

FUNDACIÓ GENERAL DE LA UNIVERSITAT JAUME I,
FUNDACIÓ DE LA COMUNITAT VALENCIANA

PLA D'ACTUACIÓ 2016

PROGRAMA D'ACTIVITATS

I

PRESSUPOST

ÍNDEX

1. NATURALES JA JURÍDICA I OBJECTE DE LA FUNDACIÓ	2
2. ACTIVITATS DE L'ENTITAT PREVISTES PER A 2016	3
ACTIVITAT 1.- Suport a la gestió de la qualitat de l'activitat docent	3
ACTIVITAT 2.- Desenvolupament i gestió del programa Escola d'Estiu dels xiquets i xiquetes	4
ACTIVITAT 3.- Col·laboració en la gestió de beques i ajudes a l'estudiantat	5
ACTIVITAT 4.- Suport a la gestió i promoció d'estudis de postgrau	6
ACTIVITAT 5.- Desenvolupament d'accions informatives i comunicació per a la promoció i difusió de l'activitat universitària	7
ACTIVITAT 6.- Suport a la gestió de la qualitat dels serveis d'I+D+i per a institucions i empreses	8
ACTIVITAT 7.- Suport a la gestió de determinades actuacions del programa Campus Obert	9
3. PREVISIÓ DE RECURSOS ECONÒMICS A UTILITZAR PER L'ENTITAT	10
4. PREVISIÓ DE RECURSOS ECONÒMICS A OBTENIR PER L'ENTITAT	11
4.1. Previsió d'ingressos a obtenir per l'entitat	11
4.2. Previsió d'altres recursos econòmics a obtenir per l'entitat	11
5. PRINCIPIS GENERALS D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST 2015	11
6. NOTES EXPLICATIVES DE LA PREVISIÓ DELS RECURSOS A UTILITZAR PER L'ENTITAT	12
6.1. Despeses de personal	12
6.2. Altres despeses de l'activitat	12
6.3. Amortització de l'immobilitzat	13
7. NOTES EXPLICATIVES DE LA PREVISIÓ DELS RECURSOS A OBTENIR PER L'ENTITAT	13
7.1. Rendes i altres ingressos derivats del patrimoni	13
7.2. Vendes i prestacions de serveis de les activitats pròpies	14
7.3. Subvencions del sector públic	14
7.4. Altres tipus d'ingressos	14
8. UNA ALTRA INFORMACIÓ EXIGIBLE PER LA LLEI 2/2012 D'ESTABILITAT PRESSUPOSTÀRIA I SOSTENIBILITAT FINANCERA	15
ANNEX I - PREVISIÓ DE RECURSOS ECONÒMICS A UTILITZAR I OBTENIR PER CADA ACTIVITAT	16
ANNEX II - LÍMIT CONSOLIDAT DE DESPESA, ESTABILITAT PRESSUPOSTÀRIA I SOSTENIBILITAT FINANCERA	17

1. NATURALESA JURÍDICA I OBJECTE DE LA FUNDACIÓ

La Fundació General de la Universitat Jaume I, Fundació de la Comunitat Valenciana (d'ara endavant, la Fundació) és una entitat sense ànim de lucre, amb caràcter educatiu, cultural, científic, tècnic, esportiu, de cooperació al desenvolupament sostenible, de defensa del medi ambient, de la cultura pròpia i dels valors estatutaris, de foment de la investigació, de promoció del voluntariat i, en general, de suport a l'activitat universitària. En definitiva, la Fundació té com a objecte col·laborar amb la Universitat Jaume I en el desenvolupament i la gestió de les activitats que contribuïsquen a la millora en la prestació dels serveis universitaris.

De conformitat amb el que preveu l'article 24.6 del Text refós de la Llei de contractes del sector públic, aprovat pel Reial Decret Legislatiu 3/2011, de 14 de novembre (d'ara endavant TRLCSP), i segons consta en l'article 3.bis dels Estatuts, aprovat pel Patronat en la reunió del 26 d'abril de 2010, la Fundació té la condició de medi instrumental propi i servei tècnic de la Universitat Jaume I, per a la qual realitza la part essencial de la seua activitat. En conseqüència, atès que la relació entre ambdues institucions té naturalesa instrumental i no contractual, la Universitat Jaume I podrà encarregar a la Fundació l'execució obligatòria de qualsevol prestació relacionada amb el seu objecte social referit en l'article 6 dels seus Estatuts, a través d'encàrrecs de gestió dels previstos en l'article 4.1.n) del mencionat TRLCSP, les prestacions es formalitzaran per mitjà dels instruments legals que procedisca.

El desenvolupament de l'objecte de la Fundació s'efectuarà, entre altres, a través d'alguna de les activitats següents:

- a) Cooperar en el compliment de les funcions pròpies de la Universitat, omplint i millorant les activitats realitzades per l'estructura de la Universitat o les entitats ja existents de les quals depenen.
- b) Gestionar diverses infraestructures de la Universitat Jaume I i els serveis vinculats amb les mateixes.
- c) Fomentar la innovació, el desenvolupament tecnològic i la utilització de les noves tecnologies en la investigació, la docència i en la gestió.
- d) Fomentar la qualitat en la gestió universitària.
- e) Fomentar la inserció laboral de l'alumnat i dels titulats i de les titulades universitaris.
- f) Promoure el coneixement de la llengua i cultura pròpies, d'altres idiomes, i del castellà per a estrangers.
- g) Promoure la realització d'activitats culturals.
- h) Fomentar els valors recollits en els Estatuts de la Universitat Jaume I.
- i) Fomentar la cooperació amb altres institucions, en especial en matèria de cooperació al desenvolupament.
- j) Promoure la realització d'activitats i projectes conduents a la captació de fons externs per a la realització de les activitats pròpies de la Universitat.

Aquestes activitats s'exerciran en coordinació amb les activitats ja desenvolupades per l'estructura de la Universitat Jaume I i es procurarà la col·laboració entre la Fundació, els serveis universitaris i la resta d'entitats i fundacions que depenen de la Universitat per al compliment dels seus objectius.

Són potencials beneficiaris de la Fundació els destinataris habituals dels serveis universitaris. La Fundació atorgarà, amb criteris d'imparcialitat, objectivitat i no discriminació, els seus beneficis a les persones o entitats que reuneixen les condicions expressades anteriorment i estime el Patronat que són legítimes creditores dels mateixos, d'acord amb les bases, normes o regles que establisca amb aquest propòsit.

2. ACTIVITATS DE L'ENTITAT PREVISTES PER A 2016

ACTIVITAT 1

A) Identificació

Denominació de l'activitat	Suport a la gestió de la qualitat de l'activitat docent
Tipus d'activitat	Activitat pròpia
Identificació de l'activitat per sectors	Ensenyament
Lloc de desenvolupament de l'activitat	Castelló

Descripció detallada de l'activitat prevista

La Universitat Jaume I té una vocació irrenunciable d'excel·lència acadèmica i científica que li obliga a una millora contínua de la qualitat dels serveis que presta a la societat en l'àmbit de la docència, la investigació i la cultura, entre altres. Per mitjà de l'avaluació de la docència es possibilita l'establiment d'un sistema de promoció del professorat, es detecten necessitats formatives i es desenvolupa una major interactivitat entre professorat i estudiantat.

La Fundació, abans de la finalització de cada semestre del curs acadèmic, col·labora amb la Universitat Jaume I en diferents tasques que configuren el procés de l'avaluació de l'activitat docent del professorat durant el dit període lectiu, entre les quals cal destacar:

- Suport i atenció al professorat en les reserves i planificació de les dates i horaris de les enquestes.
- Suport a la coordinació de les enquestes a l'alumnat en els terminis establits a l'efecte, realització d'enquestes en els períodes oficials, realització d'enquestes anticipades i endarrerides que es duen a terme fora dels dits terminis, així com les que es realitzen fora de l'horari habitual per necessitats de la programació docent.
- Col·laboració en la revisió de la documentació, registre de comentaris i digitalització de la informació i de les dades obtingudes.

Com en cada curs acadèmic, el desenvolupament dels treballs previstos en 2016 consistirà en l'avaluació de l'últim quadrimestre del curs 2015-16, les enquestes del qual se celebren entre maig i juny, i la del primer quadrimestre del curs 2016-17, les quals es realitzaran entre novembre i desembre. No obstant això, les tasques anteriorment descrites començaran aproximadament un mes i mig abans, i finalitzaran dos mesos després del període indicat.

B) Recursos humans aplicats en l'activitat

Tipus	Nombre previst (mitjana anual)	Nombre d'hores/any previst
Personal assalariat	1,3	2.125,5
Personal amb contracte de serveis	-	-
Personal voluntari	-	-

C) Beneficiaris o usuaris de l'activitat

Tipus	Nombre	
	Previst	Indeterminat
Persones físiques	13.900	-
Persones jurídiques	-	-

D) Objectius i indicadors de la realització de l'activitat

Objectius	Indicador	Quantificació
Participació i cooperació de l'alumnat i del professorat	Nombre de revisions i digitalitzacions de qüestionaris	66.000

ACTIVITAT 2

A) Identificació

Denominació de l'activitat	Desenvolupament i gestió del programa Escola d'Estiu dels xiquets i xiquetes
Tipus d'activitat	Activitat pròpia
Identificació de l'activitat per sectors	Ensenyament
Lloc de desenvolupament de l'activitat	Castelló

Descripció detallada de l'activitat prevista

L'Escola d'Estiu dels xiquets i xiquetes, activitat que compta amb gran tradició i acceptació per part de la comunitat universitària i la societat en general, va ser creada amb la finalitat d'oferir als xiquets i xiquetes de Castelló, entre els quatre i els 16 anys, una manera diferent de passar les seues vacances al mes de juliol. Les diverses activitats que es desenvolupen es programen i dissenyen adaptant-les als diferents grups, segons les edats dels participants i de les participants; es presenta com una alternativa d'oci en el període de vacances, amb un disseny educatiu, d'entreteniment i diversió.

Principalment, participen en aquesta activitat els fills i les filles de l'alumnat, del personal docent i investigador, del personal d'administració i serveis, i del personal de les entitats dependents de la Universitat Jaume I. Així mateix, segons la disponibilitat de places, poden participar-hi els fills i les filles del personal de les empreses que donen servei a la Universitat i que desenvolupen la seua jornada laboral dins del campus, de membres de la Societat d'Amics i Antics Alumnes de l'UJI (SAUJI), així com de famílies sense vinculació amb la institució universitària.

La Fundació, a través de l'encàrrec de gestió que la Universitat Jaume I realitza a l'entitat, i amb la col·laboració i supervisió del Servei d'Esports, assumeix la gestió, organització i desenvolupament de les activitats del programa, així com la contractació dels diferents serveis necessaris per a la seua realització: transport escolar, assegurances, alimentació, cessió d'espais, contractació d'activitats, etc. Així mateix, s'encarrega de la gestió de les inscripcions, dedicant la totalitat dels ingressos obtinguts al desenvolupament de l'Escola.

B) Recursos humans aplicats en l'activitat

Tipus	Nombre previst (mitjana anual)	Nombre d'hores/any previst
Personal assalariat	4,73	7.684,50
Personal amb contracte de serveis	-	-
Personal voluntari	-	-

C) Beneficiaris o usuaris de l'activitat

Tipus	Nombre	
	Previst	Indeterminat
Persones físiques	570	-
Persones jurídiques	-	-

D) Objectius i indicadors de la realització de l'activitat

Objectius	Indicador	Quantificació
Contribuir a la promoció i millora continua del programa i a la satisfacció dels usuaris	Nombre d'inscripcions gestionades en l'Escola d'Estiu	570

ACTIVATAT 3

A) Identificació

Denominació de l'activitat	Col·laboració en la gestió de beques i ajudes a l'estudiantat
Tipus d'activitat	Activitat pròpia
Identificació de l'activitat per sectors	Ensenyament
Lloc de desenvolupament de l'activitat	Castelló

Descripció detallada de l'activitat prevista

La Fundació ha col·laborat en els últims anys en les convocatòries de beques per a la realització d'estudis a la Universitat Jaume I, donant suport a la gestió econòmicoadministrativa i assessorament i orientació a l'alumnat en relació a la convocatòria i adjudicació de les ajudes, la qual cosa li ha proporcionat a l'entitat una àmplia experiència en aquest tipus de gestió.

En estreta col·laboració amb els òrgans i estaments universitaris amb competències en alumnat i postgrau, la Fundació participa activament en totes les àrees que configuren la gestió material de les convocatòries i adjudicació de les següents beques i ajudes:

- 1) Beques per a la realització d'estudis de màster a la Universitat Jaume I, finançades pel Banco Santander.
- 2) Beques per a la realització d'estudis de postgrau a la Universitat Jaume I, finançades per la Fundación Balaguer-Gonel Hermanos.
- 3) Ajudes per a l'alumnat matriculat en la Universitat Jaume I, en les diferents modalitats de la convocatòria.
- 4) Ajudes de menjador per a l'alumnat de la Universitat Jaume I.

Així mateix, la Fundació podrà col·laborar en la gestió i tramitació de qualsevol altre tipus d'ajuda que la Universitat o la comunitat universitària consideren oportú convocar al llarg del curs acadèmic, en benefici de l'alumnat.

B) Recursos humans aplicats en l'activitat

Tipus	Nombre previst (mitjana anual)	Nombre d'hores/any previst
Personal assalariat	0,96	1.569,60
Personal amb contracte de serveis	-	-
Personal voluntari	-	-

C) Beneficiaris o usuaris de l'activitat

Tipus	Nombre	
	Previst	Indeterminat
Persones físiques	465	-
Persones jurídiques	-	-

D) Objectius i indicadors de la realització de l'activitat

Objectius	Indicador	Quantificació
Optimitzar la gestió i difondre les ajudes al nombre més gran de persones.	Nombre de sol·licituds gestionades en la totalitat de beques i ajudes.	1.960

ACTIVITAT 4

A) Identificació

Denominació de l'activitat	Suport a la gestió i promoció d'estudis de postgrau
Tipus d'activitat	Activitat pròpia
Identificació de l'activitat per sectors	Ensenyament
Lloc de desenvolupament de l'activitat	Castelló

Descripció detallada de l'activitat prevista

Amb l'objectiu d'ajudar al desenvolupament formatiu i professional dels titulats i de les titulades universitaris, és de la màxima importància promocionar i donar suport als estudis de màster de la Universitat Jaume I que reuneixen determinades característiques, les quals facen que el seu desenvolupament i gestió siga d'especial complexitat i rellevància, cal destacar-hi:

- Elevat component internacional.
- Màsters que es desenvolupen mitjançant convenis amb altres institucions universitàries.
- Ensenyances virtuals, no presencials, amb un ús rellevant de les TIC.
- Resultat economicofinancer positiu i suficient que sufrague el cost per a l'UJI.

L'àmplia difusió d'aquests estudis a través dels diferents canals i un suport adequat als processos de gestió dels cursos que anualment es programen, constitueixen valuosos mecanismes que ajuden en gran manera a potenciar-ne la implantació i el grau d'acceptació per l'alumnat.

Per tant, en la línia de participació i suport que la Fundació ofereix als mencionats estudis, en 2015 es durà a terme la promoció i el suport a la gestió dels màsters universitaris que ofereix la Universitat Jaume I al seu alumnat i que reuneixen les característiques citades.

B) Recursos humans aplicats en l'activitat

Tipus	Nombre previst (mitjana anual)	Nombre d'hores/any previst
Personal assalariat	5,40	8.829,00
Personal amb contracte de serveis	-	-
Personal voluntari	-	-

C) Beneficiaris o usuaris de l'activitat

Tipus	Nombre	
	Previst	Indeterminat
Persones físiques	250	-
Persones jurídiques	-	-

D) Objectius i indicadors de la realització de l'activitat

Objectius	Indicador	Quantificació
Optimitzar el suport als estudis i a l'alumnat que hi participa	Nombre d'estudiants matriculats en els màsters	250

ACTIVITAT 5

A) Identificació

Denominació de l'activitat	Desenvolupament d'accions de comunicació per a la promoció i difusió de l'activitat universitària
Tipus d'activitat	Activitat pròpia
Identificació de l'activitat per sectors	Ensenyament
Lloc de desenvolupament de l'activitat	Castelló

Descripció detallada de l'activitat prevista

La Fundació, en col·laboració amb la Universitat Jaume I, té entre les seues funcions promoure i fomentar la investigació i el desenvolupament tecnològic en qualsevol dels vessants científic, humanístic i tècnic; donar suport a la gestió d'infraestructures i serveis, així com cooperar en el compliment de les funcions pròpies de la Universitat, entre les quals es troben totes les activitats que contribueixen a potenciar les relacions amb les organitzacions i entitats que dinamitzen el seu entorn social.

Amb aquests objectius, la Fundació col·labora amb la Unitat de Suport Educatiu i amb el Servei de Comunicació i Publicacions en la gestió i desenvolupament d'accions informatives i de comunicació per a la promoció i difusió de l'activitat universitària en les diferents àrees docent, investigadora, cultural, etc. principalment a través de plataformes en la web i altres eines virtuals.

Entre altres actuacions relacionades, cal destacar:

- Col·laborar en l'actualització, difusió i promoció de l'oferta acadèmica en la web.
- Suport en les tasques d'implementació del pla de màrqueting i portal institucional.
- Activitats per a la gestió de la comunicació i informació en diverses àrees.
- Creació i introducció de continguts per a la informació a entitats i institucions.

B) Recursos humans aplicats en l'activitat

Tipus	Nombre previst (mitjana anual)	Nombre d'hores/any previst
Personal assalariat	1	1.635,00
Personal amb contracte de serveis	-	-
Personal voluntari	-	-

C) Beneficiaris o usuaris de l'activitat

Tipus	Nombre	
	Previst	Indeterminat
Persones físiques	-	Són beneficiàries de l'activitat les persones de la comunitat universitària, institucions, empreses i societat en conjunt
Persones jurídiques	-	

D) Objectius i indicadors de la realització de l'activitat

Objectius	Indicador	Quantificació
Promoció i difusió de l'oferta formativa i de l'activitat universitària en general	Continguts formatius actualitzats (grau, postgrau, etc.)	90

ACTIVITAT 6

A) Identificació

Denominació de l'activitat	Suport a la gestió de la qualitat dels serveis d'I+D+i per a institucions i empreses
Tipus d'activitat	Activitat pròpia
Identificació de l'activitat per sectors	Ensenyament
Lloc de desenvolupament de l'activitat	Castelló

Descripció detallada de l'activitat prevista

El marc de qualitat de la Universitat Jaume I considera els clients i usuaris de la institució, persones i entitats que requereixen els seus serveis i la seua col·laboració, essencials per a l'establiment d'objectius i disseny de serveis i processos. Així mateix, el sistema de direcció estratègica de la Universitat planteja, dins del seu mapa estratègic de l'àmbit de la generació i transferència dels seus coneixements, l'increment de la satisfacció dels clients de la investigació, amb la finalitat de proporcionar evidències per a aconseguir una millora contínua dels serveis que s'ofereixen.

Entre altres possibles, la Universitat Jaume I ofereix a les empreses els serveis següents:

- Investigació i desenvolupament de nous productes, processos o serveis, i millora dels existents.
- Suport tecnològic per a la millora de la producció.
- Assessorament i peritatge tècnic, econòmic, comercial i jurídic.
- Formació de recursos humans.
- Assistència tècnica: anàlisi, dictàmens, informes, etc.

Per encàrrec de la Universitat Jaume I, i en col·laboració amb l'Oficina de Promoció i Avaluació de la Qualitat (OPAQ), la Fundació General du a terme accions de suport a l'avaluació de la qualitat dels serveis d'I+D+i que es presten a institucions i empreses, i es realitzen les enquestes que mostren el grau de satisfacció en les activitats programades.

B) Recursos humans aplicats en l'activitat

Tipus	Nombre previst (mitjana anual)	Nombre d'hores/any previst
Personal assalariat	0,38	621,30
Personal amb contracte de serveis	-	-
Personal voluntari	-	-

C) Beneficiaris o usuaris de l'activitat

Tipus	Nombre	
	Previst	Indeterminat
Persones físiques	-	-
Persones jurídiques	45	-

D) Objectius i indicadors de la realització de l'activitat

Objectius	Indicador	Quantificació
Millorar la participació de les entitats i la satisfacció dels usuaris	Nombre d'institucions i empreses contactades	45

ACTIVITAT 7

A) Identificació

Denominació de l'activitat	Suport a la gestió de determinades actuacions del programa Campus Obert
Tipus d'activitat	Activitat pròpia
Identificació de l'activitat per sectors	Ensenyament
Lloc de desenvolupament de l'activitat	Castelló

Descripció detallada de l'activitat prevista

La Universitat Jaume I ha encarregat a la Fundació el servei de suport i la gestió de determinades actuacions del programa Campus Obert, un programa de comunicació que naix amb l'objectiu de millorar la integració de la Universitat en la societat de Castelló, donar a conèixer i difondre la cultura i l'extensió universitària a través d'accions d'orientació, formació i activitats culturals, així com potenciar la col·laboració amb els organismes i les entitats territorials interessats a participar en aquests programes. Les activitats es realitzen a la Seu del Nord, ubicada a la localitat de Vinaròs i tenen com a finalitat la realització d'accions d'orientació i formació, així com la dinamització cultural de la comarca del Baix Maestrat.

Factors organitzatius i pressupostaris que determinen la programació i desenvolupament de les actuacions previstes i, conseqüentment de l'encàrrec de gestió, condicionen que aquesta prestació, que du a terme la Fundació, haja de concloure en el segon trimestre de l'exercici.

B) Recursos humans aplicats en l'activitat

Tipus	Nombre previst (mitjana anual)	Nombre d'hores/any previst
Personal assalariat	0,48	784,80
Personal amb contracte de serveis	-	-
Personal voluntari	-	-

C) Beneficiaris o usuaris de l'activitat

Tipus	Nombre	
	Previst	Indeterminat
Persones físiques	625	-
Persones jurídiques	-	-

D) Objectius i indicadors de la realització de l'activitat

Objectius	Indicador	Quantificació
Millorar la comunicació i la difusió de les activitats i la participació dels usuaris	Nombre de consultes realitzades pels usuaris i per les persones interessades	830

3. PREVISIÓ DE RECURSOS ECONÒMICS A UTILITZAR PER L'ENTITAT

Despeses/Inversions	Activitat 1 Suport a la gestió de la qualitat de l'activitat docent	Activitat 2 Desenvolupament i gestió de l'Escola d'Estiu dels xiquets i xiquetes	Activitat 3 Col·laboració en gestió de beques i ajudes a l'estudiantat	Activitat 4 Suport a la gestió i promoció d'estudis de postgrau	Activitat 5 Accions de comunicació per a la promoció i difusió de l'activitat universitària	Activitat 6 Suport a la gestió, qualitat i serveis d'I+D+i per a institucions i empreses	Activitat 7 Suport a la gestió del programa Campus Obert	Total activitats	No imputats a les activitats	TOTAL
Despeses de personal	41.325,71	142.265,97	33.220,06	131.527,46	34.765,18	13.133,52	12.493,83	408.731,73	0,00	408.731,73
Altres despeses de l'activitat	2.445,39	71.672,25	1.965,75	7.782,96	2.057,18	777,16	739,31	87.440,00	0,00	87.440,00
Amortització de l'immobilitzat	123,76	604,91	99,49	393,90	104,12	39,33	37,42	1.402,93	0,00	1.402,93
Subtotal despeses	43.894,86	214.543,13	35.285,30	139.704,32	36.926,48	13.950,01	13.270,56	497.574,66	0,00	497.574,66
Subtotal inversions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL RECURSOS ECONÒMICS A UTILITZAR	43.894,86	214.543,13	35.285,30	139.704,32	36.926,48	13.950,01	13.270,56	497.574,66	0,00	497.574,66

Tots els imports s'expressen en euros.

4. PREVISIÓ DE RECURSOS ECONÒMICS A OBTENIR PER L'ENTITAT

4.1. Previsió d'ingressos a obtenir per l'entitat

INGRESSOS	Import total
Rendes i altres ingressos derivats del patrimoni	290,00 €
Vendes i prestacions de serveis de les activitats pròpies: Escola d'Estiu	93.900,00 €
Ingressos ordinaris de les activitats mercantils	0,00 €
Subvencions del sector públic: subvenció UJI	391.921,80 €
Subvencions de capital transferides a l'excedent de l'exercici	1.191,71 €
Aportacions privades	0,00 €
Altres tipus d'ingressos: encàrrec de gestió UJI	10.271,15 €
TOTAL INGRESSOS PREVISTOS	497.574,66 €

4.2. Previsió d'altres recursos econòmics a obtenir per l'entitat

ALTRES RECURSOS	Import total
Deutes contrets	0,00 €
Altres obligacions financeres assumides	0,00 €
TOTAL ALTRES RECURSOS PREVISTOS	0,00 €

No s'hi ha previst l'obtenció d'altres recursos diferents dels previstos en l'apartat 4.1.

5. PRINCIPIS GENERALS D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST 2016

Per a 2016 es preveu un pressupost de despeses, equilibrat amb el pressupost d'ingressos, de 497.574,66 euros, com es detalla en els apartats següents. En comparació amb l'exercici 2015, en què aquest import va ascendir a 525.749,10 euros, es produeix una reducció del 5,36%, pel fet que algunes de les actuacions programades en el dit exercici, com són l'organització d'accions formatives per a l'obtenció de certificats de professionalitat i el suport a la gestió d'activitats d'extensió universitària, no està previst desenvolupar totalment o parcialment en 2016, per diversos motius organitzatius i pressupostaris.

A cada activitat se li han imputat les despeses i els ingressos directes propis i la part proporcional de les despeses i els ingressos indirectes comuns que la Fundació requereix per a la seua gestió i desenvolupament, segons criteris basats en l'estimació percentual de la dedicació de recursos humans i materials generals que cada programa necessita per a la realització. En el document annex es presenten els recursos econòmics a utilitzar (despeses) i a obtenir (ingressos) per cada activitat.

La Fundació adoptarà les mesures necessàries per a complir els objectius encomanats per la Universitat Jaume I, i s'ajustarà als principis de legalitat, eficàcia, eficiència i economia en la gestió dels fons, tenint en consideració com a restricció economicofinancera de no precisar major quantia de la subvenció nominativa procedent de la Universitat Jaume I.

No obstant això, si durant l'exercici 2016 es dugueren a terme noves activitats no previstes en aquest pressupost, cal que les dites actuacions comporten el corresponent pla d'autofinançament, a través d'inscripcions, convenis, patrocini i col·laboracions d'entitats i empreses, etc. Així mateix, si la Universitat Jaume I realitzara nous encàrrecs de gestió a la Fundació o modificara algun dels ja subscrits, que comporten despeses addicionals que alteren el seu equilibri economicofinancer, cal revisar i reajustar les quantitats previstes inicialment en el pressupost.

En tot cas, és objectiu prioritari de la Fundació l'obtenció d'estalvi en l'execució del pressupost de l'exercici 2016, a fi de mantenir, si escau, els fons propis positius.

6. NOTES EXPLICATIVES DE LA PREVISIÓ DELS RECURSOS A UTILITZAR PER L'ENTITAT

6.1. Despeses de personal

Correspon a les despeses del personal de la Fundació, tant el que presta els serveis de manera continuada com el contractat de manera temporal per a dur a terme les distintes activitats i programes previstos. Ascendeix a un total de 408.731,73 euros i correspon al 82,15% del total dels recursos a utilitzar per la Fundació.

Sous i salaris	312.634,69 €
Seguretat Social a càrrec de l'entitat	96.097,04 €
TOTAL DESPESES DE PERSONAL	408.731,73 €

S'hi han considerat els sous i cotitzacions a la Seguretat Social de la totalitat del personal fix i temporal, amb un increment de l'1% per a 2016, segons determina la normativa pressupostària per al pròxim exercici.

Es produeix una reducció del 0,47% respecte a 2015, exercici en què l'import va ser de 410.652,44 euros. Aquesta variació es justifica pel fet que la programació d'activitats pot patir variacions d'un exercici a un altre de manera substancial, en virtut de les necessitats detectades, la qual cosa condiciona totalment la realització, modificació i inclús la suspensió, com s'ha indicat en l'apartat anterior.

6.2. Altres despeses de l'activitat

Corresponen a totes les despeses corrents de la Fundació necessàries per a dur a terme la gestió i l'exercici d'activitats. Ascendeixen a un total de 87.440,00 euros i suposen el 17,57% del total dels recursos a utilitzar per l'entitat. El detall de les despeses és el següent:

Arrendaments i cànons	13.400,00 €
Serveis professionals independents	9.000,00 €
Primes d'assegurances	2.840,00 €
Material d'oficina	1.400,00 €
Dietes i desplaçaments	560,00 €
Material específic desenvolupament de l'Escola d'Estiu	7.800,00 €
Serveis específics desenvolupament de l'Escola d'Estiu	50.600,00 €
Altres despeses i serveis exteriors	1.840,00 €
TOTAL ALTRES DESPESES DE L'ACTIVITAT	87.440,00 €

En 2015 aquest import va ascendir a 113.750,00 euros, el que significa una reducció del 23,13% per a 2016, com a conseqüència, fonamentalment, del fet que no es realitzaren certes actuacions en el dit exercici, com ja s'ha indicat anteriorment.

En aquesta partida s'inclouen les despeses corresponents als conceptes següents:

- Arrendaments i cànons
Correspon al lloguer del local on la Fundació té la seu.
- Serveis professionals independents
Correspon a l'import que se satisfà pels serveis prestats a l'entitat per professionals independents per a la gestió laboral, fiscal i comptable, protecció de dades, actes notariaus, etc.
- Primes d'assegurances
Imports de les primes satisfetes a entitats asseguradores corresponents a les diferents pòlisses d'assegurances formalitzades per la Fundació.

- d) Material d'oficina
Correspon als consums de materials necessaris per a l'activitat diària de la Fundació.
- e) Dietes i desplaçaments
En aquest apartat s'inclouen les despeses de desplaçaments, viatges i dietes del personal de la Fundació.
- f) Material específic per al desenvolupament de l'Escola d'Estiu
Adquisició de diferent material i productes per al desenvolupament del programa de l'Escola d'Estiu.
- g) Serveis específics per al desenvolupament de l'Escola d'Estiu
Correspon als serveis contractats amb empreses externes o professionals per al desenvolupament i gestió de l'Escola d'Estiu.
- h) Altres despeses i serveis exteriors
S'hi inclouen taxes, serveis bancaris, transports, manteniment, servei de prevenció de riscos laborals, etc.

6.3. Amortització de l'immobilitzat

Aquesta partida està formada per l'amortització dels drets d'ús de l'immobilitzat material cedit per la Universitat Jaume I, així com per l'amortització de l'immobilitzat material adquirit durant els exercicis 2008, 2009 i 2015. Els béns cedits en ús corresponen a mobiliari d'oficina i equips informàtics. L'immobilitzat material adquirit durant els exercicis 2008 i 2009 correspon a mobiliari d'oficina, i l'adquirit en 2015 al rètol de la Fundació. L'import d'aquesta partida puja a 1.402,93 euros i suposa el 0,28% del total de la previsió dels recursos a utilitzar per la Fundació per a l'exercici de les activitats de 2016.

7. NOTES EXPLICATIVES DE LA PREVISIÓ DELS RECURSOS A OBTENIR PER L'ENTITAT

La previsió dels ingressos a obtenir per l'entitat en el moment de l'elaboració d'aquest pla d'actuació es basa, fonamentalment, en les següents fonts de finançament:

1. Rendes i altres ingressos derivats del patrimoni.- Ingressos previstos pel rendiment del capital, generats per la subscripció de productes financers garantits.
2. Vendes i prestacions de serveis de les activitats pròpies.- Ingressos previstos per les inscripcions en l'Escola d'Estiu dels xiquets i xiquetes i altres accions formatives.
3. Subvencions del sector públic.- Subvencions de la Universitat Jaume I que concedeix a la Fundació per al desenvolupament de les diferents actuacions.
4. Altres tipus d'ingressos.- Encàrrecs de gestió de certs serveis que la Universitat Jaume I encarrega a la Fundació, els quals disposen de la seua dotació pressupostària.

No obstant això, la Comissió Executiva i, per delegació, el president de la Fundació, podran realitzar modificacions sobre el present pressupost quan tinguem com a causa la incorporació d'aportacions en espècie o la percepció d'ingressos condicionats a la realització d'activitats i calga integrar-los en el pressupost de la Fundació, així com la incorporació d'ingressos externs no condicionats a la realització d'activitats.

7.1. Rendes i altres ingressos derivats del patrimoni

S'inclouen en aquesta partida els ingressos financers. Es preveu obtenir uns ingressos per rendiment net del capital de 290 euros, generats per la subscripció de productes financers garantits: llibretes remunerades, dipòsits a termini, etc. Aquest import representa el 0,06% del total del pressupost d'ingressos.

Respecte a l'exercici anterior, en el qual el dit import va ser de 355 euros, suposa una disminució del 18,31%, motivada pels baixos tipus d'interès amb què es remuneren aquests productes en l'actualitat.

7.2. Vendes i prestacions de serveis de les activitats pròpies

L'import total previst ascendeix a 93.900 euros i correspon als ingressos previstos per les inscripcions a l'Escola d'Estiu. Representa el 18,87% del total d'ingressos.

En relació a l'exercici 2015 en el qual el dit import va ascendir a 126.950 euros, suposa un descens del 26,03%, pel fet que en 2016 no es preveu l'organització d'accions formatives per a l'obtenció de certificats de professionalitat, pels motius exposats en el pròxim apartat.

7.3. Subvencions del sector públic

Correspon a la subvenció nominativa que la Universitat Jaume I concedeix a la Fundació per al desenvolupament de les diferents actuacions i comandes que li confereix. L'import ascendeix a 391.921,80 euros, quantitat que es distribueix entre la totalitat de programes, activitats i serveis previstos a realitzar al llarg del mencionat exercici, i suposa el 78,77% del total del pressupost d'ingressos. En 2015 la subvenció va ascendir a 372.525,45 euros, el que representa un increment per a 2016 del 5,21% en relació a la de l'exercici anterior, degut fonamentalment al fet que en 2015 es van pressupostar ingressos que es podien generar per l'organització d'accions formatives, les quals no es van poder dur a terme perquè no es va aconseguir el nombre d'inscripcions necessàries per a fer-ne viable el desenvolupament. Per tot això, i atès que no s'ha previst de nou la seua realització, es produeix l'increment d'aquesta partida d'ingressos en el percentatge indicat anteriorment.

L'import de 1.191,71 euros en concepte de subvencions de capital transferides a l'excedent de l'exercici, correspon a la imputació a resultats de l'exercici 2015 de la subvenció de capital que es va percebre en l'exercici 2007, consistent en el dret d'ús del mobiliari d'oficina i equips informàtics, cedits per la Universitat Jaume I per a utilitzar-los sense contraprestació econòmica. La valoració inicial dels mateixos ascendeix a 18.123,00 euros. Suposa el 0,24% del total del pressupost d'ingressos.

7.4. Altres tipus d'ingressos

Són ingressos vinculats a l'execució de l'encàrrec per a la gestió del servei de suport a determinades actuacions del programa Campus Obert. Factors organitzatius i pressupostaris que determinen la programació i desenvolupament de les actuacions previstes, condicionen que la prestació per part de la Fundació puga concloure abans que finalitze el primer semestre de l'exercici. L'import d'aquest servei ascendeix a 10.271,15 €, i representa el 2,06% del total de recursos econòmics a obtenir per l'entitat.

8. UNA ALTRA INFORMACIÓ EXIGIBLE PER LA LLEI 2/2012 D'ESTABILITAT PRESSUPOSTÀRIA I SOSTENIBILITAT FINANCERA

a) Normativa aplicable

L'article 14 de la Llei 8/2014, de 26 de desembre, de pressupostos de la Generalitat per a l'exercici 2015 estableix que les universitats públiques valencianes han d'aprovar els seus pressupostos abans del primer dia de l'exercici econòmic corresponent i els han de remetre, junt amb els de les seues entitats dependents, a la conselleria amb competències en matèria d'universitats, en el termini d'un mes des de la seua aprovació. Els pressupostos de les universitats públiques valencianes i els de les seues entitats dependents classificades dins del sector d'Administració Pública de la Comunitat Autònoma han d'incloure una referència expressa al compliment dels objectius d'estabilitat pressupostària i de deute públic, i incorporaran informació suficient i adequada que permeta relacionar el saldo resultant dels ingressos i despeses del pressupost amb la capacitat o necessitat de finançament, calculada d'acord amb les normes del sistema europeu de comptes, així com la coherència amb el límit de despesa no financera, aprovat de conformitat amb el que preveu l'article 81.2 de la Llei orgànica 6/2001, de 21 de desembre, d'universitats.

L'article 81.2 de la Llei orgànica 6/2001, de 21 de desembre, d'universitats, disposa que la liquidació del pressupost ha d'incloure una referència expressa al compliment dels objectius d'estabilitat pressupostària i de deute públic, incorporant-hi informació suficient i adequada que permeti relacionar el saldo resultant dels ingressos i despeses del pressupost amb la capacitat o necessitat de finançament, calculada d'acord amb les normes del sistema europeu de comptes.

Les fundacions dependents de la Universitat Jaume I estan subjectes al que disposa la normativa que regula l'estabilitat pressupostària i la sostenibilitat econòmica, d'acord amb el que disposa l'article 2.2 de la Llei orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera (LOEPSF).

b) Objectiu d'estabilitat pressupostària

L'article 3.3 de la citada LOEPSF defineix l'estabilitat pressupostària, en relació a les fundacions del sector públic, com la posició d'equilibri financer.

c) Capacitat/necessitat de finançament segons el pressupost per a l'exercici 2016

Taula 1. - Ingressos i despeses previstos/ epígrafs i magnituds		Euros
A.1	Ingressos de l'activitat pròpia (Nota 1)	496.092,95
A.11	Subvenciones, donacions i legats de capital traspassats a l'excedent de l'exercici	1.191,71
A.14	Ingressos financers	290,00
A.	Total ingressos previstos	497.574,66
A.8	Despeses de personal	-408.731,73
A.9	Altres despeses de l'activitat	-87.440,00
A.10	Amortització d'immobilitzat	-1.402,93
B.	Total despeses	-497.574,66
(A-B) Resultat		0,00
Font: Pressupost per a l'exercici 2016		
Nota 1: Inclou subvenció nominativa rebuda de la Universitat Jaume I: 391.921,80 euros		

d) Conclusions sobre el compliment de l'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera

- 1) Segons el detall dels apartats anteriors, la Fundació compleix l'objectiu d'estabilitat pressupostària entès com la situació d'equilibri o de superàvit en termes de capacitat de finançament d'acord amb la definició continguda en el sistema europeu de comptes (SEC 2010).
- 2) Així mateix, s'informa que l'entitat no disposa d'endeutament financer, amb la qual cosa la càrrega d'endeutament és zero.

...✧ ✧ ✧...

La Comissió Executiva, en sessió celebrada el dia 25 de novembre de 2015, acorda formular i elevar al Patronat per a l'aprovació el Pla d'actuació (programa d'activitats i pressupost) de la Fundació General de la Universitat Jaume I, Fundació de la Comunitat Valenciana, per a l'exercici 2016.

Vistiplau

José Luis Blasco Díaz,
Secretari

Vicent Climent Jordà,
President

ANNEX I

PREVISIÓ DE RECURSOS ECONÒMICS A UTILITZAR I OBTENIR PER CADA ACTIVITAT

PREVISIÓ DE RECURSOS ECONÒMICS A UTILITZAR (DESPESES)

Despeses/Inversions	Activitat 1 Suport a la gestió de la qualitat de l'activitat docent	Activitat 2 Desenvolupament i gestió de l'Escola d'Estiu dels xiquets i xiquetes	Activitat 3 Col·laboració en gestió de beques i ajudes a l'estudiantat	Activitat 4 Suport a la gestió i promoció d'estudis de postgrau	Activitat 5 Accions de comunicació per a la promoció i difusió de l'activitat universitària	Activitat 6 Suport a la gestió de la qualitat dels serveis d'R+D+i per a institucions i empreses	Activitat 7 Suport a la gestió del programa Campus Obert	Total activitats	No imputats a les activitats	TOTAL
Despeses de personal	41.325,71	142.265,97	33.220,06	131.527,46	34.765,18	13.133,52	12.493,83	408.731,73	0,00	408.731,73
Altres despeses de l'activitat	2.445,39	71.672,25	1.965,75	7.782,96	2.057,18	777,16	739,31	87.440,00	0,00	87.440,00
Amortització de l'immobilitzat	123,76	604,91	99,49	393,90	104,12	39,33	37,42	1.402,93	0,00	1.402,93
Subtotal despeses	43.894,86	214.543,13	35.285,30	139.704,32	36.926,48	13.950,01	13.270,56	497.574,66	0,00	497.574,66
Subtotal inversions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL RECURSOS A UTILITZAR	43.894,86	214.543,13	35.285,30	139.704,32	36.926,48	13.950,01	13.270,56	497.574,66	0,00	497.574,66

PREVISIÓ DE RECURSOS ECONÒMICS A OBTENIR (INGRESSOS)

Previsió de ingressos a obtenir per l'entitat	Activitat 1 Suport a la gestió de la qualitat de l'activitat docent	Activitat 2 Desenvolupament i gestió de l'Escola d'Estiu dels xiquets i xiquetes	Activitat 3 Col·laboració en gestió de beques i ajudes a l'estudiantat	Activitat 4 Suport a la gestió i promoció d'estudis de postgrau	Activitat 5 Accions de comunicació per a la promoció i difusió de l'activitat universitària	Activitat 6 Suport a la gestió de la qualitat dels serveis d'R+D+i per a institucions i empreses	Activitat 7 Suport a la gestió del programa Campus Obert	Total activitats	No imputats a les activitats	TOTAL
Rendes i altres ingressos derivats del patrimoni	25,58	125,04	20,57	81,42	21,52	8,13	7,74	290,00	0,00	290,00
Vendes i prestacions de serveis de les activitats pròpies	0,00	93.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93.900,00	0,00	93.900,00
Subvencions del sector públic (UJI)	43.764,15	120.004,25	35.180,22	139.288,30	36.816,52	13.908,47	2.959,89	391.921,80	0,00	391.921,80
Subvencions de capital transferits a l'excedent de l'exercici	105,13	513,84	84,51	334,60	88,44	33,41	31,78	1.191,71	0,00	1.191,71
Altres tipus d'ingressos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.271,15	10.271,15	0,00	10.271,15
TOTAL INGRESSOS PREVISTOS	43.894,86	214.543,13	35.285,30	139.704,32	36.926,48	13.950,01	13.270,56	497.574,66	0,00	497.574,66

Previsió d'altres recursos econòmics a obtenir per l'entitat	Activitat 1 Suport a la gestió de la qualitat de l'activitat docent	Activitat 2 Desenvolupament i gestió de l'Escola d'Estiu dels xiquets i xiquetes	Activitat 3 Col·laboració en gestió de beques i ajudes a l'estudiantat	Activitat 4 Suport a la gestió i promoció d'estudis de postgrau	Activitat 5 Accions de comunicació per a la promoció i difusió de l'activitat universitària	Activitat 6 Suport a la gestió de la qualitat dels serveis d'R+D+i per a institucions i empreses	Activitat 7 Suport a la gestió del programa Campus Obert	Total activitats	No imputats a les activitats	TOTAL
Deutes contrets	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altres obligacions financeres assumides	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL ALTRES RECURSOS PREVISTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL RECURSOS ECONÒMICS A OBTENIR	43.894,86	214.543,13	35.285,30	139.704,32	36.926,48	13.950,01	13.270,56	497.574,66	0,00	497.574,66

ANNEX II

LÍMIT CONSOLIDAT DE DESPESA, ESTABILITAT PRESSUPOSTÀRIA I SOSTENIBILITAT FINANCERA

L'article 81.2.a) de la Llei orgànica 6/2001, de 21 de desembre, d'universitats, segons la redacció del Reial decret Llei 14/2012, de 20 d'abril, de mesures urgents de racionalització de la despesa pública en l'àmbit educatiu, estableix que les universitats públiques espanyoles, per a garantir un millor compliment de la Llei orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera (LOEPSF), han d'aprovar un límit de despesa de caràcter anual, que ha de marcar el sostre d'assignació de recursos dels seus pressupostos.

La translació de l'esmentada norma a les universitats públiques valencianes, integrades a l'efecte de la LOEPSF en el subsector Comunitat Autònoma Valenciana, és concretada a través de l'article 14.1 de la Llei 8/2014, de 26 de desembre, de pressupostos de la Generalitat per a l'exercici 2015, en la qual s'estableix que «els pressupostos de les universitats públiques valencianes i els de les seues entitats dependents, classificades dins del sector d'Administració Pública de la Comunitat Autònoma, han d'incloure una referència expressa al compliment dels objectius d'estabilitat pressupostària i de deute públic, i han d'incorporar informació suficient i adequada que permeta relacionar el saldo resultant dels ingressos i despeses del pressupost amb la capacitat o necessitat de finançament, calculada conforme a les normes del Sistema Europeu de Comptes, així com la coherència amb el límit de despesa no financera, aprovat de conformitat amb el que preveu l'article 81.2 de la Llei orgànica 6/2001, de 21 de desembre, d'universitats».

D'altra banda, al marge de la previsió anterior, l'aprovació i verificació del compliment de la denominada regla de despesa, prevista en l'article 12 de la LOEPSF -que podria incidir en la quantificació del límit de despesa- ha de realitzar-se en tot cas a nivell consolidat del subsector autonòmic, de conformitat amb l'inventari elaborat per a això per la Intervenció General de l'Administració de l'Estat, resultant que tant la LOU com la legislació pressupostària autonòmica valenciana anteriorment citades no preveuen la seua aplicació concreta per a les universitats públiques valencianes ni per a les seues entitats dependents, com sí ho han fet respecte al límit de despesa.

En conseqüència amb els antecedents anteriors, es proposa un **límit consolidat de despesa no financera** per a l'exercici 2016 de la UNIVERSITAT JAUME I i de les seues ENTITATS DEPENDENTS, expressat en termes del Sistema Europeu de Comptes Nacionals i Regionals (Eurostat- SEC2010), segons el següent càlcul:

LÍMIT CONSOLIDAT DE DESPESA NO FINANCERA 2016

A.) INGRESSOS NO FINANCERS DE L'UJI (1)	121.182.000,00
B.) INGRESSOS NO FINANCERS ENTITATS DEPENDENTS UJI (2)	987.800,11
C.) ELIMINACIÓ DE TRANSFERÈNCIES INTERNES (3)	-516.940,66
D.) AJUSTOS SEC-2010 EN INGRESSOS NO FINANCERS (4)	0,00
E.) LÍMIT DE DESPESA NO FINANCERA PER A 2016 (A+B+C+D)	121.652.859,45

(1) Recull les previsions d'ingressos no financers del pressupost inicial de l'UJI per a 2016 (capítols I a VII), per import de 98.182.000,00 euros, més una previsió -no prevista en les anteriors- per la potencial reversió de desviacions acumulades negatives de finançament afectat per import de 3.000.000,00 euros, així com una previsió addicional de despesa finançada amb recursos de caràcter essencialment finalista, tampoc prevista en les anteriors, per import de 20.000.000,00 euros.

(2) Recull les previsions d'ingressos no financers de les entitats dependents per un import conjunt de 987.800,11 euros, segons el detall següent: FUNDACIÓ GENERAL DE LA UNIVERSITAT JAUME I, 497.574,66 euros, FUNDACIÓ ISONOMIA, 171.731,31 euros, FUNDACIÓ GERMÀ COLÓN DOMÈNECH, 18.000,00 euros i el PARC CIENTÍFIC TECNOLÒGIC DE LA UNIVERSITAT JAUME I DE CASTELLÓ S.L., per import de 300.494,14 euros. A efectes SEC s'inclou com un ingrés per transferència de capital l'ampliació de capital, per import de 56.313,66 euros que l'UJI té previst realitzar en la societat mercantil PARC CIENTÍFIC TECNOLÒGIC DE LA UNIVERSITAT JAUME I DE CASTELLÓ S.L., contemplada com a capítol VIII en el pressupost de despeses de l'UJI.

- (3) Recull l'ajust negatiu que s'ha de realitzar per a neutralitzar les transferències internes atorgades per l'UJI a les seues entitats dependents per un import conjunt de 516.940,66 euros, segons el desglossament següent: a la FUNDACIÓ GENERAL DE LA UNIVERSITAT JAUME I, 382.627,00 euros, a la FUNDACIÓ ISONOMIA, 60.000,00 euros, a la FUNDACIÓ GERMÀ COLÓN DOMÈNECH, 18.000,00 euros i a la societat mercantil PARC CIENTÍFIC TECNOLÒGIC DE LA UNIVERSITAT JAUME I DE CASTELLÓ S.L., 56.313,66 euros (aquesta transferència, nominal i pressupostàriament, s'instrumenta a través d'una ampliació de capital prevista en el capítol 8 del pressupost de despeses de l'UJI per a 2016).
- (4) Encara que al llarg de 2016 podria sorgir alguna diferència entre els drets pressupostaris que s'han de reconèixer per taxes acadèmiques i els cobraments efectivament realitzats en l'esmentat exercici, es considera que aquesta no seria significativa. Així mateix, no s'aprecien motius d'ajust per conversió a comptabilitat nacional en la resta de capítols d'ingrés.

ESTABILITAT PRESSUPOSTÀRIA

Els estats previsionals d'ingressos i despeses del pressupost per a l'exercici 2016 de l'UJI, compleixen l'objectiu d'estabilitat pressupostària establert en la Llei orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'estabilitat i sostenibilitat financera, atès que les previsions d'ingrés dels capítols I a VII (no financers), que ascendeixen a NORANTA-VUIT MILIONS CENT VUITANTA-DOS MIL EUROS (98.182.000,00 euros), són superiors als crèdits per a despeses dels capítols I a VII (no financers, inclosa la reclassificació com a subvenció de l'aportació al capital d'ESPAITEC, pressupostada en el capítol VIII), que ascendeixen a NORANTA-QUATRE MILIONS DOS-CENTS VUITANTA-SIS MIL QUATRE EUROS AMB NORANTA-UN CÈNTIMS (94.286.004,91 euros), la qual cosa, al no existir ajustos significatius de conversió a comptabilitat nacional, presenta una capacitat de finançament de TRES MILIONS VUIT-CENTS NORANTA-CINC MIL NOU-CENTS NORANTA-CINC EUROS AMB NOU CÈNTIMS (3.895.995,09 euros), mesura en termes del Sistema Europeu de Comptes (SEC2010), que es destina a reduir l'endeutament financer per import de TRES MILIONS VUIT-CENTS NORANTA-QUATRE MIL QUATRE-CENTS NORANTA-CINC EUROS AMB NOU CÈNTIMS (3.894.495,09 euros), així com l'adquisició d'actius financers per import de MIL CINC-CENTS EUROS (1.500,00 euros). En termes consolidats també es compleix amb l'objectiu d'estabilitat pressupostària ja que totes les entitats que depenen de l'UJI preveuen una posició d'equilibri financer en els seus estats previsionals.

Es mostra un quadre resum del compliment del principi d'estabilitat pressupostària de l'UJI i de les seues entitats dependents per a l'exercici 2016:

Denominació de l'entitat	Ingressos Ajustats Sec (A)	Despeses Ajustades Sec (B)	Capacitat (+) / Necessitat de Finançament (-)
Universitat Jaume I de Castelló	98.182.000,00	94.286.004,91	3.895.995,09
Fundació General de la Universitat Jaume I	497.574,66	497.574,66	0,00
Fundació Isonomia	171.731,31	171.731,31	0,00
Fundació Germà Colón Domènech	18.000,00	18.000,00	0,00
Parc Científic i Tecnològic de l'UJI S.L.	300.494,14	244.180,48	56.313,66
Eliminació de transferències internes	-516.940,66	-516.940,66	0,00
Capacitat de finançament consolidada UJI i EEDD	98.652.859,45	94.700.550,70	3.952.308,75

SOSTENIBILITAT FINANCERA

Pel que fa al principi de sostenibilitat financera previst en la LOEPSF, la universitat, sempre dins del context de prudència i pràcticament absoluta dependència financera de la GV, estima que serà capaç de finançar els compromisos de despesa presents i futurs dins dels límits de dèficit i deute, conforme a l'establert en l'esmentada llei i en la normativa europea. La universitat, fins avui, es troba al corrent del pagament amb tots els seus creditors comercials, entitats públiques i financeres, i manté a 31 de desembre de 2015 la previsió de deute financer que es detalla a continuació:

PREVISIÓ DEUTE FINANCER 31 DE DESEMBRE 2015

Entitat	Instrument	DEUTE A 31/12/2014	DISPOSICIÓ NETA 2015	AMORTITZACIÓ NETA 2015	PREVISIÓ DEUTE A 31/12/2015
Obligacions emeses (emissió oct/1997-venciment oct/17)	Emprèstit	25.843.520,49	0,00	0,00	25.843.520,49
Banc Europeu d'Inversions (Rem. 30-sep-98)	Préstec	4.292.943,57	0,00	1.073.235,90	3.219.707,67
Banc Europeu d'Inversions (Rem. 17-nov-99)	Préstec	3.505.903,93	0,00	701.180,79	2.804.723,14
Banc Europeu d'Inversions (Rem. 04-ago-00)	Préstec	2.575.766,16	0,00	429.294,36	2.146.471,80
Banc Europeu d'Inversions (Rem. 28-feb-02)	Préstec	2.999.999,99	0,00	428.571,43	2.571.428,56
Banc Europeu d'Inversions (Rem. 13-ago-02)	Préstec	4.571.428,58	0,00	571.428,57	4.000.000,01
Banc Europeu d'Inversions (Rem. 11-dic-02)	Préstec	3.430.228,58	0,00	428.778,57	3.001.450,01
A) TOTAL DEUTE UJI CONVENIAT AMB GENERALITAT VALENCIANA		47.219.791,30	0,00	3.632.489,62	43.587.301,68
MICINN: bestreta Feder Acteparq	Bestreta reem.	6.450.179,24	0,00	5.963.283,57	486.895,67
MICINN: préstec Feder Acteparq	Préstec	2.472.992,37	0,00	228.870,16	2.244.122,21
MICINN: bestreta Feder varis	Préstec	134.834,72	0,00	100.991,64	33.843,08
INNPLANTA 2010: Centre intercanvi coneixement	Bestreta reem.	697.466,06	0,00	409.616,27	287.849,79
INNPLANTA 2010: Centro intercanvi coneixement	Préstec	280.998,02	0,00	24.385,68	256.612,34
GENERALITAT V.: SEPIVA - Préstec remuneració vinculada	Préstec	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00
MINISTERI EDUCACIÓ I CIÈNCIA UNJM13	Préstec	0,00	550.167,23	0,00	550.167,23
B) TOTAL DEUTE UJI (NO CONVENIAT AMB GV)		10.046.470,41	550.167,23	6.6737.147,32	3.859.490,32
TOTALS (A + B)		57.266.261,71	550.167,23	10.369.636,94	47.446.792,00

Si s'analitza el detall del deute financer, cal observar que el 91,87% d'aquest, és a dir 43,58 milions d'euros, que està materialitzat en un emprèstit (obligacions) de 25,84 milions d'euros i en diverses remeses de préstecs amb el Banc Europeu d'Inversions per un import conjunt de 17,74 milions d'euros, compta amb el compromís irrevocable de finançament (tant del capital com de tots els interessos que es meriten) per part de la Generalitat Valenciana, i que la Universitat actua com a deutor juridiconominal d'aquest, independentment de la realitat econòmica subjacent en els corresponents contractes de finançament.

Així mateix, dins dels 3,31 milions d'euros a què ascendeix el deute a 31 de desembre de 2015 per avanços reembossables del Ministeri d'Educació i Ciència i GV, s'inclouen 0,49 milions d'euros d'endeutament per bestreta, la cancel·lació de la qual està prevista, via conversió en subvenció, per al moment de justificar les inversions corresponents.

L'amortització de la resta del deute financer, per import de 0,54 milions d'euros també inclou 0,29 milions d'euros del Projecte Innplanta que han de ser cancel·lats en el moment de justificar les inversions corresponents a través de la corresponent subvenció de capital.

En definitiva, a 31 de desembre de 2015, l'endeutament financer de la Universitat no subjecte a conveni amb la Generalitat i/o la concessió d'una subvenció de capital que cancel·le la corresponent bestreta reembossable ascendirà a 3.084.744,86 euros, que suposen un 3,27% dels ingressos corrents (capítols I a V del pressupost) liquidats en 2014, últim exercici tancat, la qual cosa, en comparació amb els índexs d'endeutament financer d'altres administracions públiques, suposa un percentatge substancialment molt baix, sempre, lògicament, que la Generalitat Valenciana complisca els seus compromisos financers a favor de la Universitat.

Cal indicar finalment, que a efectes consolidats no es produeix variació quantitativa ni qualitativa ja que les entitats dependents de la Universitat no presenten cap deute financer ni mantenen deutes comercials fora del termini de pagament legal.