

Model de distribució del pressupost de funcionament a centres i departaments

(Acord del Consell de Govern de 10 de juliol de 2018, modificat per acord de 30 d'octubre de 2019 i de 7 de juliol de 2022)

1. Objectius i distribució inicial

- 1.1. En cada exercici econòmic es destinarà una partida pressupostària per ser distribuïda als Centres i Departaments, amb l'objectiu de descentralitzar les despeses de funcionament de caràcter docent i de gestió.
- 1.2. És una partida pressupostària per les despeses associades a la docència i gestió dels graus.
- 1.3. En la distribució es reconeixen les necessitats específiques de despesa de cada centre i de cada departament, degudes a la naturalesa de la seva docència. Aquestes particularitats es recullen en els coeficients d'especificitat.
- 1.4. D'aquesta partida pressupostària es destinarà un 95% en concepte de distribució general i un 5% en concepte de distribució per incentius.

2. Distribució general:

El 95% del pressupost es distribuirà de la següent manera:

- 2.1. X% per a la Facultat de Medicina i Departaments amb docència a Medicina. S'assigna un percentatge per la Facultat de Medicina i per als departaments amb docència a la Facultat, en la part d'aquesta docència. Aquest percentatge (X) es determina anualment en funció dels crèdits matriculats de grau en la Facultat de Medicina en relació amb els crèdits matriculats de grau a tota la UAB, ponderats pels coeficients d'especificitat de cada centre.
Aquest percentatge del pressupost es distribueix íntegrament a la Facultat de Medicina, la qual establirà un model intern per repartir-lo entre la Facultat i els departaments amb docència a la Facultat.
- 2.2. (1-X)% Distribució General per a la resta. És la part que queda un cop descomptat l'import assignat a la distribució de la Facultat de Medicina. Per tant, exclou tant la Facultat de Medicina com els departaments que fan docència a la Facultat de Medicina, en la part d'aquesta docència.
Aquest pressupost de distribució general es reparteix un 60% als centres i un 40% als departaments.
La part assignada als centres es reparteix en funció dels crèdits matriculats de grau ponderats pels coeficients d'especificitat.

La part assignada als departaments es reparteix en funció de les hores impartides en grau ponderades pels coeficients d'especificitat.

3. Distribució per incentius:

- 3.1. El 5% en concepte d'incentius es distribuirà de la següent manera: un 60% als centres i un 40% als departaments.
- 3.2. La distribució als centres es farà en funció del nombre de graus acreditats amb excel·lència que tingui cada centre (50% del total) i del percentatge de participació en les enquestes d'avaluació del professorat de cada centre (50% del total).
- 3.3. La distribució als departaments es farà íntegrament en funció dels trams relatius ponderats per la grandària del Departament. La grandària del departament es mesura en funció dels seus professors equivalents a temps complet. Els trams relatius són els trams autonòmics docents vius de cada departament en relació als trams potencials (PDI Plantilla A).

4. Origen i dates dels indicadors

- Crèdits matriculats. Aquesta informació s'extreu del DATA i per curs acadèmic. El curs de referència és el curs tancat a la data d'aprovació del pressupost que s'ha de distribuir. És a dir, si el pressupost és l'any 'n', els crèdits matriculats utilitzats seran els del curs n-2/n-1. Els crèdits matriculats inclouen els de la Universitat a l'Abast.
- Hores impartides. Aquesta informació s'extreu del DATA i per curs acadèmic. El curs de referència és n-2/n-1. Les hores impartides que es fan servir per a la distribució del pressupost inclouen les hores de seguiment, avaluació i tutoria.
- Nombre de trams vius docents autonòmics. Indicador que s'extreu del DATA i per any natural. Són els que estan vius a data 31 de desembre de l'any n-2.
- Nombre de trams vius docents autonòmics potencials. Indicador que s'extreu del DATA a partir del PDI de Plantilla A de cada departament i per any natural. Les dades que es fan servir són les vigents a 31 de desembre de l'any n-2.
- Professors equivalents a temps complet. Aquesta informació s'extreu del DATA i per any natural. Són els professors homologats per hores de contracte de cada departament a 31 de desembre de l'any n-2.
- Graus d'excel·lència. Les dades corresponen als graus d'excel·lència reconeguts a data 30 de setembre de l'any n-1. Aquestes dades les proporciona l'Oficina de Qualitat Docent.

- Percentatge de participació en les enquestes d'avaluació del professorat. Les dades són les presentades al Portal de Transparència del web de la UAB, i corresponen als dos semestres del curs n-2/n-1.
- Clau: n correspon a l'any del pressupost; n-1 correspon a l'any en què en condicions normals, s'elabora i s'aprova el pressupost.

5. Els coeficients d'especificitat

El model utilitza uns coeficients d'especificitat, que recullen les necessitats específiques de despesa de cada centre i departament, i ponderen els indicadors de docència.

Un coeficient e ($e \geq 1$) s'interpreta:

1: part comú.

$e-1$: part específica.

Per exemple, si un departament té un coeficient d'1,8, significa que de cada 180 euros de despesa, 100 són per conceptes comuns a tots els altres departaments i 80 per conceptes específics del seu departament, relacionat amb la naturalesa específica de la seva activitat en relació amb la dels altres.

El coeficient d'especificitat permet introduir en el model les particularitats de cada àmbit, de manera que a cada Centre i a cada Departament se li reconeix la seva particularitat i se li trasllada aquesta especificitat en termes de necessitats econòmiques.

Els coeficients assignats a cada Centre i Departament i utilitzats en la distribució del pressupost ponderant els crèdits matriculats i les hores impartides es detallen a l'ANNEX I.

6. Resum del model:

Distribució general 95%	Distribució Medicina (X) % Crèdits matriculats ponderats		
	Distribució general per la resta (1-X) % Crèdits matriculats ponderats	Centres 60%	100% Crèdits matriculats ponderats
		Departaments 40%	100% Hores impartides ponderades
Distribució per incentius 5%	Centres 60%		50% Graus excel·lència
			50% Enquestes avaluació professorat
	Departaments 40%		100% Trams vius docents autonòmics

7. Topalls del model

- 7.1. S'estableix un topall inferior de la distribució del pressupost de l'any n respecte l'any n-1 del 5%.
- 7.2. S'estableix un topall superior de la distribució del pressupost de l'any n respecte l'any n-1 del 10%.

Si els recursos necessaris per implementar el topall inferior són més grans que els recursos obtinguts d'implementar el topall superior, el vicerectorat en matèria d'economia assumirà el crèdit pressupostari. Si els recursos necessaris per implementar el topall inferior són menors que els recursos obtinguts d'implementar el topall superior, aquests es revertiran als centres i departaments.

8. Revisió del model

- 8.1. Els coeficients d'especificitat assignats es revisaran cada quatre anys. Els coeficients revisats es determinaran en base al quocient entre la despesa docent realitzada en els sis anys anteriors a la revisió i la dimensió del centre o departament, mesurada en crèdits matriculats en el cas dels centres i hores impartides en el cas dels departaments.
- 8.2. Es delega a la Comissió d'Economia i d'Organització l'actualització, modificació i revisió dels coeficients d'especificitat determinats d'acord amb l'apartat anterior i que es detallen a l'Annex I d'aquest text normatiu.

9. Disposició transitòria primera

Excepcionalment amb efectes per a l'exercici 2022, la distribució dels incentius regulada a l'article 3.2 es farà en funció exclusivament del percentatge de participació en les enquestes d'avaluació del professorat de cada centre.

9bis. Disposició transitòria segona

Amb efectes per a l'exercici 2023, la distribució dels incentius regulada a l'article 3.2 es farà en funció exclusivament del percentatges de participació de les enquestes d'avaluació del professorat de cada centre.

10. Disposició transitòria ~~segona~~ tercera

L'establiment del topall inferior de la distribució del pressupost regulat a l'article 7.1 que resulti d'aplicació als exercicis 2022, 2023 i 2024 respecte a l'exercici 2021, serà del 0%.

11. Disposició derogatòria

Queden derogats els acords següents:

- Acord de Consell de Govern del dia 4 de març de 1999 pel qual s'aprova el Model de distribució del pressupost de funcionament descentralitzat per a centres i departaments.
- Acord de Consell de Govern de 30 de març de 2000 pel qual es modifica el Model de distribució del pressupost de funcionament descentralitzat per a centres i departaments.
- Acord n. 2/2006 de la Comissió d'Economia i d'Organització de data 8 de març de 2006 pel qual s'aprova la proposta de modificació del Model de distribució del pressupost de funcionament descentralitzat per a centres i departaments en el sentit de computar els crèdits no ordinaris sobre la base del 25% del seu valor i amb una experimentalitat de coeficient 1.
- Acord n. 16/2009, d'1 de desembre, pel qual s'acorda informar favorablement de la proposta de modificació de l'experimentalitat del Model de distribució del pressupost de funcionament de centres i departaments.

12. Entrada en vigor

12.1. El Model de distribució del pressupost de funcionament descentralitzat per a centres i departaments entrarà en vigor amb data d'1 de gener de 2018.

12.2. L'entrada en vigor de les modificacions serà amb efectes retroactiu des de l'1 de gener de 2022.

12.3. L'entrada en vigor de les modificacions serà amb efectes retroactius des de l'1 de gener de 2023.

ANNEX I.

Coeficients d'especificitat dels Centres

Descripció Centre	Mitjana despesa per centres 2015-2020	Mitjana Crèdits Matriculats 14/15 - 19/20	Quocient	Quocient en base 1	Coeficient d'especificitat (*)
Facultat de Filosofia i Lletres	158.434,56	186.115,58	0,85	1,10	1,18
Facultat de Medicina	455.998,57	168.216,98	2,71	3,52	2,82
Facultat de Ciències	284.849,10	131.193,67	2,17	2,82	2,38
Facultat de Ciències de la Comunicació	184.700,52	104.767,33	1,76	2,29	2,04
Facultat de Dret	91.801,77	113.710,25	0,81	1,05	1,14
Facultat de Veterinària	251.798,34	52.515,08	4,79	6,22	4,32
Facultat de Ciències Polítiques i Sociologia	63.147,03	64.734,67	0,98	1,27	1,31
Facultat de Psicologia	161.009,89	100.662,00	1,60	2,08	1,90
Facultat de Traducció i d'Interpretació	70.496,36	70.687,83	1,00	1,29	1,33
Facultat de Ciències de l'Educació	166.450,57	130.802,00	1,27	1,65	1,60
Facultat de Biociències	294.263,05	108.678,00	2,71	3,51	2,81
Facultat d'Economia i Empresa	134.872,54	175.050,46	0,77	1,00	1,10
Escola d'Enginyeria	231.059,73	119.234,00	1,94	2,52	2,19

(*) El coeficient d'especificitat es calcula de la següent manera:

$$\text{coeficient d'especificitat} = \frac{(\text{quocient})^{(1 - 0,25)}}{(1 - 0,25)}$$

Coeficients d'especificitat dels Departaments

Centres	Departaments	Mitjana despesa per departament 2015-2020	Mitjana Crèdits Matriculats 14/15 - 19/20	Quocient	Quocient en base 1	Coeficient d'especificitat (*)
Facultat de Filosofia i Lletres	Història Moderna i Contemporània	18.746,55	17.445,93	1,07	1,29	1,41
	Filologia Catalana	24.694,48	21.068,59	1,17	1,41	1,50
	Filologia Espanyola	32.023,61	22.309,78	1,44	1,73	1,75
	Filologia Anglesa i Germanística	20.006,40	20.035,32	1,00	1,20	1,33
	Filologia Francesa i Romànica	9.000,69	10.843,25	0,83	1,00	1,16
	Geografia	37.772,08	16.584,11	2,28	2,74	2,47
	Filosofia	12.362,83	10.110,40	1,22	1,47	1,55
	C. Antiguitat i de L'Edat Mitjana	20.729,00	16.847,48	1,23	1,48	1,56
	Antropologia Social i Cultural	12.069,84	11.071,47	1,09	1,31	1,42
	Prehistòria	14.083,10	6.235,57	2,26	2,72	2,46
	Art i Musicologia	15.941,60	17.678,83	0,90	1,09	1,23
Facultat de Medicina	Pediatría, Obstetrícia, Ginecologia i Medicina Preventiva	1.643,98	1.176,24	1,40	1,68	1,71
	Ciències Morfològiques	8.661,21	1.751,06	4,95	5,96	4,42
	Cirurgia	1.204,53	962,53	1,25	1,51	1,58
	Medicina	3.074,79	2.557,80	1,20	1,45	1,53
	Psiquiatria i Medicina Legal	1.040,60	754,98	1,38	1,66	1,70
	Farmacologia, Terapèutica i	9.653,40	3.303,22	2,92	3,52	2,98
Facultat de Ciències	Matemàtiques	51.720,57	35.037,94	1,48	1,78	1,79
	Química	130.658,85	34.252,81	3,81	4,60	3,64
	Física	56.514,28	25.857,86	2,19	2,63	2,40
	Geologia	54.205,92	13.940,97	3,89	4,68	3,69
Facultat de Ciències de la Comunicació	Mitjans de comunicació i cultura	28.539,16	12.488,64	2,29	2,75	2,48
	Periodisme i ciències de la	29.579,39	11.765,70	2,51	3,03	2,66
	Publicitat, Relacions Públiques i Comunicació Audiovisual	43.679,13	15.424,81	2,83	3,41	2,91
	Comunicació Audiovisual i Publicitat	59.446,34	26.591,87	2,24	2,69	2,44
Facultat de Dret	Dret Privat	24.096,05	21.863,14	1,10	1,33	1,43
	Dret Públic i C. Historicojurídiques	43.199,63	35.523,12	1,22	1,47	1,54
Facultat de Veterinària	Sanitat i d'Anatomia Animals	54.260,75	13.673,56	3,97	4,78	3,75
	Ciència Animals i dels Aliments	62.100,05	16.203,50	3,83	4,62	3,65
	Medicina i Cirurgia Animal	94.556,10	15.797,67	5,99	7,21	5,10
Facultat de Ciències Polítiques i Sociologia	Ciència Política i Dret Públic	52.849,94	34.459,27	1,53	1,85	1,84
	Sociologia	35.150,22	24.821,23	1,42	1,71	1,73

Centres	Departaments	Mitjana despesa per departaments 2015-2020	Mitjana Crèdits Matriculats 14/15 - 19/20	Quocient	Quocient en base 1	Coefficient d'especificitat (*)
Facultat de Psicologia	Psicobiologia i Metodologia C. de la Salut	57.373,53	14.334,38	4,00	4,82	3,77
	Psicologia Bàsica Evolutiva i de l'Educació	65.713,38	31.064,73	2,12	2,55	2,34
	Psicologia Clínica i de la Salut	30.990,75	12.951,32	2,39	2,88	2,57
	Psicologia Social	18.076,63	10.688,11	1,69	2,04	1,98
Facultat Traducció i d'Interpretació	Traducció i Interpretació i Estudis d'Àsia Oriental	55.769,08	45.441,25	1,23	1,48	1,55
Facultat de Ciències de l'Educació	Teories de l' Educació i Pedagogia Social	16.699,26	10.804,04	1,55	1,86	1,85
	Didàctica de l'Expressió Musical, Plàstica i Corporal	23.331,16	15.544,62	1,50	1,81	1,81
	Didàctica de la Llengua, de la Literatura i C. Socials	23.815,00	12.810,24	1,86	2,24	2,12
	Didàctica de la Matemàtica i de les C. Experimentals	22.642,49	10.702,62	2,12	2,55	2,34
	Pedagogia Aplicada	38.979,16	22.531,05	1,73	2,08	2,01
Facultat de Biociències	Bioquímica i Biologia Molecular	77.589,70	20.460,42	3,79	4,57	3,62
	Biologia Animal, Vegetal i Ecologia	88.114,54	23.777,47	3,71	4,46	3,56
	Genètica i Microbiologia	50.827,11	18.787,37	2,71	3,26	2,81
	Biologia Cel·lular, Fisiologia i Immunologia	80.888,41	19.778,57	4,09	4,93	3,83
Facultat d'Economia i Empresa	Economia Aplicada	26.543,80	19.950,91	1,33	1,60	1,65
	Economia i Història Econòmica	42.930,62	29.090,89	1,48	1,78	1,79
	Empresa	72.169,77	50.383,48	1,43	1,73	1,75
Escola d'Enginyeria	Enginyeria Química, biològica i ambiental	73.825,39	17.794,99	4,15	5,00	3,88
	Telecomunicació i Enginyeria de Sistemes	25.875,29	10.432,52	2,48	2,99	2,64
	Enginyeria Electrònica	26.793,15	9.090,02	2,95	3,55	3,00
	Arquitectura de Computadors i Sistemes Operatius	18.741,05	8.255,70	2,27	2,73	2,47
	Microelectrònica i Sistemes Electrònics	22.366,52	7.908,25	2,83	3,41	2,91
	Ciències de la computació	41.565,22	15.847,75	2,62	3,16	2,75
	Enginyeria de la Informació i de les Comunicacions	27.985,78	10.275,82	2,72	3,28	2,83

(*) El coeficient d'especificitat es calcula de la següent

$$\text{coeficient d'especificitat} = \frac{(\text{quocient})^{(1 - 0,25)}}{(1 - 0,25)}$$

Despeses amb més perfil docent

Agrupació per concepte	Concepte	Descripció
Inventariable	62001	Audiovisuals
	62002	Eq. científics i maquinària
	62101	Inversions en instal·lacions
	62201	Inv. utilatge i eines
	63001	Mobiliari
	63002	Equips d'oficina
	63101	Equips informàtics (Pc)
	63102	Equips informàtics (Mac)
	63103	Altres ordinadors
	63104	Components d'equips informàtics
	63105	Impressores
	63109	Altres eq. informàtics
	63901	Electrodomèstics
	63902	Material esportiu
	63903	Mobiliari urbà
	63909	Altre immob. material
	63910	Altres despeses inversió
Manteniment	21000	Mant. terrenys i jardins
	21101	Rep. i cons. edificis i construccions
	21102	Rep. Inst. tècniques
	21201	Reparació transport
	21301	Rep. maq. i equips
	21401	Rep. equips informàtics
	21501	Rep. mob. i equips oficina
	21601	Rep. Altre material i equips
Material de pràctiques no laboratori	22110	Material de pràctiques no laboratori
Material de laboratori no inventariable	22111	Material laboratori
	22112	Subst. catalogades
	22113	Productes UAB
	22115	Vestuari
	22116	Programes d'informatització
Lloguers	20210	Llog. equips informàtic
Sortides de camp	Centre de Cost	Sortides de camp i Pràctiques clíniques
Càrrecs interns	SCT	Càrrecs interns dels SCT
Traspassos	Memòria anual S. Biblioteques	Biblioteques
	Traspassos	Cofinançament obres i equipaments
	Centres de cost	Servei d'Informàtica Distribuïda
Material Documental (50%)	63201	Llibres
	63202	Llibres on line
Fotocòpies (50%)	22701	Fotocòpies i manipulats
	22702	Enquadernacions