions reglamentàries per assistència a tribunals i organismes col·legiats i altres comissions de serveis.

## ***Capítol 3. Despeses financeres***

Les dotacions pressupostàries d'aquest capítol estan destinades a satisfer les càrregues financeres per interessos dels deutes contractats per la Universitat. Així mateix, també satisfan les despeses d'emissió, modificació i cancel·lació de deutes, així com els interessos de tot tipus de dipòsits i fiances rebuts per la Universitat.

### ***Article 31. Préstecs en moneda nacional***

Inclou les despeses corresponents als interessos que produeix el préstec que té concertat la Universitat.

### ***Article 34. De dipòsits i fiances***

Inclou les despeses financeres que generen les diferents fiances que té la Universitat i les comissions dels diferents comptes corrents.

## ***Capítol 4. Transferències corrents***

Les despeses per transferències corrents són pagaments, condicionats o no, efectuats per la UIB sense contrapartida directa per part dels perceptors i que aquests destinen a finançar operacions corrents. Es classifiquen segons la destinació en els articles següents.

### ***Article 48. A famílies i institucions sense fins de lucre***

Aquest article recull les transferències per beques externes a l'alumnat i les beques per als alumnes col·laboradors. També hi ha les transferències a institucions sense ànim de lucre segons els acords firmats per la UIB.

El pressupost 2007 inclou una partida d'ajuda a alumnes discapacitats, una partida d'ajudes a professors convidats i una partida d'ajuda per a les associacions d'estudiants.

#### ***Article 49. A l'exterior***

Transferències a institucions situades fora del territori de l'Estat. S'hi inclou una aportació equivalent al 0,7% dels recursos propis de la UIB com a ajut al Tercer Món i transferències a altres institucions estrangeres segons els acords firmats per la UIB.

## ***Capítol 6. Inversions reals***

Aquest capítol inclou les despeses que ha de realitzar directament la UIB destinades a la creació i adquisició de béns de capital tant materials com immaterials.

#### ***Article 62. Inversions noves associades al funcionament operatiu dels serveis***

En aquest capítol s'inclouen inversions en reposició pròpia, la inversió en infraestructura científica i les realitzades en els fons bibliogràfics de la UIB, i per a 2007 se segueix amb la subdivisió en revistes, documentació i altres fons bibliogràfics.

#### ***Article 64. Inversions de caràcter immaterial***

Les inversions de caràcter immaterial són despeses realitzades en un exercici, no materialitzades en actius i susceptibles de produir efectes en diversos exercicis futurs.

La UIB per a l'any 2007 farà les següents:

- Reciclatge de català: segons el finançament provinent de la CAIB.
- Cursos de l'ICE i altres cursos: el 80 per cent dels ingressos per preus públics per a cursos de l'ICE i altres cursos es destina a les despeses de personal, funcionament, viatges i estada de professors, etc., derivades dels dits cursos.
- Consell Social: una part del seu pressupost ordinari.
- Contractes i convenis article 83 de la LOU: el 80 per cent dels ingressos obtinguts per aquests contractes i convenis es destina a finançar les activitats corresponents.
- Investigació: la inversió immaterial en investigació es divideix entre les despeses derivades de la realització de projectes d'investigació (personal, finançament, equipament i viatges i estades de professors) i les ajudes a la investigació que destina en concepte d'inversió immaterial la UIB.
- Altres projectes d'inversió immaterial: que inclou el Pla lingüístic: per tal de donar compliment al que s'acordà a l'eix III del Pla estratègic, i el Projecte mediambiental.

## ***Capítol 7. Transferències de capital***

Les transferències de capital són pagaments, condicionats o no, que realitza la UIB i que es destinen a finançar les operacions de capital de les entitats perceptores.

### ***Article 79. A l'exterior***

Transferències a institucions situades fora del territori de l'Estat. S'hi inclouen les transferències per a socis (*partners*) en projectes d'investigació coordinats a la UIB.

## ***Capítol 9. Passius financers***

Aquest capítol inclou les despeses que ha d'assumir la UIB per l'amortització dels deutes contrets amb entitats financeres.

### ***Article 91. Amortització de préstecs***

Aquesta partida inclou l'amortització de l'any 2007 del préstec subscrit per la UIB per un import de 3.606.072,63 euros.



| CAPÍTOL I                                      | Alts càrrecs      | Personal docent      | PAS funcionari       | Personal laboral    | TOTAL (Diners 07)    |
|--|-------------------|----------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
| <b>ARTICLE 10 ALTS CÀRRECS</b>                 |                   |                      |                      |                     |                      |
| 100.00 BÀSIQUES                                | 189.000,00        |                      | 15.579,65            |                     | 204.579,65           |
| 100.01 COMPLEMENTÀRIES                         | 96.000,00         |                      |                      |                     | 96.000,00            |
| <b>TOTAL ARTICLE 10</b>                        | <b>285.000,00</b> |                      | <b>15.579,65</b>     |                     | <b>300.579,65</b>    |
| <b>ARTICLE 12 FUNCIONARIS</b>                  |                   |                      |                      |                     |                      |
| 120.00 (son grup A)                            |                   | 9.588.369,70         | 623.186,14           |                     | 10.211.555,84        |
| 120.01 (son grup B)                            |                   |                      | 581.796,49           |                     | 581.796,49           |
| 120.02 (son grup C)                            |                   |                      | 1.596.760,39         |                     | 1.596.760,39         |
| 120.03 (son grup D)                            |                   |                      | 1.549.904,32         |                     | 1.549.904,32         |
| 120.04 (son grup E)                            |                   |                      |                      |                     |                      |
| 120.05 (trinenis)                              |                   | 1.843.668,75         | 591.139,82           |                     | 2.434.808,57         |
| <b>120 TOTAL BÀSIQUES</b>                      |                   | <b>11.432.038,45</b> | <b>4.942.787,16</b>  |                     | <b>16.374.825,61</b> |
| 121.00 (destinació)                            |                   | 5.226.270,91         | 2.049.431,56         |                     | 7.275.702,47         |
| 121.01 (específics)                            |                   | 6.226.434,25         | 1.399.406,85         |                     | 7.625.841,10         |
| 121.02 (residència)                            |                   | 571.765,66           | 274.103,06           |                     | 845.868,71           |
| 121.03 (fons adicional/CPT/Complements PDI)    |                   | 1.873.528,96         | 62.523,58            |                     | 1.936.052,54         |
| <b>121 TOTAL COMPLEMENTÀRIES</b>               |                   | <b>13.897.999,78</b> | <b>3.785.465,04</b>  |                     | <b>17.683.464,82</b> |
| <b>TOTAL ARTICLE 12</b>                        |                   | <b>25.330.038,23</b> | <b>8.728.252,20</b>  |                     | <b>34.058.290,43</b> |
| <b>ARTICLE 13 LABORALS</b>                     |                   |                      |                      |                     |                      |
| 130.00 (bàsiques laborals fix)                 |                   |                      |                      | 1.508.290,65        | 1.508.290,65         |
| 130.01 (complementàries lab. fix)              |                   |                      |                      | 329.503,04          | 329.503,04           |
| <b>130 TOTAL LABORAL FIX</b>                   |                   |                      |                      | <b>1.837.793,70</b> | <b>1.837.793,70</b>  |
| 131.00 (laboral eventual) PAS                  |                   |                      |                      | 638.832,14          | 638.832,14           |
| 131.01 (laboral eventual) PDI                  |                   | 4.313.249,57         |                      |                     | 4.313.249,57         |
| <b>TOTAL ARTICLE 13</b>                        |                   | <b>4.313.249,57</b>  |                      | <b>2.476.625,84</b> | <b>6.789.875,41</b>  |
| <b>ARTICLE 14 P. DOCENT CONTRACTAT</b>         |                   |                      |                      |                     |                      |
| 143 (docents contractats)                      |                   | 713.175,36           |                      |                     | 713.175,36           |
| <b>TOTAL ARTICLE 14</b>                        |                   | <b>713.175,36</b>    |                      |                     | <b>713.175,36</b>    |
| <b>ARTICLE 15 INCENTIUS AL RENDIMENT</b>       |                   |                      |                      |                     |                      |
| 150.00 (prod.investigació docents)             |                   | 1.913.600,70         |                      |                     | 1.913.600,70         |
| 150.01 productivitat compensada PAS            |                   |                      | 1.879.638,94         |                     | 1.879.638,94         |
| <b>150 TOTAL productivitat</b>                 |                   | <b>1.913.600,70</b>  | <b>1.879.638,94</b>  |                     | <b>3.793.239,64</b>  |
| 151.00 gratificacions (PAS funcionari)         |                   |                      | 98.383,26            |                     | 98.383,26            |
| <b>TOTAL ARTICLE 15</b>                        |                   | <b>1.913.600,70</b>  | <b>1.978.022,20</b>  |                     | <b>3.891.622,90</b>  |
| <b>ARTICLE 16 QUOTES I PRESTACIONS SOCIALS</b> |                   |                      |                      |                     |                      |
| 160 Quotes socials                             |                   |                      |                      |                     |                      |
| 160.00 Seguretat Social                        |                   | 1.540.526,37         | 2.578.077,29         | 771.221,29          | 4.889.824,95         |
| 162 Despeses socials personal UIB              |                   |                      |                      |                     |                      |
| 162.00 Formació i reciclatge                   |                   |                      |                      |                     | 27.422,70            |
| 162.05 Fons social                             |                   |                      |                      |                     | 197.354,68           |
| <b>TOTAL ARTICLE 16</b>                        |                   |                      |                      |                     | <b>224.777,38</b>    |
| <b>TOTAL CAPÍTOL I</b>                         | <b>285.000,00</b> | <b>33.810.590,23</b> | <b>13.299.931,35</b> | <b>3.247.847,12</b> | <b>50.868.146,12</b> |

| CAPÍTOL I                                    | Alts càrrecs | Personal docent | PAS funcionari | Personal laboral | TOTAL (Diners 04) |
|--|--------------|-----------------|----------------|------------------|-------------------|
| ARTICLE 10 ALTS CÀRRECS                      |              |                 |                |                  |                   |
| 100.00 BÀSIQUES                              | 94.500,00    |                 | 7.789,83       |                  | 102.289,83        |
| 100.01 COMPLEMENTÀRIES                       | 48.000,00    |                 |                |                  | 48.000,00         |
| TOTAL ARTICLE 10                             | 142.500,00   |                 | 7.789,83       |                  | 150.289,83        |
| ARTICLE 12 FUNCIONARIS                       |              |                 |                |                  |                   |
| 120.00 (son grup A)                          |              | 4.794.184,85    | 311.593,07     |                  | 5.105.777,92      |
| 120.01 (son grup B)                          |              | 0,00            | 290.898,25     |                  | 290.898,25        |
| 120.02 (son grup C)                          |              | 0,00            | 798.380,19     |                  | 798.380,19        |
| 120.03 (son grup D)                          |              | 0,00            | 774.952,16     |                  | 774.952,16        |
| 120.04 (son grup E)                          |              | 0,00            | 0,00           |                  | 0,00              |
| 120.05 (trinenis)                            |              | 921.834,38      | 295.569,91     |                  | 1.217.404,29      |
| 120 TOTAL BÀSIQUES                           |              | 5.716.019,22    | 2.471.393,58   |                  | 8.187.412,80      |
| 121.00 (destinació)                          |              | 2.613.135,46    | 1.024.715,78   |                  | 3.637.851,24      |
| 121.01 (específics)                          |              | 4.284.228,07    | 699.703,42     |                  | 4.983.931,50      |
| 121.02 (residència)                          |              | 285.882,83      | 137.051,53     |                  | 422.934,36        |
| 121.03 (fons addicional/CPT/Complements PDI) |              | 936.764,48      | 31.261,79      |                  | 968.026,27        |
| 121 TOTAL COMPLEMENTÀRIES                    |              | 8.120.010,84    | 1.892.732,52   |                  | 10.012.743,36     |
| TOTAL ARTICLE 12                             |              | 13.836.030,06   | 4.364.126,10   |                  | 18.200.156,16     |
| ARTICLE 13 LABORALS                          |              |                 |                |                  |                   |
| 130.00 (bàsiques laborals fix)               |              | 0,00            |                | 754.145,33       | 754.145,33        |
| 130.01 (complementàries lab. fix)            |              | 0,00            |                | 164.751,52       | 164.751,52        |
| 130 TOTAL LABORAL FIX                        |              | 0,00            |                | 918.896,85       | 918.896,85        |
| 131,00 (laboral eventual) PAS                |              |                 |                | 319.416,07       | 319.416,07        |
| 131,01 (laboral eventual) PDI                |              | 2.156.624,79    |                | 0,00             | 2.156.624,79      |
| TOTAL ARTICLE 13                             |              | 2.156.624,79    |                | 1.238.312,92     | 3.394.937,70      |
| ARTICLE 14 P. DOCENT CONTRACTAT              |              |                 |                |                  |                   |
| 143 (docents contractats)                    |              | 356.587,68      |                |                  | 356.587,68        |
| TOTAL ARTICLE 14                             |              | 356.587,68      |                |                  | 356.587,68        |
| ARTICLE 15 INCENTIUS AL RENDIMENT            |              |                 |                |                  |                   |
| 150.00 (prod.investigació docents)           |              |                 |                |                  | 0,00              |
| 150.01 productivitat compensada PAS          |              |                 | 939.819,47     |                  | 939.819,47        |
| 150 TOTAL productivitat                      |              | 0,00            | 939.819,47     |                  | 939.819,47        |
| 151.00 gratificacions (PAS funcionari)       |              |                 | 49.191,63      |                  | 49.191,63         |
| TOTAL ARTICLE 15                             |              | 0,00            | 989.011,10     |                  | 989.011,10        |
| ARTICLE 16 QUOTES I PRESTACIONS SOCIALS      |              |                 |                |                  |                   |
| 160 Quotes socials                           |              |                 |                |                  |                   |
| 160.00 Seguretat Social                      |              | 770.263,19      | 1.289.038,65   | 385.610,64       | 2.444.912,47      |
| 162 Despeses socials personal UIB            |              |                 |                |                  |                   |
| TOTAL CAPÍTOL I                              | 142.500,00   | 17.119.505,72   | 6.649.965,67   | 1.623.923,56     | 25.535.894,97     |

| CAPÍTOL I                                   | Alts càrrecs | Personal docent | PAS funcionari | Personal laboral | TOTAL (Diners 04) |
|---|--------------|-----------------|----------------|------------------|-------------------|
| ARTICLE 10 ALTS CÀRRECS                     |              |                 |                |                  |                   |
| 100.00 BÀSIQUES                             | 94.500,00    |                 | 7.789,83       |                  | 102.289,83        |
| 100.01 COMPLEMENTÀRIES                      | 48.000,00    |                 |                |                  | 48.000,00         |
| TOTAL ARTICLE 10                            | 142.500,00   |                 | 7.789,83       |                  | 150.289,83        |
| ARTICLE 12 FUNCIONARIS                      |              |                 |                |                  |                   |
| 120.00 (son grup A)                         |              | 4.794.184,85    | 311.593,07     |                  | 5.105.777,92      |
| 120.01 (son grup B)                         |              | 0,00            | 290.898,25     |                  | 290.898,25        |
| 120.02 (son grup C)                         |              | 0,00            | 798.380,19     |                  | 798.380,19        |
| 120.03 (son grup D)                         |              | 0,00            | 774.952,16     |                  | 774.952,16        |
| 120.04 (son grup E)                         |              | 0,00            | 0,00           |                  | 0,00              |
| 120.05 (trinenis)                           |              | 921.834,38      | 295.569,91     |                  | 1.217.404,29      |
| 120 TOTAL BÀSIQUES                          |              | 5.716.019,22    | 2.471.393,58   |                  | 8.187.412,80      |
| 121.00 (destinació)                         |              | 2.613.135,46    | 1.024.715,78   |                  | 3.637.851,24      |
| 121.01 (específics)                         |              | 1.942.206,17    | 699.703,42     |                  | 2.641.909,60      |
| 121.02 (residència)                         |              | 285.882,83      | 137.051,53     |                  | 422.934,36        |
| 121.03 (fons adicional/CPT/Complements PDI) |              | 936.764,48      | 31.261,79      |                  | 968.026,27        |
| 121 TOTAL COMPLEMENTÀRIES                   |              | 5.777.988,94    | 1.892.732,52   |                  | 7.670.721,46      |
| TOTAL ARTICLE 12                            |              | 11.494.008,16   | 4.364.126,10   |                  | 15.858.134,26     |
| ARTICLE 13 LABORALS                         |              |                 |                |                  |                   |
| 130.00 (bàsiques laborals fix)              |              | 0,00            |                | 754.145,33       | 754.145,33        |
| 130.01 (complementàries lab. fix)           |              | 0,00            |                | 164.751,52       | 164.751,52        |
| 130 TOTAL LABORAL FIX                       |              | 0,00            |                | 918.896,85       | 918.896,85        |
| 131.00 (laboral eventual)PAS                |              |                 |                | 319.416,07       | 319.416,07        |
| 131.01 (laboral eventual)PDI                |              | 2.156.624,79    |                |                  | 2.156.624,79      |
| TOTAL ARTICLE 13                            |              | 2.156.624,79    |                | 1.238.312,92     | 3.394.937,70      |
| ARTICLE 14 P. DOCENT CONTRACTAT             |              |                 |                |                  |                   |
| 143 (docents contractats)                   |              | 356.587,68      |                |                  | 356.587,68        |
| TOTAL ARTICLE 14                            |              | 356.587,68      |                |                  | 356.587,68        |
| ARTICLE 15 INCENTIUS AL RENDIMENT           |              |                 |                |                  |                   |
| 150.00 (prod.investigació docents)          |              | 1.913.600,70    |                |                  | 1.913.600,70      |
| 150.01 productivitat compensada PAS         |              |                 | 939.819,47     |                  | 939.819,47        |
| 150 TOTAL productivitat                     |              | 1.913.600,70    | 939.819,47     |                  | 2.853.420,17      |
| 151.00 gratificacions (PAS funcionari)      |              |                 | 49.191,63      |                  | 49.191,63         |
| TOTAL ARTICLE 15                            |              | 1.913.600,70    | 989.011,10     |                  | 2.902.611,80      |
| ARTICLE 16 QUOTES I PRESTACIONS SOCIALS     |              |                 |                |                  |                   |
| 160 Quotes socials                          |              |                 |                |                  |                   |
| 160.00 Seguretat Social                     |              | 770.263,19      | 1.289.038,65   | 385.610,64       | 2.444.912,47      |
| 162 Despeses socials personal UIB           |              |                 |                |                  |                   |
| TOTAL CAPÍTOL I                             | 142.500,00   | 16.691.084,52   | 6.649.965,67   | 1.623.923,56     | 25.107.473,77     |

| CAPÍTOL I                             | Alts càrrecs | Personal docent | PAS funcional | Personal laboral | TOTAL (Diners 07) |
|---------------------------------------|--------------|-----------------|---------------|------------------|-------------------|
| <b>ARTICLE 16 PRESTACIONS SOCIALS</b> |              |                 |               |                  |                   |
| 162.00 Formació i reciclatge          |              |                 |               |                  | 27.422,70         |
| 162.05 Fons social                    |              |                 |               |                  | 197.354,68        |
| <b>TOTAL PROGRAMA 331A</b>            |              |                 |               |                  | <b>224.777,38</b> |

| APLICACIONS |           | DOTACIONS   |           |        |       | 120.00                        |              | 121.00        |              | 120.00      |            | 121.01         |              | 121.02        |            | TOTAL     | TOTALPLACES   |
|-------------|-----------|-------------|-----------|--------|-------|-------------------------------|--------------|---------------|--------------|-------------|------------|----------------|--------------|---------------|------------|-----------|---------------|
| CATEGORIA   | DEDICACIÓ | Als càrrecs | Numeraris | Interf | total | INDIV.                        | TOTAL        | INDIV.        | TOTAL        | INDIV.      | TOTAL      | INDIV.         | TOTAL        | INDIV.        | TOTAL      |           |               |
|             |           |             |           |        |       | SOU BASE (Numeraris Interins) |              | C. DESTINACIÓ |              | 100%P.EXTRA |            | C. ESPECÍFICOS |              | C. RESIDÈNCIA |            | INDIV.    | PLANTILLA     |
| CU          | TC        | 4           | 88        | 1      | 93    | 15.579,65                     | 1.386.589,15 | 10.517,94     | 978.168,81   | 1.752,99    | 156.016,17 | 11.858,82      | 1.102.869,87 | 1.056,92      | 98.293,93  | 40.766,33 | 3.721.937,94  |
| CU          | TP        |             | 3         |        | 3     | 6.749,12                      | 20.247,35    | 9.693,57      | 29.080,71    | 1.615,60    | 4.846,79   |                | 0,00         | 457,90        | 1.373,70   | 18.516,18 | 55.548,54     |
| TU/CEU      | TC        | 5           | 235       | 16     | 256   | 15.579,65                     | 3.910.493,00 | 9.633,15      | 2.466.085,17 | 1.605,52    | 402.986,57 | 5.532,27       | 1.416.260,04 | 1.056,92      | 270.572,54 | 33.407,51 | 8.466.397,34  |
| TU/CEU      | TP 6h.    |             | 4         |        | 4     | 6.749,12                      | 26.996,46    | 6.569,63      | 26.278,50    | 1.094,94    | 4.379,75   |                | 0,00         | 457,90        | 1.831,59   | 14.871,58 | 59.486,31     |
| TU/CEU      | TP 3h     |             | 1         |        | 1     | 3.374,51                      | 3.374,51     | 3.284,85      | 3.284,85     | 547,47      | 547,47     |                | 0,00         | 229,01        | 229,01     | 7.435,84  | 7.435,84      |
| TEU         | TC        | 2           | 172       | 20     | 194   | 15.579,65                     | 2.991.293,45 | 8.451,33      | 1.639.558,49 | 1.408,56    | 270.442,64 | 3.415,47       | 662.601,18   | 1.056,92      | 205.043,26 | 29.911,94 | 5.768.939,01  |
| TEU         | TP 6h.    |             | 1         |        | 1     | 6.749,12                      | 6.749,12     | 5.140,74      | 5.140,74     | 856,79      | 856,79     |                | 0,00         | 457,90        | 457,90     | 13.204,54 | 13.204,54     |
| TEU         | TP 4h.    |             | 1         |        | 1     | 4.499,45                      | 4.499,45     | 3.427,08      | 3.427,08     | 571,18      | 571,18     |                | 0,00         | 305,27        | 305,27     | 8.802,98  | 8.802,98      |
| TEU         | TP 3h.    |             | 0         |        | 0     | 3.374,56                      | 0,00         | 2.570,37      | 0,00         | 428,39      | 0,00       |                | 0,00         | 229,01        | 0,00       | 6.602,33  | 0,00          |
| TOTAL       |           | 11          | 505       | 37     | 553   |                               | 8.350.242,50 |               | 5.151.024,35 |             | 840.647,36 |                | 3.181.731,09 |               | 578.107,20 |           | 18.101.752,50 |

|                         |  |  |  |  |     |           |              |          |              |          |            |          |              |          |            |           |               |
|-------------------------|--|--|--|--|-----|-----------|--------------|----------|--------------|----------|------------|----------|--------------|----------|------------|-----------|---------------|
| PLACES MINORITZADES TU  |  |  |  |  | 3   | 15.579,65 | 46.738,96    | 9.633,15 | 28.899,44    | 1.605,52 | 4.816,57   | 5.532,27 | 16.596,80    | 1.056,92 | 3.170,77   | 33.407,51 | 100.222,54    |
| PLACES MINORITZADES TEU |  |  |  |  | 3   | 15.579,65 | 46.738,96    | 8.451,33 | 25.354,00    | 1.408,56 | 4.225,67   | 3.415,47 | 10.246,41    | 1.056,92 | 3.170,77   | 29.911,94 | 89.735,81     |
| TOTAL PROFESSORAT       |  |  |  |  | 547 |           | 8.256.764,57 |          | 5.096.770,91 |          | 831.605,12 |          | 3.154.887,89 |          | 571.765,66 |           | 17.911.794,16 |

|   | Apl.   |                   |               |
|---|--------|-------------------|---------------|
| SOU BASE ALTS CÀRRECS                   | 100.00 | 189.000,00        |               |
| COMPLEMENT ALT CÀRREC                   | 100.01 | 96.000,00         |               |
| 1% INCREMENT C. ESPECÍFIC PAGUES EXTRES | 121.01 | 179.117,94        |               |
| DÈFICIT DOCUMENT PLANTILLA              | 120.00 | 300.000,00        |               |
| PROMOCIONS TEUS                         | 120.00 | 200.000,00        |               |
| CÀRRECS ACADÈMICS                       | 121.01 | 550.406,52        |               |
| MÈRITS DOCENTS                          | 121.01 | 2.342.021,90      |               |
| TRAMS D'INVESTIGACIÓ                    | 150.00 | 951.987,26        |               |
| COMPLEMENTES HOMOLOGACIÓ CCAA (invest.) | 150.00 | 928.207,60        |               |
| COMPLEMENTES HOMOLOGACIÓ CCAA (mérits)  | 121.03 | 1.873.528,96      |               |
| SEXENIS NO UNIVERSITARIS                | 150.00 | 33.405,84         |               |
| TRIENNIS                                | 120.03 | 1.843.668,75      |               |
| Llei 30/1990                            | 121.00 | 129.500,00        |               |
|   |        | TOTAL PARCIAL PDI | 27.528.638,93 |
| QUOTA PATRONAL INTERINS                 |        | 160.00            | 276.197,00    |
|   |        | TOTAL GLOBAL      | 27.804.835,93 |

| APLICACIONS                           | DOTACIONS  |          |            | 131.01    |                     | 131.01       |                     | 131.01        |                   |                  |                   | 131.01     |               |                  |                     |
|---------------------------------------|------------|----------|------------|-----------|---------------------|--------------|---------------------|---------------|-------------------|------------------|-------------------|------------|---------------|------------------|---------------------|
|                                       | CATEGORIA  | pla.     | *          | SOU BASE  |                     | COMPLEMENTES |                     | C. RESIDÈNCIA |                   | PAGA EXTRA DESTÍ |                   | TOTAL      | INDEMNITZACIÓ |                  | TOTAL               |
|                                       |            |          |            | INDIV.    | TOTAL               | INDIV.       | TOTAL               | INDIV.        | TOTAL             | INDIV.           | TOTAL             | INDIVIDUAL | INDIV.        | TOTAL            | PLACES              |
| AJUDANT                               | 25         |          | 25         | 12.463,49 | 311.587,31          | 2.449,90     | 61.247,43           | 1.056,92      | 26.423,10         | 408,32           | 10.207,91         | 16.378,63  | 358,98        | 8.974,59         | 418.440,33          |
| AJUDANT DOCTOR                        | 16         |          | 16         | 12.463,49 | 199.415,88          | 8.357,95     | 133.727,22          | 1.056,92      | 16.910,78         | 1.392,99         | 22.287,90         | 23.271,36  | 510,06        | 8.160,92         | 380.502,69          |
| PROF. COL.LABORADOR                   | 43         |          | 43         | 15.579,65 | 669.925,10          | 11.866,80    | 510.272,50          | 1.056,92      | 45.447,73         | 1.408,56         | 60.568,03         | 29.911,94  | 655,60        | 28.190,98        | 1.314.404,34        |
| CONTRACTAT DOCTOR                     | 10         |          | 10         | 15.579,65 | 155.796,53          | 15.165,41    | 151.654,11          | 1.056,92      | 10.569,24         | 1.605,52         | 16.055,21         | 33.407,51  | 732,22        | 7.322,19         | 341.397,29          |
| ASSOCIAT 6 h.                         | 48         |          | 48         | 4.547,23  | 218.267,11          | 2.253,13     | 108.150,19          | 482,01        | 23.136,54         | 375,52           | 18.025,11         | 7.657,89   | 167,84        | 8.056,52         | 375.635,48          |
| ASSOCIAT 5h.                          | 2          |          | 2          | 3.789,35  | 7.578,70            | 1.877,61     | 3.755,21            | 401,68        | 803,35            | 312,94           | 625,87            | 6.381,57   | 139,87        | 279,74           | 13.042,88           |
| ASSOCIAT 4 h.                         | 61         |          | 61         | 3.031,83  | 184.941,48          | 1.502,30     | 91.640,10           | 321,42        | 19.606,77         | 250,38           | 15.273,14         | 5.105,93   | 111,91        | 6.826,55         | 318.288,05          |
| ASSOCIAT 3 h.                         | 128        |          | 128        | 2.273,98  | 291.069,16          | 1.126,75     | 144.224,41          | 241,01        | 30.848,72         | 187,79           | 24.037,40         | 3.829,53   | 83,93         | 10.743,66        | 500.923,35          |
| ASSOCIAT 2h.                          | 4          |          | 4          | 1.515,91  | 6.063,66            | 751,13       | 3.004,51            | 160,67        | 642,68            | 125,18           | 500,74            | 2.552,90   | 55,95         | 223,82           | 10.435,40           |
| ASSOCIAT 1h.                          | 1          |          | 1          | 757,95    | 757,95              | 375,56       | 375,56              | 80,34         | 80,34             | 62,60            | 62,60             | 1.276,45   | 27,98         | 27,98            | 1.304,43            |
| <b>TOTAL CONTRACTATS PLANTILLA</b>    | <b>338</b> |          | <b>338</b> |           | <b>2.045.402,87</b> |              | <b>1.208.051,26</b> |               | <b>174.469,25</b> |                  | <b>167.643,91</b> |            |               | <b>78.806,95</b> | <b>3.674.374,23</b> |
| VISITANTS I EMÉRITS                   | 3          |          | 3          |           | 0,00                |              | 0,00                |               | 0,00              |                  | 0,00              | 0,00       | 0,00          | 0,00             | <b>95.767,88</b>    |
| AS. PER SABÀTICS (1-3h+1-2h)          | 2          |          | 2          |           |                     |              |                     |               |                   |                  |                   |            |               |                  | 6.529,57            |
| CONTRACTAT DOCTOR (P.I 3)             | 7          |          | 7          | 15.579,65 | 109.057,57          | 15.165,41    | 106.157,88          | 1.056,92      | 7.398,47          | 1.605,52         | 11.238,65         | 33.407,51  | 732,22        | 5.125,54         | 238.978,10          |
| ASSOCIATS CONVENIS 6h.                | 7          |          | 7          | 4.547,23  | 31.830,62           | 2.253,13     | 15.771,90           | 482,01        | 3.374,08          | 375,52           | 2.628,66          | 7.657,89   | 167,84        | 1.174,91         | 54.780,17           |
| ASSOCIATS CONVENIS 4h.                | 2          |          | 2          | 3.031,83  | 6.063,66            | 1.502,30     | 3.004,59            | 321,24        | 642,48            | 250,38           | 500,76            | 5.105,74   | 111,91        | 223,81           | 10.435,30           |
| ASSOCIATS CONVENIS 3h.                | 14         |          | 14         | 2.273,98  | 31.835,69           | 1.126,75     | 15.774,54           | 241,08        | 3.375,12          | 187,79           | 2.629,09          | 3.829,60   | 83,94         | 1.175,11         | 54.789,56           |
| <b>TOTAL CONTRACTATS LABORALS</b>     | <b>373</b> | <b>0</b> | <b>373</b> |           | <b>2.224.190,41</b> |              | <b>1.348.760,18</b> |               | <b>189.259,39</b> |                  | <b>184.641,06</b> |            |               | <b>86.506,32</b> | <b>4.135.654,81</b> |
| BÀSIQUES ASSOCIATS ESTRANGERS         |            |          |            | 131.01    |                     |              |                     |               |                   |                  |                   |            |               |                  | <b>62.000,00</b>    |
| COMPLEMENTÀRIES ASSOCIATS ESTRANGERS  |            |          |            | 131.01    |                     |              |                     |               |                   |                  |                   |            |               |                  | <b>99.000,00</b>    |
| TRIENNIS PROF. INDEFINITS             |            |          |            | 131.01    |                     |              |                     |               |                   |                  |                   |            |               |                  | <b>16.594,76</b>    |
| DÈFICIT I PROMOCIONS                  |            |          |            | 131.01    |                     |              |                     |               |                   |                  |                   |            |               |                  | <b>0,00</b>         |
| <b>TOTAL RETRIBUCIONS CONTRACTATS</b> |            |          |            |           |                     |              |                     |               |                   |                  |                   |            |               |                  | <b>4.313.249,57</b> |
| QUOTA PATRONAL                        |            |          |            |           |                     |              |                     |               |                   |                  |                   |            |               |                  | <b>1.029.766,00</b> |
| <b>TOTAL GLOBAL CONTRACTATS</b>       |            |          |            |           |                     |              |                     |               |                   |                  |                   |            |               |                  | <b>5.343.015,57</b> |

| APLICACIONS                            | DOTACIONS  |          |   | 143,00     |           | 143,00            |               | 143,00            |               |                  |                  |                  |                   |                   |                   |  |
|--|------------|----------|---|------------|-----------|-------------------|---------------|-------------------|---------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--|
|  | CATEGORIA  | pla.     | * | total      | SOU BASE  |                   | C. DESTINACIÓ |                   | C. RESIDÈNCIA |                  | PAGA EXTRA DESTÍ |                  | TOTAL             | TOTAL             |                   |  |
|  |            |          |   |            | INDIV.    | TOTAL             | INDIV.        | TOTAL             | INDIV.        | TOTAL            | INDIV.           | TOTAL            | INDIVIDUAL        | PLACES            |                   |  |
| AJUDANT D'UNIVERSITAT 2n PERÍODE       | 1          |          |   | 1          | 12.463,49 | 12.463,49         | 8.357,95      | 8.357,95          | 1.056,92      | 1.056,92         | 1.392,99         | 1.392,99         | 23.271,36         | 23.271,36         |                   |  |
| AJUDANT D'ESCOLA UNIVERSITÀRIA         | 3          |          |   | 3          | 12.463,49 | 37.390,48         | 2.449,90      | 7.349,69          | 1.056,92      | 3.170,77         | 408,32           | 1.224,95         | 16.378,63         | 49.135,89         |                   |  |
| ASSOCIAT 6 h.                          | 31         |          |   | 31         | 4.547,23  | 140.964,17        | 2.253,13      | 69.847,00         | 482,01        | 14.942,35        | 375,52           | 11.641,17        | 7.657,89          | 237.394,69        |                   |  |
| ASSOCIAT 4 h.                          | 32         |          |   | 32         | 3.031,83  | 97.018,48         | 1.502,30      | 48.073,50         | 321,42        | 10.285,52        | 250,38           | 8.012,25         | 5.105,93          | 163.389,75        |                   |  |
| ASSOCIAT 3 h.                          | 60         |          |   | 60         | 2.273,98  | 136.438,67        | 1.126,75      | 67.605,19         | 241,01        | 14.460,34        | 187,79           | 11.267,53        | 3.829,53          | 229.771,73        |                   |  |
| ASSOCIAT 2H.                           | 1          |          |   | 1          | 1.515,91  | 1.515,91          | 751,15        | 751,15            | 160,67        | 160,67           | 125,19           | 125,19           | 2.552,92          | 2.552,92          |                   |  |
| ASSOCIAT 1H.                           | 3          |          |   | 3          | 757,99    | 2.273,98          | 375,57        | 1.126,72          | 80,34         | 241,01           | 62,60            | 187,79           | 1.276,50          | 3.829,49          |                   |  |
| <b>TOTAL CONTRACTATS PLANTILLA</b>     | <b>131</b> | <b>0</b> |   | <b>131</b> |           | <b>428.065,19</b> |               | <b>203.111,20</b> |               | <b>44.317,57</b> |                  | <b>33.851,87</b> |                   | <b>709.345,83</b> |                   |  |
| <b>EMÈRITS</b>                         | <b>0</b>   |          |   | <b>0</b>   |           | <b>0,00</b>       |               | <b>0,00</b>       |               | <b>0,00</b>      |                  | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>       |                   |                   |  |
| ASSOCIATS CONV. CEEI, 3h.              | 0          |          |   | 0          | 2.273,98  | 0,00              | 1.126,75      | 0,00              | 241,01        | 0,00             | 187,79           | 0,00             | 3.829,53          | 0,00              |                   |  |
| ASSOCIATS CONV. MAFRE 3h.              | 0          |          |   | 0          | 2.273,98  | 0,00              | 1.126,75      | 0,00              | 241,01        | 0,00             | 187,79           | 0,00             | 3.829,53          | 0,00              |                   |  |
| ASSOCIATS CONV. A.M.B. 3H.             | 1          |          |   | 1          | 2.273,98  | 2.273,98          | 1.126,75      | 1.126,75          | 241,01        | 241,01           | 187,79           | 187,79           | 3.829,53          | 3.829,53          |                   |  |
| ASSOCIATS IDI, 3h.                     | 0          |          |   | 0          | 2.273,98  | 0,00              | 1.126,75      | 0,00              | 241,01        | 0,00             | 187,79           | 0,00             | 3.829,53          | 0,00              |                   |  |
| <b>TOTAL CONTRACTATS ADMINISTRATIU</b> | <b>132</b> | <b>0</b> |   | <b>132</b> |           | <b>430.339,16</b> |               | <b>204.237,96</b> |               | <b>44.558,58</b> |                  | <b>34.039,66</b> |                   | <b>713.175,36</b> |                   |  |
| <b>QUOTA PATRONAL</b>                  |            |          |   |            |           |                   |               |                   |               |                  |                  |                  | <b>234.563,37</b> |                   |                   |  |
| <b>TOTAL GLOBAL CONTRACTATS</b>        |            |          |   |            |           |                   |               |                   |               |                  |                  |                  | <b>TOTAL</b>      |                   | <b>947.738,73</b> |  |

prof. Associats de càrrec estan sumats als de plantilla  
increment de càrrega per exempció de càrrec també

RETRIBUCIONS BÀSIQUES (apl. 120.00, 120.01, 120.02, 120.03 i 120.04) i RESIDÈNCIA (apl. 121.02)

| CATEGORIA             | GRUP | DOTACIONS  | SOL·L BASE |           |                     | C. RESIDÈNCIA |          |                   | TOTAL      | TOTAL               |
|-----------------------|------|------------|------------|-----------|---------------------|---------------|----------|-------------------|------------|---------------------|
|                       |      |            | APLICACIÓ  | INDIV.    | TOTAL               | APLICACIÓ     | INDIV.   | TOTAL             | INDIVIDUAL | GENERAL             |
|                       |      |            |            |           |                     |               |          |                   |            |                     |
| C.G.TÈCNIC DE GESTIÓ  | A    | 1          | 100.00     | 15.579,65 | 15.579,65           | 121.02        | 1.056,92 | 1.056,92          | 16.636,58  | 16.636,58           |
| C.G.TÈCNIC DE GESTIÓ  | A    | 11         | 120.00     | 15.579,65 | 171.376,19          | 121.02        | 1.056,92 | 11.626,16         | 16.636,58  | 183.002,35          |
| C.G. ESCALA DE GESTIÓ | B    | 20         | 120.01     | 13.222,65 | 264.452,95          | 121.02        | 849,83   | 16.996,46         | 14.072,47  | 281.449,42          |
| C.G. ADMINISTRATIU    | C    | 106        | 120.02     | 9.856,33  | 1.044.793,83        | 121.02        | 739,79   | 78.417,27         | 10.596,33  | 1.123.211,11        |
| C.G. AUXILIAR ADM     | D    | 84         | 120.03     | 8.059,44  | 676.992,81          | 121.02        | 490,21   | 41.177,81         | 8.549,65   | 718.170,62          |
| <b>TOTAL PLACES</b>   |      | <b>222</b> |            |           | <b>2.173.195,41</b> |               |          | <b>149.274,63</b> |            | <b>2.322.470,07</b> |

C. PER TRANSITORI (apl. 121.03)

| DOTACIÓ | IMPORT INDIVIDUAL | IMPORT TOTAL |
|---------|-------------------|--------------|
| 1       | 2.277,48          | 2.277,48     |
| 1       | 1.781,16          | 1.781,16     |
| 2       |                   | 4.058,64     |

COMPLEMENT DE DESTINACIÓ (apl. 121.00)

| NIVELL       | DOTACIÓ    | IMPORT+ INDIVIDUAL | IMPORT ANUAL        | Apl. 120.03 |                   |
|--------------|------------|--------------------|---------------------|-------------|-------------------|
|              |            |                    |                     | 100%        | 100% P.EXTRA      |
|              |            |                    |                     | INDIV.      | ANUAL             |
| 30           | 2          | 11.725,97          | 23.451,94           | 1.954,33    | 3.908,66          |
| 27           | 3          | 9.633,15           | 28.899,44           | 1.605,50    | 4.816,57          |
| 26           | 3          | 8.451,31           | 25.354,00           | 1.408,50    | 4.225,67          |
| 25           | 6          | 7.498,12           | 44.988,73           | 1.249,60    | 7.498,12          |
| 24           | 1          | 7.055,91           | 7.055,91            | 1.175,99    | 1.175,99          |
| 23           | 0          | 6.613,89           | 0,00                | 1.102,30    | 0,00              |
| 22           | 34         | 6.171,11           | 209.817,81          | 1.028,52    | 34.969,64         |
| 21           | 23         | 5.729,40           | 131.776,23          | 954,90      | 21.962,70         |
| 18           | 53         | 4.778,43           | 253.257,04          | 796,41      | 42.209,51         |
| 16           | 28         | 4.235,33           | 118.589,69          | 705,80      | 19.764,95         |
| 14           | 69         | 3.691,64           | 254.722,82          | 615,27      | 42.453,80         |
| <b>TOTAL</b> | <b>222</b> |                    | <b>1.097.913,61</b> |             | <b>182.988,60</b> |

COMPLEMENT ESPECÍFIC (apl. 121.01)

| DOTACIÓ | IMPORT INDIVIDUAL | IMPORT ANUAL | Apl. 120.03 |              |
|---------|-------------------|--------------|-------------|--------------|
|         |                   |              | 100%        | 100% P.EXTRA |
| 1       | 39.995,18         | 39.995,18    |             |              |
| 6       | 21.690,50         | 130.143,00   |             |              |
| 8       | 11.570,11         | 92.560,88    |             |              |
| 1       | 17.186,07         | 17.186,07    |             |              |
| 7       | 11.053,80         | 77.376,63    |             |              |
| 23      | 7.644,62          | 175.826,26   |             |              |
| 3       | 9.352,22          | 28.056,66    |             |              |
| 23      | 4.495,49          | 103.396,27   |             |              |
| 2       | 5.129,83          | 10.259,66    |             |              |
| 24      | 1.386,25          | 33.270,00    |             |              |
| 1       | 2.408,37          | 2.408,37     |             |              |
| 10      | 1.792,30          | 17.923,00    |             |              |
| 1       | 3.302,66          | 3.302,66     |             |              |
| 1       | 2.780,44          | 2.780,44     |             |              |
| 113     | 751,91            | 84.965,83    |             |              |
| 224     |                   | 819.450,83   |             |              |

PRODUCTIVITAT COMPENSADA (apl. 180.01)

| NIVELL       | DOTACIÓ    | INDIVIDUAL | TOTAL             |
|--------------|------------|------------|-------------------|
|              |            |            |                   |
| 30           | 1          | 530,73     | 530,73            |
| 30           | 1          | 1.829,88   | 1.829,88          |
| 1            | 3          | 1.615,33   | 5.445,93          |
| 6            | 2          | 3.194,00   | 6.388,18          |
| 8            | 6          | 2.336,50   | 14.019,00         |
| 1            | 1          | 2.358,77   | 2.358,77          |
| 7            | 1          | 461,45     | 461,45            |
| 23           | 3          | 1.895,61   | 5.686,83          |
| 3            | 31         | 1.780,43   | 55.193,34         |
| 23           | 1          | 497,81     | 497,81            |
| 2            | 23         | 1.945,67   | 44.750,41         |
| 18           | 25         | 5.349,25   | 133.731,25        |
| 18/16/14     | 123        | 4.982,00   | 612.792,15        |
| 14           | 2          | 5.101,15   | 10.202,30         |
| <b>TOTAL</b> | <b>223</b> |            | <b>893.888,02</b> |

| TOTAL GLOBAL RETRIBUCIONS BÀSIQUES I COMPLEMENTÀRIES DEL PAS FUNCIONARI |        | 5.320.766,82        |
|---|--------|---------------------|
| % INCREMENT C. ESPECÍFIC PAGUES EXTRES                                  | Apl.   |                     |
| TRÈNNIS   | 121.01 | 53.307,67           |
| Llei 30/1990  | 120.05 | 301.536,98          |
| GRATIFICACIONS  | 151.00 | 3.500,00            |
| TOTAL RETRIBUCIONS PAS FUNCIONARI                                       |        | 49.700,00           |
| QUOTA PATRONAL  | 160.00 | 5.228.711,47        |
|   |        | 1.368.838,23        |
|   |        | <b>TOTAL GLOBAL</b> |
|   |        | <b>7.097.549,72</b> |



RETRIBUCIONS BÀSIQUES (apl. 120.00, 120.01, 120.02, 120.03 i 120.04) i RESIDÈNCIA (apl. 121.02)

| CATEGORIA                   | GRUP | DOTACIONS  | SOU BASE  |           |                     | C. RESIDÈNCIA |          |                   | TOTAL      | TOTAL               |
|-----------------------------|------|------------|-----------|-----------|---------------------|---------------|----------|-------------------|------------|---------------------|
|                             |      |            | APLICACIÓ | INDIV.    | TOTAL               | APLICACIÓ     | INDIV.   | TOTAL             | INDIVIDUAL | GENERAL             |
|                             |      |            |           |           |                     |               |          |                   |            |                     |
| E. TÈCNIC CTI               | A    | 8          | 120.00    | 15.579,65 | 124.637,23          | 121.02        | 1.056,92 | 8.455,36          | 16.636,57  | 133.092,59          |
| E. TÈCNIC SUPERIOR          | A    | 20         | 120.00    | 15.579,65 | 311.593,07          | 121.02        | 1.056,92 | 21.138,40         | 16.636,57  | 332.731,47          |
| E. FACULTATIU BIBL.         | A    | 1          | 120.00    | 15.579,65 | 15.579,65           | 121.02        | 1.056,92 | 1.056,92          | 16.636,57  | 16.636,57           |
| C.E.AJUDANT BIBLIOTECA      | B    | 4          | 120.01    | 13.222,65 | 52.890,59           | 121.02        | 849,82   | 3.399,29          | 14.072,47  | 56.289,88           |
| C.E.TÈCNIC MITJA CTI        | B    | 6          | 120.01    | 13.222,65 | 79.335,89           | 121.02        | 849,82   | 5.098,94          | 14.072,47  | 84.434,82           |
| C.E.TÈCNIC MITJA            | B    | 14         | 120.01    | 13.222,65 | 185.117,07          | 121.02        | 849,82   | 11.897,52         | 14.072,47  | 197.014,50          |
| C.E.AUXILIAR BIBLIOTECA     | C    | 21         | 120.02    | 9.856,55  | 206.987,46          | 121.02        | 739,79   | 15.535,50         | 10.596,33  | 222.522,96          |
| C.E. TÈC. ESPECIALISTA CTI  | C    | 10         | 120.02    | 9.856,55  | 98.565,46           | 121.02        | 739,79   | 7.397,86          | 10.596,33  | 105.963,31          |
| C.E.TÈCNIC ESPECIALISTA     | C    | 25         | 120.02    | 9.856,55  | 246.413,64          | 121.02        | 739,79   | 18.494,64         | 10.596,33  | 264.908,28          |
| C.E. AJUDANT AUXILIAR BIBL. | D    | 11         | 120.03    | 8.059,44  | 88.653,82           | 121.02        | 490,21   | 5.392,32          | 8.549,65   | 94.046,15           |
| E.AUXILIAR                  | D    | 55         | 120.03    | 8.059,44  | 443.269,10          | 121.02        | 490,21   | 26.961,66         | 8.549,65   | 470.230,76          |
| <b>TOTAL PLACES</b>         |      | <b>175</b> |           |           | <b>1.853.042,97</b> |               |          | <b>124.828,42</b> |            | <b>1.977.871,39</b> |

COMPLEMENT DE DESTINACIÓ (apl. 121.00)

| NIVELL       | DOTACIÓ    | Apl. 120.03           |                   |               |                   |
|--------------|------------|-----------------------|-------------------|---------------|-------------------|
|              |            | IMPORT+<br>INDIVIDUAL | IMPORT<br>ANUAL   | 100% P. EXTRA |                   |
|              |            |                       |                   | INDIV.        | ANUAL             |
| 30           | 0          | 11.725,97             | 0,00              | 1.954,33      | 0,00              |
| 27           | 2          | 9.633,13              | 19.266,29         | 1.605,52      | 3.211,05          |
| 26           | 0          | 8.451,33              | 0,00              | 1.408,56      | 0,00              |
| 25           | 7          | 7.498,22              | 52.487,54         | 1.249,70      | 8.747,92          |
| 24           | 0          | 7.055,91              | 0,00              | 1.175,99      | 0,00              |
| 23           | 22         | 6.613,88              | 145.503,69        | 1.102,30      | 24.250,60         |
| 22           | 28         | 6.171,11              | 172.791,14        | 1.028,52      | 28.798,52         |
| 21           | 49         | 5.729,40              | 280.740,66        | 954,90        | 46.790,11         |
| 18           | 24         | 4.778,43              | 114.682,44        | 796,41        | 19.113,74         |
| 16           | 7          | 4.235,33              | 29.647,43         | 705,89        | 4.941,24          |
| 14           | 36         | 3.691,64              | 132.898,86        | 615,27        | 22.149,81         |
| <b>TOTAL</b> | <b>175</b> |                       | <b>948.017,95</b> |               | <b>158.002,99</b> |

**TOTAL GLOBAL RETRIBUCIONS BÀSIQUES I COMPLEMENTÀRIES DEL PAS FUNCIONARI 4.601.838,11**

| Apl.                                     |        |                     |
|--|--------|---------------------|
| 1% INCREMENT C. ESPECÍFIC PAGUES EXTRES  | 121.01 | 46.018,38           |
| Càrrecs                                  | 121.01 | 7.000,00            |
| TRIENNIS                                 | 120.05 | 289.602,84          |
| GRATIFICACIONS                           | 151.00 | 48.683,29           |
| <b>TOTAL RETRIBUCIONS PAS FUNCIONARI</b> |        | <b>4.993.142,59</b> |
| QUOTA PATRONAL                           | 160.00 | 1.209.239,04        |
| <b>TOTAL GLOBAL</b>                      |        | <b>6.202.381,63</b> |

C. PERSONAL (apl. 121.03)

| DOTACIÓ  | IMPORT     |                  |
|----------|------------|------------------|
|          | INDIVIDUAL | TOTAL            |
| 2        | 2.912,88   | 5.825,76         |
| 1        | 3.058,53   | 3.058,53         |
| 1        | 2.453,14   | 2.453,14         |
| 1        | 2.585,58   | 2.585,58         |
| 1        | 2.168,68   | 2.168,68         |
| 1        | 1.046,89   | 1.046,89         |
| <b>7</b> |            | <b>17.138,58</b> |

C. ROBA (apl. 121.05)

| DOTACIÓ   | IMPORT     |                  |
|-----------|------------|------------------|
|           | INDIVIDUAL | TOTAL            |
| 7         | 325,48     | 2.278,36         |
| 60        | 650,80     | 39.048,00        |
| <b>67</b> |            | <b>41.326,36</b> |

PRODUCTIVITAT EQUIPARACIÓ (apl. 150.01)

| DOTACIÓ    | INDIVIDUAL |                   | TOTAL |
|------------|------------|-------------------|-------|
|            | INDIVID.   | ANUAL             |       |
| 1          | 7.309,88   | 7.309,88          |       |
| 3          | 7.255,63   | 21.766,93         |       |
| 5          | 6.941,42   | 34.707,14         |       |
| 1          | 6.045,89   | 6.045,89          |       |
| 1          | 5.228,99   | 5.228,99          |       |
| 1          | 5.220,08   | 5.220,08          |       |
| 1          | 5.014,01   | 5.014,01          |       |
| 3          | 5.042,12   | 15.126,34         |       |
| 2          | 4.836,97   | 9.673,84          |       |
| 2          | 4.616,95   | 9.233,90          |       |
| 1          | 3.976,76   | 3.976,76          |       |
| 1          | 3.696,03   | 3.696,03          |       |
| 1          | 3.823,09   | 3.823,09          |       |
| 1          | 3.748,66   | 3.748,66          |       |
| 2          | 3.242,47   | 6.484,94          |       |
| 1          | 3.078,96   | 3.078,96          |       |
| 1          | 2.978,45   | 2.978,45          |       |
| 1          | 2.933,86   | 2.933,86          |       |
| 1          | 2.890,19   | 2.890,19          |       |
| 2          | 2.843,91   | 5.687,82          |       |
| 5          | 2.800,48   | 14.002,44         |       |
| 4          | 2.438,01   | 9.752,04          |       |
| 4          | 2.336,21   | 9.344,84          |       |
| 9          | 2.315,61   | 20.840,74         |       |
| 1          | 2.238,02   | 2.238,02          |       |
| 1          | 2.209,25   | 2.209,25          |       |
| 1          | 2.105,63   | 2.105,63          |       |
| 1          | 1.931,21   | 1.931,21          |       |
| 1          | 1.878,42   | 1.878,42          |       |
| 1          | 1.286,01   | 1.286,01          |       |
| 1          | 1.284,39   | 1.284,39          |       |
| 1          | 1.306,63   | 1.306,63          |       |
| 2          | 1.156,73   | 2.313,44          |       |
| 4          | 1.131,84   | 4.527,36          |       |
| 1          | 863,91     | 863,91            |       |
| 1          | 766,61     | 766,61            |       |
| 2          | 659,37     | 1.318,74          |       |
| 1          | 658,18     | 658,18            |       |
| 16         | 645,86     | 10.333,76         |       |
| 20         | 620,72     | 12.414,40         |       |
| 1          | 567,94     | 567,94            |       |
| 0          | 455,20     | 0,00              |       |
| 4          | 380,83     | 1.523,33          |       |
| 1          | 334,55     | 334,55            |       |
| <b>115</b> |            | <b>262.427,64</b> |       |

PRODUCTIVITAT COMPENSADA (apl. 150.01)

| DOTACIÓ    | IMPORT    |                   | TOTAL |
|------------|-----------|-------------------|-------|
|            | INDIVID.  | ANUAL             |       |
| 2          | 15.385,75 | 30.771,50         |       |
| 1          | 11.053,79 | 11.053,79         |       |
| 9          | 7.652,01  | 68.868,09         |       |
| 6          | 4.495,49  | 26.972,94         |       |
| 23         | 3.894,94  | 89.583,62         |       |
| 2          | 3.966,79  | 7.933,58          |       |
| 2          | 2.956,99  | 5.913,98          |       |
| 4          | 3.450,02  | 13.800,08         |       |
| 12         | 3.305,68  | 39.668,16         |       |
| 4          | 2.234,20  | 8.936,80          |       |
| 34         | 2.464,16  | 83.781,44         |       |
| 15         | 1.386,30  | 20.794,50         |       |
| 3          | 2.014,88  | 6.044,64          |       |
| 80         | 751,91    | 37.595,30         |       |
| 6          | 2.415,84  | 14.495,04         |       |
| 2          | 3.758,13  | 7.516,26          |       |
| <b>175</b> |           | <b>473.729,92</b> |       |

| DOTACIÓ    | INDIVIDUAL |                   | TOTAL |
|------------|------------|-------------------|-------|
|            | INDIV.     | ANUAL             |       |
| 4          | 4.914,86   | 19.659,44         |       |
| 6          | 5.529,65   | 33.177,90         |       |
| 2          | 2.234,20   | 4.468,40          |       |
| 2          | 4.255,54   | 8.511,08          |       |
| 67         | 4.982,05   | 333.797,35        |       |
| 14         | 4.508,40   | 63.117,60         |       |
| 40         | 3.758,13   | 150.325,20        |       |
| 18         | 3.609,68   | 64.974,24         |       |
| 1          | 1.465,37   | 1.465,37          |       |
| 1          | 2.336,50   | 2.336,50          |       |
| 3          | 2.936,01   | 8.808,03          |       |
| 2          | 3.149,54   | 6.299             |       |
| 6          | 1.780,43   | 10.682,58         |       |
| 7          | 1.945,67   | 13.619,69         |       |
| 2          | 1.040,41   | 2.080,82          |       |
| <b>175</b> |            | <b>723.323,28</b> |       |

## R.P.T. PERSONAL LABORAL

## COMPLEMENT DE ROBA ( apl. 130.01)+

| GRUP         | DOTACIO   | IMPORT | IMPORT           |
|--------------|-----------|--------|------------------|
| III          | 0         | 325.56 | 0.00             |
| III          | 1         | 650.88 | 650.88           |
| IV.1         | 4         | 650.88 | 2.603.52         |
| IV.2         | 17        | 650.88 | 11.064.96        |
| <b>TOTAL</b> | <b>22</b> |        | <b>14.319.36</b> |

## SOU (apl. 130.00) I RESIDÈNCIA (apl. 130.01)+

| GRUP         | DOTACIO   | SOU BASE   |                     | C. RESIDÈNCIA |                   | TOTAL      | TOTAL               |
|--------------|-----------|------------|---------------------|---------------|-------------------|------------|---------------------|
|              |           | INDIVIDUAL | TOTAL               | INDIVIDUAL    | TOTAL             | INDIVIDUAL | GENERAL             |
| I            | 17        | 25.487.87  | 433.293.83          | 2.879.40      | 48.949.80         | 28.367.27  | 482.243.63          |
| II           | 10        | 21.464.34  | 214.643.39          | 2.475.24      | 24.752.40         | 23.939.58  | 239.395.79          |
| III          | 12        | 19.155.12  | 229.861.45          | 2.146.92      | 25.763.04         | 21.302.04  | 255.624.49          |
| IV.1         | 7         | 16.040.16  | 112.281.14          | 1.789.44      | 12.526.08         | 17.829.60  | 124.807.22          |
| IV.2         | 22        | 14.990.97  | 329.801.35          | 1.789.44      | 39.367.68         | 16.780.41  | 369.169.03          |
| <b>TOTAL</b> | <b>68</b> |            | <b>1.319.881.16</b> |               | <b>151.359.00</b> |            | <b>1.471.240.16</b> |

OK

## COMPLEMENT UIB (apl. 130.01)

| GRUP         | DOTACIO  | IMPORT     |                 |
|--------------|----------|------------|-----------------|
|              |          | INDIVIDUAL | ANUAL           |
| I            | 1        | 3.280.20   | 3.280.20        |
| I            | 1        | 1.710.48   | 1.710.48        |
| I            | 1        | 2.364.48   | 2.364.48        |
| <b>TOTAL</b> | <b>3</b> |            | <b>7.355.16</b> |

## COMPLEMENT DE JORNADA (apl. 130.01)

| GRUP         | DOTACIO  | IMPORT     |                  |
|--------------|----------|------------|------------------|
|              |          | INDIVIDUAL | ANUAL            |
| I            | 4        | 3.058.56   | 12.234.24        |
| III          | 1        | 2.298.72   | 2.298.72         |
| IV.1         | 1        | 1.924.80   | 1.924.80         |
| IV.2         | 1        | 1.547.52   | 1.547.52         |
| <b>TOTAL</b> | <b>7</b> |            | <b>18.005.28</b> |

## COMPLEM. DIRECCIÓ CONVENI (apl. 130.01)

| GRUP         | DOTACIO  | IMPORT     |                 |
|--------------|----------|------------|-----------------|
|              |          | INDIVIDUAL | ANUAL           |
| I            | 3        | 3.085.56   | 9.256.68        |
| <b>TOTAL</b> | <b>3</b> |            | <b>9.256.68</b> |

## COMPLEMENT DE LLOC (apl. 130.01)

| GRUP         | DOTACIO   | IMPORT     |                  |
|--------------|-----------|------------|------------------|
|              |           | INDIVIDUAL | ANUAL            |
| I (I)        | 7         | 5.171.04   | 36.197.28        |
| II (I)       | 4         | 2.585.64   | 10.342.56        |
| III (PT)     | 1         | 2.891.28   | 2.891.28         |
| IV.1 (PT)    | 3         | 2.398.68   | 7.196.04         |
| IV.2 (PT)    | 1         | 2.267.74   | 2.267.74         |
| II(CES)      | 17        | 444.36     | 7.554.12         |
| III(CES)     | 10        | 547.80     | 5.478.00         |
| III(CES)     | 12        | 547.80     | 6.573.60         |
| IV.1(CES)    | 7         | 547.80     | 3.834.60         |
| IV.2(CES)    | 22        | 547.80     | 12.051.60        |
| <b>TOTAL</b> | <b>84</b> |            | <b>94.386.82</b> |

## COMPLEMENT PAGA EXTRA (apl.130.00)

| GRUP         | EFECTIUS  | IMPORT     |                  |
|--------------|-----------|------------|------------------|
|              |           | INDIVIDUAL | ANUAL            |
| I            | 17        | 932.00     | 15.844.08        |
| II           | 10        | 721.65     | 7.216.50         |
| III          | 12        | 557.51     | 6.690.14         |
| IV.1         | 7         | 475.37     | 3.327.60         |
| IV.2         | 22        | 393.32     | 8.653.09         |
| <b>TOTAL</b> | <b>68</b> |            | <b>41.731.40</b> |

## COMPLEMENT PERSONAL (apl. 130.01)

| COMPL.       | EFECTIUS | IMPORT     |                 |
|--------------|----------|------------|-----------------|
|              |          | INDIVIDUAL | ANUAL           |
| DC           | 1        | 2.912.82   | 2.912.82        |
| PT           | 1        | 1.439.18   | 1.439.18        |
| AD           | 1        | 1.046.85   | 1.046.85        |
| <b>TOTAL</b> | <b>3</b> |            | <b>5.398.85</b> |

|   |        |  |  |                     |
|---|--------|--|--|---------------------|
| TOTAL GLOBAL PLANTILLA P.A.S. LABORAL DEL CONVENI |        |  |  | <b>1.661.693.71</b> |
|   | APL    |  |  |                     |
| 1% INCREMENT C. ESPECIFIC PAGUES EXTRES           | 130.00 |  |  | 16.616.94           |
| LABORALS EVENTUALS PAS                            | 131.00 |  |  | 638.832.14          |
| GRATIFICACIONS                                    | 130.01 |  |  | 29.421.90           |
| TRIENNIS  | 130.00 |  |  | 130.061.15          |
| TOTAL RETRIBUCIONS PAS LABORAL                    |        |  |  | 2.476.625.84        |
| QUOTA PATRONAL                                    | 160.00 |  |  | 771.221.29          |
| <b>TOTAL GLOBAL</b>                               |        |  |  | <b>3.247.847.12</b> |

PRESSUPOST 2007 EUROS

PROFESSORS ASSOCIATS ILLES MENORS / CAMPUS EXTENS (LRU) CURS 2005-2006

CAPÍTOL VI

| CATEGORIA                  | Nre. places | Sou base unitari | Total sou base | C. destí unitari | Total c. destí | Resid. unitari | Total resid. | 100% P.extra | Total    | Total unitari       | Total global     |
|----------------------------|-------------|------------------|----------------|------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|----------|---------------------|------------------|
| ASSOCIATS ILLES MENORS 6 h | 5           | 4.547,23         | 22.736,16      | 2.253,13         | 11.265,65      | 482,01         | 2.410,06     | 375,52       | 1.877,61 | 7.657,89            | 38.289,47        |
| ASSOCIATS ILLES MENORS 4 h | 1           | 3.031,83         | 3.031,83       | 1.502,30         | 1.502,30       | 321,42         | 321,42       | 250,38       | 250,38   | 5.105,93            | 5.105,93         |
| ASSOCIATS ILLES MENORS 3 h | 7           | 2.273,98         | 15.917,84      | 1.126,75         | 7.887,27       | 241,01         | 1.687,04     | 187,79       | 1.314,55 | 3.829,53            | 26.806,70        |
|                            | <b>13</b>   |                  |                |                  |                |                |              |              |          | <b>Total global</b> | <b>70.202,10</b> |

QUOTA PATRONAL **22.738,46**

**TOTAL NÒMINA + QUOTA PATRONAL 92.940,56**

PROFESSORS ASSOCIATS ILLES MENORS / CAMPUS EXTENS (LOU) CURS 2005-2006

| CATEGORIA     | Nre. places | Sou base unitari | Total sou base | Complements | Total compl. | Resid. unitari | Total resid. | 100% P.extra | Total    | Indemnització | Total indemn. | Total unitari       | Total global      |
|---------------|-------------|------------------|----------------|-------------|--------------|----------------|--------------|--------------|----------|---------------|---------------|---------------------|-------------------|
| ASSOCIATS 6 h | 10          | 4.547,23         | 45.472,31      | 2.253,13    | 22.531,29    | 482,01         | 4.820,11     | 375,52       | 3.755,23 | 167,84        | 1.678,44      | 7.825,74            | 78.257,39         |
| ASSOCIATS 4 h | 14          | 3.031,83         | 42.445,59      | 1.502,30    | 21.032,16    | 321,42         | 4.499,91     | 250,38       | 3.505,31 | 111,91        | 1.566,75      | 5.217,84            | 73.049,72         |
| ASSOCIATS 3 h | 43          | 2.273,98         | 97.781,05      | 1.126,75    | 48.450,39    | 241,01         | 10.363,24    | 187,79       | 8.075,06 | 83,93         | 3.609,20      | 3.913,46            | 168.278,94        |
| ASSOCIATS 2 h | 0           |                  |                |             |              |                |              |              |          |               |               |                     |                   |
|               | <b>67</b>   |                  |                |             |              |                |              |              |          |               |               | <b>Total global</b> | <b>319.586,05</b> |

QUOTA PATRONAL **104.792,26**

**TOTAL NÒMINA + QUOTA PATRONAL 424.378,31**

PROF. ASSOCIATS ILLES MENORS / CAMPUS EXTENS CURS 2006-2007 = **80**

**TOTAL 517.318,87** EUROS

## Pla d'actuacions per a l'any 2007

### Introducció

Per poder iniciar la memòria del pressupost de la Fundació General de la UIB, caldria recordar l'objecte que recullen els seus estatuts. L'article segon dels Estatuts de la FuGUIB fixa **l'objecte i la finalitat** de la Fundació:

...són fomentar, promoure i dur a terme activitats dirigides de forma genèrica al foment de la cultura i l'esport en l'àmbit de la comunitat autònoma de les Illes Balears i en especial a la Universitat de les Illes Balears, entenent que són activitats fonamentals de l'educació integral de la persona, i que puguin contribuir a millorar la societat en la qual es troba la Fundació, dirigida a persones que de manera eventual o permanent es relacionen amb la Universitat i hi viuen. En particular, les activitats han de contribuir a establir vies de col·laboració entre la Universitat de les Illes Balears i les institucions dels seu entorn econòmic, social i geogràfic.

Per tal de dur a terme aquestes activitats, la Fundació té com a **objectius**:

1. Recaptar fons, fins i tot recorrent al finançament extern, i utilitzar-los en la promoció i el finançament dels objectius de la fundació.
2. Col·laborar en la creació, l'establiment, la construcció i la gestió d'instal·lacions destinades a totes aquelles activitats que puguin contribuir a la realització dels objectius principals.
3. Potenciar sinergies en l'ús social d'instal·lacions de la Universitat en la línia dels objectius de la Fundació, especialment pensant a facilitar l'accés a l'esport de col·lectius necessitats per raons econòmiques, de minusvalideses i altres.

### Programes d'actuació serveis generals

- Continuar amb la millora de la gestió economicoadministrativa dels diferents centres de servei dependents de la Fundació
- Desenvolupar procediments de control de qualitat i control de gestió
- Desenvolupar indicadors de gestió dins el marc del sistema de gestió per tal de fixar objectius i fer-ne el seguiment

### Programes d'actuacions de CampusEsport

- Consolidar el Programa CampusEsport
  - Millorar en oferta i satisfacció de Servei
  - Controlar els costos per tal de millorar l'eficiència en la prestació dels serveis
  - Dinamitzar l'esport universitari com a recurs per aconseguir una elevada taxa d'utilització de les instal·lacions esportives en els horaris de menys ocupació
  - Potenciar l'ús de les instal·lacions esportives en horaris d'escassa afluència
  - Dissenyar i executar programes conjunts amb la Residència i l'empresa assignada per a la gestió del servei de cafeteria de les instal·lacions

### **Programes d'actuació Residència**

- Millorar la satisfacció dels nostres clients
- Controlar els costos per tal de millorar l'eficiència en la prestació dels serveis
- Mantenir un nivell d'ocupació elevat a les habitacions individuals durant el curs
- Millorar el nivell d'ocupació de les habitacions dobles durant el curs
- Dissenyar i executar programes conjunts amb CampusEsport per a l'ocupació de l'estiu
- Valorar els diversos serveis oferts per estudiar si existeix possibilitat de millora

### **Programes d'actuació servei de congressos**

- Consolidar el volum de negoci d'aquesta àrea
- Continuar amb la millora de la gestió economicoadministrativa de l'organització de congressos
- Estudiar la possibilitat d'oferir el servei d'organització de congressos a agents externs a la comunitat universitària

### **Sistema de gestió integrat: Qualitat i medi ambient**

Per a l'any 2007 es realitzaran les següents actuacions d'acord amb el sistema de gestió:

- Consolidar la integració dels sistemes de qualitat i medi ambient d'acord amb les normes ISO 9001:2000 i ISO 14001:2004.
- Realitzar l'auditoria de seguiment del sistema de gestió integrat.
- Seguir analitzant les oportunitats de millora amb la satisfacció dels clients de les instal·lacions esportives, la Residència d'Estudiants i el servei de congressos.
- Crear i analitzar enquestes específiques sobre els diversos serveis que ofereix CampusEsport.
- Millorar la recollida d'enquestes als organitzadors dels esdeveniments que contracten els serveis amb *uibcongres*.
- Millorar la recollida d'enquestes dels allotjaments temporals de la Residència, en especial al període d'estiu.
- Segons les enquestes analitzades l'any 2006, s'establiran objectius de gestió afins al sistema. Els objectius proposats per a l'any 2007 són:
  - a. Millorar la satisfacció dels clients a les àrees de pistes de tennis, cafeteria i sala de *fitness*.
  - b. Millorar la satisfacció referent a cuina i menjador de la Residència d'Estudiants.
  - c. Millorar la satisfacció referent als enviaments de butlletins electrònics i la informació turística als participants dels diferents esdeveniments que organitza el servei de congressos.
  - d. Reduir el consum de recursos naturals als valors de l'any 2003 a la Residència d'Estudiants i les instal·lacions esportives.
  - e. Incrementar els mitjans de recollida selectiva (punts verds) a les instal·lacions esportives.

A continuació es presenten algunes dades del sistema de gestió referents a la satisfacció dels clients:

| <b>CampusEsport</b>    | Juny | Novembre | Mitjana |
|------------------------|------|----------|---------|
| Valoracions generals   | 7,61 | 7,46     | 7,54    |
| Valoració dels espais  | 7,22 | 7,21     | 7,22    |
| Valoració del personal | 8,06 | 8,37     | 8,22    |
| Comunicació            | 7,65 | 7,93     | 7,79    |
| Portal web             | 8,26 | 8,37     | 8,32    |
| Qualitat general       | 8,28 | 8,3      | 8,29    |

| <b>Residència d'Estudiants</b> | Maig | Novembre | Mitjana |
|--------------------------------|------|----------|---------|
| Habitació                      | 7,34 | 7,32     | 7,33    |
| Neteja                         | 6,41 | 6,65     | 6,53    |
| Menjar                         | 4,97 | 5,16     | 5,07    |
| Bugaderia                      | 4,25 | 6,83     | 5,54    |
| Recepció                       | 7,67 | 7,78     | 7,73    |
| Serveis generals               | 5,84 | 6,73     | 6,29    |

| <b>Congressos (enquestes a participants)</b> | Mitjana |
|--|---------|
| Valoracions sobre la web                     | 7,77    |
| Organització general de l'esdeveniment       | 8,16    |
| Serveis complementaris                       | 7,38    |

## **Les xifres del Pla d'actuacions 2007**

El Pla d'actuacions per a l'any 2007 és de 2.645.447,96 euros. La taxa de variació en relació amb l'any 2006 és del 3,86%.

### **Ingressos**

Pel que fa als ingressos de la Residència, s'ha considerat un 100% d'ocupació a les habitacions individuals durant el curs acadèmic i l'expectativa d'increment dels ingressos de l'estiu a causa de la signatura d'acords.

Quant als ingressos de CampusEsport, es preveu la consolidació dels ingressos per abonaments entorn dels 555.000,00 euros durant el 2007. La partida d'ingressos per activitats esportives (cursos de natació, tennis, pàdel, escola de futbol, lligues de futbol, estades, etc.) es va consolidant, i s'estimen uns ingressos per a 2007 de 539.900,00 euros.

### **Despeses**

Les despeses de personal suposen el 32,64% del total de les despeses. L'increment respecte a l'exercici anterior és per afrontar principalment la integració del servei d'activitats de Posa't en marxa que ha deixat de ser un servei subcontractat.

Han disminuït un 11,21% les despeses de treballs realitzats per altres empreses, principalment per la integració dedins la partida de personal del programa d'activitats de Posa't en marxa. Els principals serveis subcontractats són: el servei de menjador a la Residència, la neteja (de la instal·lació esportiva) i el servei de vigilància nocturn.

Els subministraments són una altra despesa important, amb un total de 300.191,86 euros, un increment del 2,50% respecte a l'any 2006: aquest increment està motivat per l'increment de preus dels subministraments. Tot i això, les millores contínues incloses en el sistema de gestió mediambiental preveuen un control estricte d'aquests consums.

## **Programa d'inversions 2007**

Les inversions pressupostades per a l'exercici 2007 són de 161.445,70 euros i seran finançades mitjançant el flux de caixa generat. Així mateix presentam un programa d'inversions prioritzat que només es podrà executar en la seva totalitat si es generen els ingressos suficients.

### **Inversions 2007**

Fundació General de la UIB

#### **Instal·lacions esportives**

| <b>Naturalesa</b>             | <b>Total</b>        |
|-------------------------------|---------------------|
| Millores tennis               | 9.000,00 €          |
| Millores pàdel                | 4.225,00 €          |
| Pintura i baranes             | 9.000,00 €          |
| Inversions de reposició       | 22.714,71 €         |
| Previsió inversions exteriors | 55.000,00 €         |
| Millores vestuaris            | 5.000,00 €          |
| <b>Total</b>                  | <b>104.939,71 €</b> |

#### **Residència**

| <b>Naturalesa</b>          | <b>Total</b>       |
|----------------------------|--------------------|
| Millores habitacions       | 6.500,00 €         |
| Millores pla d'emergències | 10.000,00 €        |
| Millores cuina             | 20.000,00 €        |
| Aula informàtica           | 2.000,00 €         |
| Inversions de reposició    | 9.933,71 €         |
| <b>Total</b>               | <b>48.433,71 €</b> |

#### **Congressos**

| <b>Naturalesa</b>      | <b>Total</b>      |
|------------------------|-------------------|
| Millores aplicació web | 8.072,29 €        |
| <b>Total</b>           | <b>8.072,29 €</b> |



## Annex I

## Pla d'actuacions 2007

*Fundació General de la UIB*

| <b>Ingressos CampusEsport</b>        | <i>Pla actuacions 2007</i> |
|--------------------------------------|----------------------------|
| <b>Abonaments</b>                    | <b>565.000,00 €</b>        |
| UIB                                  | 399.600,00 €               |
| No UIB                               | 155.400,00 €               |
| Carnets abonaments                   | 10.000,00 €                |
| <b>Arrendament d'instal·lacions</b>  | <b>194.000,00 €</b>        |
| Gespa artificial                     | 24.000,00 €                |
| Pavelló cobert                       | 68.000,00 €                |
| Tennis i pàdel                       | 58.000,00 €                |
| Altres arrendaments                  | 44.000,00 €                |
| <b>Activitats esportives i d'oci</b> | <b>539.900,00 €</b>        |
| Cursos de natació                    | 240.000,00 €               |
| Cursos de tennis i pàdel             | 29.700,00 €                |
| Lligues Futbol 7                     | 87.300,00 €                |
| Escola de futbol base                | 70.000,00 €                |
| Estades Ludicoesportives             | 86.000,00 €                |
| Vacances actives                     | 13.300,00 €                |
| Trofeu UIB                           | 7.000,00 €                 |
| Altres activitats                    | 6.600,00 €                 |
| <b>Venda de material</b>             | <b>8.000,00 €</b>          |
| <b>Subvencions</b>                   | <b>22.500,00 €</b>         |
| <b>Altres ingressos</b>              | <b>8.158,73 €</b>          |
| Ingressos per serveis diversos       | 11.500,00 €                |
| Devolució vendes instal·lacions      | 10.000,00 €                |
| Ingressos cafeteria                  | 6.658,73 €                 |
| <b>Total ingressos CampusEsport</b>  | <b>1.337.558,73 €</b>      |

| <b>Ingressos Residència d'Estudiants</b>       | <i>Pla actuacions 2007</i> |
|--|----------------------------|
| <b>Curs acadèmic</b>                           | <b>546.686,30 €</b>        |
| Residents                                      | 520.686,30 €               |
| Habitacions dobles curs                        | 22.000,00 €                |
| Servei de menjador                             | 4.000,00 €                 |
| <b>Estiu</b>                                   | <b>223.000,00 €</b>        |
| Habitacions i pensions                         | 222.000,00 €               |
| Servei de menjador                             | 1.000,00 €                 |
| <b>Altres ingressos</b>                        | <b>4.900,20 €</b>          |
| Telèfon habitacions                            | 2.000,00 €                 |
| Lloguer màquines expenedores                   | 2.000,00 €                 |
| Donacions imputades al resultat                | 900,20 €                   |
| <b>Total ingressos Residència d'Estudiants</b> | <b>774.586,50 €</b>        |

| <b>Ingressos organització congressos</b>     | <i>Pla actuacions 2007</i> |
|--|----------------------------|
| <b>Ingressos serveis congressos</b>          | <b>80.017,00 €</b>         |
| Ingressos congressos                         | 57.500,00 €                |
| Ingressos per gestió proveïdors              | 12.500,00 €                |
| Ingressos per condonació de comissions       | 17,00 €                    |
| Altres ingressos                             | 10.000,00 €                |
| <b>Subvencions</b>                           | <b>5.666,08 €</b>          |
| Subvencions                                  | 1.999,80 €                 |
| Donacions imputades al capital               | 3.666,28 €                 |
| <b>Ingressos per activitats organitzades</b> | <b>300.000,00 €</b>        |
| <b>Total ingressos congressos</b>            | <b>385.683,08 €</b>        |

|   |                            |
|---|----------------------------|
| <b>Ingressos serveis generals</b>       | <i>Pla actuacions 2007</i> |
| Ingressos financers                     | 700,00 €                   |
| Ingressos gestió                        | 21.919,65 €                |
| <b>Total ingressos serveis generals</b> | <b>22.619,65 €</b>         |

|                                      |                            |
|--------------------------------------|----------------------------|
| <b>Altres ingressos FuGUIB</b>       | <i>Pla actuacions 2007</i> |
| Coral UIB                            | 125.000,00 €               |
| <b>Total Altres ingressos FuGUIB</b> | <b>125.000,00 €</b>        |

|                        |                            |
|------------------------|----------------------------|
|                        | <i>Pla actuacions 2007</i> |
| <b>TOTAL INGRESSOS</b> | <b>2.645.447,96 €</b>      |

|  |                            |
|--|----------------------------|
| <b>Despeses CampusEsport</b>                 | <i>Pla actuacions 2007</i> |
| <b>Despeses de personal</b>                  | <b>443.056,07 €</b>        |
| Sous i salaris                               | 324.575,98 €               |
| Quotes socials                               | 115.980,09 €               |
| Formació                                     | 2.500,00 €                 |
| <b>Compres de material</b>                   | <b>2.500,00 €</b>          |
| <b>Treballs realitzats per altres empr.</b>  | <b>89.750,00 €</b>         |
| Neteja                                       | 89.150,00 €                |
| Consultoria mediambiental                    | 600,00 €                   |
| <b>Reparacions i manteniment</b>             | <b>59.341,92 €</b>         |
| Manteniment integral                         | 13.194,66 €                |
| Reparacions i manteniment                    | 15.000,00 €                |
| Material de manteniment                      | 31.147,26 €                |
| <b>Serveis de professionals independents</b> | <b>96.345,57 €</b>         |
| Serveis activitats tennis                    | 22.000,00 €                |
| Serveis Escola de Futbol                     | 36.270,00 €                |
| Arbitratges TUIB                             | 1.400,00 €                 |
| Serveis estades Ludicoesportives             | 12.145,00 €                |
| Arbitratges set contra set                   | 17.860,00 €                |
| Altres serveis                               | 6.670,57 €                 |
| <b>Primes d'assegurances</b>                 | <b>13.541,00 €</b>         |
| <b>Publicitat i promoció</b>                 | <b>48.994,81 €</b>         |
| Publicitat                                   | 25.950,00 €                |
| Promoció                                     | 23.044,81 €                |
| <b>Subministraments</b>                      | <b>238.408,00 €</b>        |
| Telèfon                                      | 8.665,60 €                 |
| Agua   | 44.162,07 €                |
| Combustibles                                 | 100.000,00 €               |
| Energia elèctrica                            | 85.580,33 €                |
| <b>Beques i ajuts a l'estudi</b>             | <b>21.275,00 €</b>         |
| Beca fitness                                 | 5.250,00 €                 |
| Beques Escola Futbol                         | 4.130,00 €                 |
| Beques estades Ludicoesportives              | 11.895,00 €                |
| <b>Ajuts individuals</b>                     | <b>10.500,00 €</b>         |
| <b>Altres despeses corrents</b>              | <b>67.286,72 €</b>         |
| Material esportiu                            | 10.750,00 €                |
| Despeses de medi ambient                     | 600,00 €                   |
| Despeses qualitat                            | 600,00 €                   |
| Arrendaments                                 | 1.500,00 €                 |
| Serveis bancaris                             | 10.200,00 €                |
| Despeses diverses activitats natació         | 2.000,00 €                 |
| Despeses diverses vacances actives           | 3.970,00 €                 |
| Despeses diverses Estades Ludicoestades      | 17.552,49 €                |
| Despeses diverses 7 contra 7                 | 3.250,00 €                 |
| Despeses diverses Escola de Futbol           | 3.500,00 €                 |
| Altres despeses                              | 13.364,23 €                |
| <b>Amortitzacions</b>                        | <b>144.000,00 €</b>        |
| Amortitzacions                               | 144.000,00 €               |
| <b>Despeses CampusEsport</b>                 | <b>1.234.999,09 €</b>      |

| <b>Despeses Residència</b>                  | <i>Pla actuacions 2007</i> |
|---|----------------------------|
| <b>Despeses de personal</b>                 | <b>152.134,78 €</b>        |
| Sous i salaris                              | 115.253,62 €               |
| Quotes socials                              | 36.881,16 €                |
| <b>Treballs realitzats per altres empr.</b> | <b>333.576,49 €</b>        |
| Netetja                                     | 18.000,00 €                |
| Bugaderia                                   | 16.906,28 €                |
| Servei de vigilància                        | 38.908,76 €                |
| Servei de menjador                          | 258.761,46 €               |
| Consultoria mediambiental                   | 1.000,00 €                 |
| <b>Reparacions i conservació</b>            | <b>36.793,56 €</b>         |
| Manteniment                                 | 8.793,56 €                 |
| Reparacions i manteniment                   | 14.000,00 €                |
| Material de manteniment                     | 14.000,00 €                |
| <b>Primes d'assegurances</b>                | <b>1.238,35 €</b>          |
| <b>Beques d'estudi</b>                      | <b>1.000,00 €</b>          |
| <b>Publicitat i promoció</b>                | <b>10.000,00 €</b>         |
| <b>Subministraments</b>                     | <b>52.094,87 €</b>         |
| Energia Elèctrica                           | 8.048,16 €                 |
| Agua  | 21.425,69 €                |
| Telèfon                                     | 6.221,02 €                 |
| Combustibles                                | 16.000,00 €                |
| Gas cuina                                   | 400,00 €                   |
| <b>Altres despeses corrents</b>             | <b>32.089,49 €</b>         |
| Activitats culturals residents              | 8.540,82 €                 |
| Arrendaments                                | 1.000,00 €                 |
| Material Residència                         | 6.952,60 €                 |
| Despeses de medi ambient                    | 300,00 €                   |
| Altres despeses                             | 15.296,07 €                |
| <b>Despeses financeres</b>                  | <b>3.673,35 €</b>          |
| <b>Amortitzacions</b>                       | <b>25.655,20 €</b>         |
| <b>Total despeses Residència</b>            | <b>648.256,09 €</b>        |

| <b>Despeses congressos</b>                    | <i>Pla actuacions 2007</i> |
|---|----------------------------|
| <b>Despeses personal</b>                      | <b>54.636,99 €</b>         |
| Sous i salaris                                | 40.704,50 €                |
| Quotes socials                                | 13.432,49 €                |
| Formació                                      | 500,00 €                   |
| <b>Publicitat i promoció</b>                  | <b>6.200,00 €</b>          |
| Publicitat (material paper)                   | 2.500,00 €                 |
| Promoció i RRPP                               | 3.700,00 €                 |
| <b>Altres despeses socials</b>                | <b>2.000,00 €</b>          |
| Beques congressos                             | 2.000,00 €                 |
| <b>Altres despeses</b>                        | <b>3.315,11 €</b>          |
| Comissions bancàries                          | 22,26 €                    |
| Material d'oficina i papereria                | 2.880,00 €                 |
| Fotocòpies                                    | 150,00 €                   |
| Despeses diverses                             | 262,85 €                   |
| <b>Subministraments</b>                       | <b>342,96 €</b>            |
| Telèfon                                       | 342,96 €                   |
| <b>Manteniment aplicacions informàtiques</b>  | <b>3.881,25 €</b>          |
| Manteniment programa                          | 3.881,25 €                 |
| <b>Amortitzacions</b>                         | <b>11.239,36 €</b>         |
| <b>Despeses per organització d'activitats</b> | <b>290.000,00 €</b>        |
| <b>Total despeses congressos</b>              | <b>371.615,66 €</b>        |

| <b>Despeses serveis generals</b> | <i>Pla actuacions 2007</i> |
|----------------------------------|----------------------------|
| <b>Despeses de personal</b>      | <b>213.617,92 €</b>        |
| Sous i salaris                   | 155.925,49 €               |
| Quotes socials                   | 57.692,43 €                |

|  |                     |
|--|---------------------|
| <b>Treballs realitzats per altres empr.</b>  | <b>5.855,20 €</b>   |
| Auditoria                                    | 4.397,25 €          |
| Certificació ISO 14001/9001                  | 1.457,95 €          |
| <b>Serveis de professionals independents</b> | <b>2.368,81 €</b>   |
| Assessoria laboral                           | 2.368,81 €          |
| <b>Reparacions i conservacions</b>           | <b>8.036,52 €</b>   |
| <b>Publicitat i promoció</b>                 | <b>1.863,00 €</b>   |
| <b>Subministraments</b>                      | <b>9.346,03 €</b>   |
| <b>Despeses financeres</b>                   | <b>6.340,00 €</b>   |
| <b>Altres despeses corrents</b>              | <b>7.547,90 €</b>   |
| <b>Amortitzacions</b>                        | <b>10.601,74 €</b>  |
| <b>Despeses serveis generals</b>             | <b>265.577,11 €</b> |

|                                     |                            |
|-------------------------------------|----------------------------|
| <b>Altres despeses FuGUIB</b>       | <i>Pla actuacions 2007</i> |
| Coral UIB                           | 125.000,00 €               |
| <b>Total altres despeses FuGUIB</b> | <b>125.000,00 €</b>        |

|                       |                            |
|-----------------------|----------------------------|
|                       | <i>Pla actuacions 2007</i> |
| <b>TOTAL DESPESES</b> | <b>2.645.447,96 €</b>      |

|   |                     |
|---|---------------------|
| <b>Inversions i operacions financeres</b>       |                     |
| Inversions CampusEsport                         | 104.939,71 €        |
| Inversions Residència                           | 48.433,71 €         |
| Inversions congressos                           | 8.072,29 €          |
| Amortització préstec                            | 30.050,60 €         |
| <b>Total inversions i operacions financeres</b> | <b>191.496,31 €</b> |

## Resum del Pla d'actuacions 2007: FuGUIB

| Ingressos                   | euros               | %              |
|-----------------------------|---------------------|----------------|
| CampusEsport                | 1.337.558,73        | 50,56%         |
| Residència d'Estudiants     | 774.586,50          | 29,28%         |
| Serveis generals            | 22.619,65           | 0,86%          |
| Organització congressos     | 385.683,08          | 15,08%         |
| Altres ingressos FuGUIB     | 125.000,00          | 4,73%          |
| <b>TOTAL INGRESSOS 2007</b> | <b>2.645.447,96</b> | <b>100,00%</b> |

| Despeses                              | euros               | %              |
|---------------------------------------|---------------------|----------------|
| Despeses de personal                  | 863.445,75          | 32,64%         |
| Treballs realitzats per altres emp.   | 429.181,69          | 16,22%         |
| Reparacions i conservació             | 108.053,25          | 4,08%          |
| Serveis de professionals independents | 98.714,38           | 3,73%          |
| Subministraments                      | 300.191,86          | 11,35%         |
| Altres despeses corrents              | 229.351,38          | 8,67%          |
| Activitats congressos                 | 290.000,00          | 10,96%         |
| Activitats Coral UIB                  | 125.000,00          | 4,73%          |
| Despeses financeres                   | 10.013,35           | 0,38%          |
| Amortitzacions                        | 191.496,30          | 7,24%          |
| <b>TOTAL DESPESES 2007</b>            | <b>2.645.447,96</b> | <b>100,00%</b> |

### Comparació Pressupost 2006 i 2007

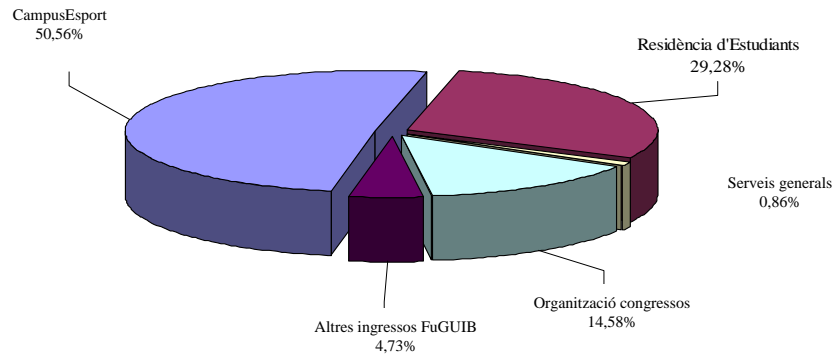
| Ingressos               | 2006                | 2007                | var %        |
|-------------------------|---------------------|---------------------|--------------|
| CampusEsport            | 1.314.225,56        | 1.337.558,73        | 1,78%        |
| Residència d'Estudiants | 734.798,49          | 774.586,50          | 5,41%        |
| Serveis generals        | 23.892,84           | 22.619,65           | -5,33%       |
| Organització congressos | 384.166,08          | 385.683,08          | 0,39%        |
| Altres ingressos FuGUIB | 90.000,00           | 125.000,00          | 38,89%       |
| <b>TOTAL INGRESSOS</b>  | <b>2.547.082,97</b> | <b>2.645.447,96</b> | <b>3,86%</b> |

| Despeses                                | 2006                | 2007                | var %        |
|---|---------------------|---------------------|--------------|
| Despeses de personal                    | 737.783,62          | 863.445,75          | 17,03%       |
| Treballs realitzats per altres empreses | 483.364,83          | 429.181,69          | -11,21%      |
| Reparacions i conservació               | 102.371,44          | 108.053,25          | 5,55%        |
| Serveis de professionals independents   | 109.561,58          | 98.714,38           | -9,90%       |
| Subministraments                        | 292.874,87          | 300.191,86          | 2,50%        |
| Despeses financeres                     | 8.551,40            | 10.013,35           | 17,10%       |
| Altres despeses corrents                | 235.607,57          | 229.351,38          | -2,66%       |
| Activitats congressos i Coral UIB       | 330.000,00          | 290.000,00          | -12,12%      |
| Activitats Coral UIB                    | 90.000,00           | 125.000,00          | 38,89%       |
| Amortitzacions                          | 156.967,66          | 191.496,30          | 22,00%       |
| <b>TOTAL DESPESES</b>                   | <b>2.547.082,97</b> | <b>2.645.447,96</b> | <b>3,86%</b> |

| Inversions i operacions financeres | 2006              | 2007              | var %         |
|------------------------------------|-------------------|-------------------|---------------|
| CampusEsport                       | 76.150,23         | 104.939,71        | 37,81%        |
| Residència                         | 50.766,82         | 48.433,71         | -4,60%        |
| Congressos                         | 0,00              | 8.072,29          |               |
| Amortització préstec               | 30.050,61         | 30.050,60         | 0,00%         |
| <b>TOTAL INVERSIONS i OF</b>       | <b>156.967,66</b> | <b>191.496,31</b> | <b>22,00%</b> |

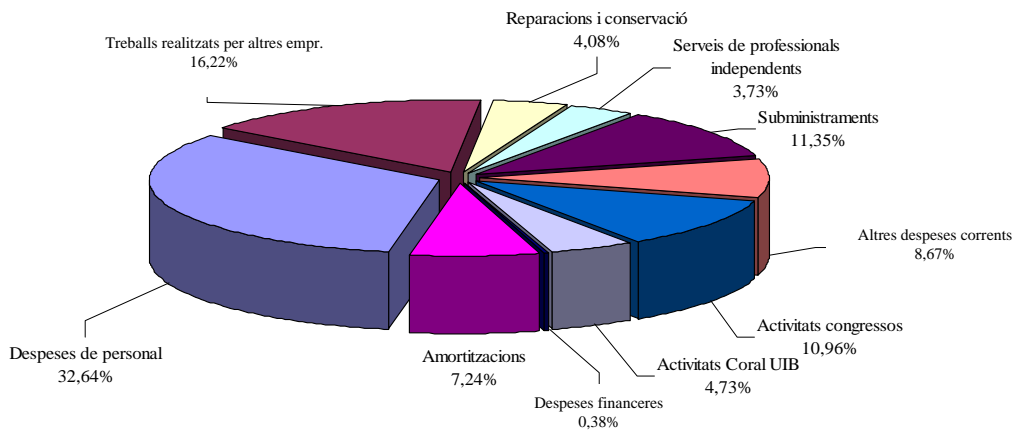
# Pla actuacions d'ingressos 2007

Fundació General de la UIB



# Pla actuacions de despeses 2007

Fundació General de la UIB



## Pressupot general de la FUEIB, aprovat pel Patronat a la Junta de data 04-12-06

### Ingressos

|  |                     |
|--|---------------------|
| 1. Ingressos de l'entitat per activitat pròpia:                | 0,00                |
| a) Quotes d'usuaris i afiliats                                 | 3.814.120,00        |
| b) Ingressos de promocions, patrocinadors i col·laboracions    | 0,00                |
| c) Subvencions, donacions i llegats imputats al resultat       | 1.375.880,00        |
| 2. Venda i altres ingressos ordinaris de l'activitat mercantil | 0,00                |
| 3. Altres ingressos  | 0,00                |
| 4. Ingressos financers   | 20.600,00           |
| 5. Ingressos extraordinaris                                    | 5.830,00            |
| <b>Total ingressos per operacions de funcionament</b>          | <b>5.216.430,00</b> |

1.a) Inclou la pràctica totalitat dels ingressos de la FUE: matrícules de cursos, transferències del Govern per als cursos FSE, cobraments a compte dels articles 83 de la LOU i de facturació dels serveis dels professors de la UIB, els projectes propis de la FUE que financen la Unió Europea, els diferents ministeris, el Govern de les Illes, i qualsevol altra institució i/o empresa, EXCEPTE SI ES TRACTA DE SUBVENCIONS.

1.c) Inclou les subvencions rebudes pels mateixos conceptes que l'apartat anterior.

4. Ingressos financers. Interessos dels dipòsits bancaris dels comptes corrents de la FUE.

5. Ingressos extraordinaris. Devolucions d'imposts anticipats a l'Administració (IVA, societats...).

## Despeses

|  |                     |
|--|---------------------|
| 1. Ajuts monetaris i altres:                           | 0,00                |
| a) Ajuts monetaris                                     |                     |
| b) Despeses per col·laboracions i de l'òrgan de govern |                     |
| 2. Consums d'explotació                                | 0,00                |
| 3. Despeses de personal                                | 1.115.000,00        |
| 4. Dotacions per amortitzacions d'immobilitzat         | 60.000,00           |
| 5. Altres despeses                                     | 4.000.244,88        |
| 6. Variacions de les provisions de l'activitat         | 16.185,12           |
| 7. Despeses financeres i assimilades                   | 0,00                |
| 8. Despeses extraordinàries                            | 25.000,00           |
| 9. Impost de societats                                 | 0,00                |
| <b>Total despeses per operacions de funcionament</b>   | <b>5.216.430,00</b> |

3. Despeses de personal, corresponents íntegrament al personal contractat per la FUE.

4. Dotacions per amortitzacions d'immobilitzat. íntegrament de la FUE.

5. Altres despeses. Pagaments a professors per docència o per projectes, despeses de viatges, IVA i IRPF recaptats, fungibles, honoraris de direcció i coordinació, publicitat, energies, comunicacions, reparacions, neteja i serveis exteriors, tant a càrrec dels cursos i projectes com a càrrec de la FUE.

6. Variacions de provisions de l'activitat. Previsió aproximada pel que fa a les provisions de l'any anterior.

8. Despeses extraordinàries. Per a contractació de serveis professionals (auditoria, etc.). Íntegrament de la FUE.