



**Document de criteris de distribució
del pressupost ordinari entre els
departaments, unitats predepartamentals,
instituts d'investigació i centres
Exercici de 2023**

Comissió d'Afers Econòmics, Informàtics i Infraestructura

28 de juny de 2022

Índex

1	Calendari del procés	2
2	Constitució de diferents partides	4
3	Procediment de distribució	6
3.1	Pressupost del grup I. Investigació	6
3.2	Pressupost del grup II. Manteniment i reparació d'equipaments d'investigació	8
3.3	Pressupost del grup III. Gestió i funcionament dels instituts d'investigació .	10
3.4	Pressupost del grup IV. Gestió i funcionament dels centres amb docència de grau i màster	11
3.5	Pressupost del grup V. Gestió i funcionament dels departaments	12
3.6	Pressupost del grup VI. Docència de grau dels departaments	13
3.7	Pressupost del grup VII. Laboratoris docents dels departaments	15
3.8	Pressupost del grup VIII. Compensació de despeses de material fungible de laboratoris docents dels departaments	17
3.9	Pressupost del grup IX. Docència de màsters oficials dels departaments . . .	18
3.10	Pressupost del grup X. Bibliogràfic dels departaments	19
3.11	Pressupost del grup XI. Finançament per objectius	20
4	Tractament dels romanents i saldos negatius de l'exercici anterior	21
5	Divisió d'unitats durant l'exercici	22
Apèndix I	Sistema de càlcul i repartiment del finançament per objectius	23
Apèndix II	Fixació dels criteris per al cofinançament del manteniment i reparacions de l'equipament de laboratoris docents	24

1 Calendari del procés

- 8 de juliol de 2022. Reunió de la Comissió d'Afers Econòmics, Informàtics i Infraestructura per aprovar la proposta del document de criteris de distribució del pressupost ordinari entre els departaments, unitats predepartamentals, instituts d'investigació i centres. (CAEII).
- Fins el 9 de setembre de 2022. Obtenció de dades (a data de referència) i elaboració d'informes. Activació de l'aplicació informàtica de suport a la gestió de les fitxes de laboratori. (OPP, OCIT, OPAQ i UADTI).
- 12 de setembre de 2022. Enviament a les unitats del document de criteris de distribució del pressupost ordinari i de les dades necessàries perquè les revisen, així com les fitxes de laboratori docent als departaments i unitats predepartamentals perquè les emplenen/revisen. (OPP).
- Del 13 al 23 de setembre de 2022. Termini de revisió de les dades i de comunicació d'esmenes a les mateixes, per part de les unitats, i emplenament/revisió de les fitxes de laboratori, per part dels departaments i unitats predepartamentals.
- Del 26 de setembre al 30 de setembre de 2022. Elaboració de la documentació per a la Comissió d'Afers Econòmics, Informàtics i Infraestructura (dades per a dur a terme la distribució del pressupost) i enviament al Vicerectorat de Planificació Econòmica i Estratègica. (OPP).
- Del 3 al 7 d'octubre de 2022. Reunió de la Comissió d'Afers Econòmics, Informàtics i Infraestructura per aprovar les dades per a dur a terme la distribució del pressupost. (CAEII).
- Del 3 al 7 d'octubre de 2022. Definició de la quantia econòmica a distribuir entre les unitats. (VPEE).
- Del 10 al 14 d'octubre de 2022. Càlcul de la distribució del pressupost ordinari entre les unitats utilitzant les dades i el document de criteris aprovats i enviament al Vicerectorat de Planificació Econòmica i Estratègica, a la Gerència i al Servei de Gestió Econòmica per a la seua incorporació als pressupostos de l'UJI. (OPP).
- 17 d'octubre de 2022. Enviament de la distribució del pressupost ordinari a les unitats. (OPP).

Unitats	Esdeveniment	Jul 2022	Ago 2022	Set 2022	Oct 2022
CAEII	Reunió per a aprovar la proposta del document de criteris de distribució del pressupost ordinari entre els departaments, unitats predepartamentals, instituts d'investigació i centres.				
OPP, OCIT, OPAQ i UADTI	Obtenció de dades (a data de referència) i elaboració d'informes. Activació de l'aplicació informàtica de suport a la gestió de les fitxes de laboratori.				
OPP	Enviament a les unitats del document de criteris de distribució del pressupost ordinari i de les dades necessàries perquè les revisen, així com les fitxes de laboratori docent als departaments i unitats predepartamentals perquè les emplenen/revisen.				
Deps, UPs, Instituts, Centres	Termini de revisió de les dades i de comunicació d'esmenes a les mateixes i emplenament/revisió de les fitxes de laboratori.				
OPP	Elaboració de la documentació (dades per a dur a terme la distribució del pressupost) i enviament al Vicerectorat de Planificació Econòmica i Estratègica.				
CAEII	Reunió per aprovar les dades per a dur a terme la distribució del pressupost.				
VPEE	Definició de la quantia econòmica a distribuir entre les unitats.				
OPP	Càlcul de la distribució del pressupost ordinari entre les unitats utilitzant les dades i el document de criteris aprovats i enviament al Vicerectorat de Planificació Econòmica i Estratègica i al Servei de Gestió Econòmica per a la seua incorporació als pressupostos de l'UJI.				
OPP	Enviament de la distribució del pressupost ordinari a les unitats.				

Figura 1: Cronograma del procés

2 Constitució de diferents partides

El pressupost ordinari assignat a cada departament, unitat predepartamental i institut d'investigació en el **programa 541-A** serà la suma del que s'obté en cadascun dels següents grups:

- **Grup I. Pressupost d'investigació.** Es distribuirà prenent com a referència l'activitat investigadora de les diferents unitats.
- **Grup II. Pressupost per a manteniment i reparació d'equipament d'investigació.** Es distribuirà atenent les necessitats de les unitats per a mantenir i reparar equipaments utilitzats per a portar a terme la seua activitat investigadora.
- **Grup III. Pressupost de gestió i funcionament dels instituts d'investigació.** Es repartirà atenent les necessitats de gestió i funcionament corrent dels instituts d'investigació.

Per altra banda, el pressupost ordinari assignat a cada departament, unitat predepartamental i centre amb docència de grau i màster oficial en el **programa 422-D** serà la suma del corresponent als següents grups:

- **Grup IV. Pressupost de gestió i funcionament dels centres amb docència de grau i màster.** Es repartirà atenent les necessitats de gestió i funcionament corrent dels centres.
- **Grup V. Pressupost de gestió i funcionament dels departaments.** Es distribuirà atenent les necessitats de gestió i funcionament corrent dels departaments i unitats predepartamentals.
- **Grup VI. Pressupost de docència de grau dels departaments.** Es dotarà d'acord amb criteris relacionats amb les activitats docents en grau, excloent-hi les pràctiques de laboratori, que es tracten en el grup següent.
- **Grup VII. Pressupost de laboratoris docents dels departaments.** Es destinarà a la dotació i manteniment dels laboratoris docents, amb un límit màxim de 120.200,00 €. En el cas de superar aquest màxim, la resta s'agregarà als fons del grup anterior.
- **Grup VIII. Pressupost de compensació de despeses de material fungible de laboratoris docents dels departaments.** Es destinarà a compensar despeses en material fungible de laboratoris docents que superen la dotació del pressupost del grup anterior.
- **Grup IX. Pressupost de docència de màsters oficials dels departaments.** Es repartirà atenent les necessitats docents dels màsters oficials.

Així mateix, el pressupost ordinari total es veurà completat amb les següents partides pressupostàries:

- **Grup X. Pressupost bibliogràfic dels departaments.**
- **Grup XI. Pressupost de finançament per objectius.**

Per últim cal indicar que el pressupost ordinari per a un exercici determinat es veurà afectat per l'existència de romanents i saldos negatius en l'exercici anterior.

En el context d'aquest document, s'entén com a curs acadèmic el període de temps comprés entre l'1 de setembre d'un any i el 31 d'agost del següent (ambdós inclosos) i com a exercici o any natural, el període de temps comprés entre l'1 de gener i el 31 de desembre de l'any indicat. Un quadrienni és igual a quatre exercicis o anys naturals consecutius i queda definit amb el primer i quart exercici del conjunt.

La certificació de la informació per part de la Comissió d'Afers Econòmics, Informàtics i Infraestructura consisteix en l'aprovació de la mateixa per majoria, en sessió convocada amb aquesta finalitat. Posteriorment a aquesta aprovació la Comissió podrà, si així quedara acordat en la sessió de certificació de la informació, demanar la convocatòria d'una altra sessió en què s'aprove el repartiment del pressupost ordinari objecte d'aquesta proposta entre les unitats. En cas contrari s'enviarà una notificació a totes les unitats amb els resultats del repartiment.

El repartiment del pressupost ordinari objecte d'aquesta proposta es portarà a terme, en principi, entre les unitats existents a la Universitat Jaume I a 31 de juliol de l'exercici anterior.

No es consideraran les titulacions pròpies per a la distribució del pressupost ordinari. Els Estatuts de la Universitat Jaume I, en el seu article 134.2.c, estableixen la necessitat que els estudis propis siguin finançats pels ingressos que aquests mateixos generen. Així mateix, l'article 19 de la Normativa dels estudis propis de postgrau i de formació continuada de la Universitat Jaume I, confirma que les titulacions pròpies funcionen en règim d'autofinançament.

3 Procediment de distribució

3.1 Pressupost del grup I. Investigació

Unitats: departaments, unitats predepartamentals i instituts d'investigació.

Període de referència de la informació: quadrienni 2018-2021 i cursos 2019, 2020 i 2021.

Data d'obtenció de la informació: 31 de juliol de 2022.

Aprovació de la informació: Comissió d'Afers Econòmics, Informàtics i Infraestructura.

El pressupost d'aquest grup es pot utilitzar per a portar a terme activitats d'investigació enteses en un sentit ampli. D'aquesta manera, es podran sufragar despeses derivades de la compra de material fungible, assistència a congressos i altres activitats sempre que estiguen relacionades amb la investigació, a més de les despeses de compra i manteniment de material d'investigació. Es fixa un màxim del 30 % de la part corresponent del pressupost d'aquest grup per a fer front a despeses derivades de l'assistència a congressos i altres relacionats amb la investigació. Per tant, almenys el 70 % d'aquest pressupost s'haurà de destinar a infraestructura i manteniment d'equips d'investigació.

El pressupost d'aquest grup consta de dues parts, de tal manera que, si anomenem PI al pressupost total corresponent al grup I, tenim la següent distribució: un 80 % del PI es dedica a l'avaluació de la investigació i el 20 % restant constitueix un pressupost complementari.

Per al càlcul del pressupost d'aquest grup intervindran els següents índexs:

- **Nombre de punts per resultats d'investigació i creació artística de les categories A+/A/B/C de la unitat i (P_i).** Computaran els punts calculats per l'OCIT corresponents als resultats d'investigació i creació artística classificats en les categories A+, A, B i C, de l'últim quadrienni, del PDI adscrit a la unitat, tenint en compte el percentatge declarat de dedicació departament/institut de l'activitat investigadora. La valoració de les diferents publicacions serà la que approve la Comissió d'Investigació i Doctorat.
- **Nombre de personal investigador en formació de la unitat i (Inf_i).** Se entendrà com a tal la mitjana dels últims tres cursos del nombre d'ajudants i ajudantes sense el títol de doctor i del personal investigador amb contracte predoctoral segons l'article 21 de la Llei 14/2011, d'1 de juny, de la Ciència, la Tecnologia i la Innovació, a la fi de cada curs acadèmic de referència. Per al càlcul es té en compte el percentatge declarat de dedicació departament/institut de l'activitat investigadora.
- **Nombre de PDI amb el títol de doctor de la unitat i (Doc_i).** Es comptabilitzarà dins d'aquesta categoria la mitjana dels últims tres cursos del nombre de PDI adscrit a la unitat en possessió del títol de doctor a la fi de cada curs acadèmic de referència. En el còmput s'aplicarà el percentatge declarat de dedicació departament/institut de l'activitat investigadora.

La quantitat de la partida pressupostària corresponent al grup I que s'assignarà a una unitat i vindrà determinada per la fórmula següent:

$$PI_i = \left(0,8 \cdot \frac{P_i}{\sum_{i=1}^n P_i} + 0,2 \cdot \frac{4 \cdot InF_i + Doc_i}{\sum_{i=1}^n 4 \cdot InF_i + Doc_i} \right) \cdot PI$$

On n és igual al nombre d'unitats.

3.2 Pressupost del grup II. Manteniment i reparació d'equipaments d'investigació

Unitats: departaments, unitats predepartamentals i instituts d'investigació.

Període de referència de la informació: des de l'1 de gener de 2003 fins el 31 de desembre de 2022.

Data d'obtenció de la informació: 31 de juliol de 2022.

Aprovació de la informació: Comissió d'Afers Econòmics, Informàtics i Infraestructura.

El repartiment d'aquesta partida ($PMant$) es farà proporcionalment al valor de l'equipament d'investigació Equ_i adscrit a cada unitat a 31 de juliol de l'exercici d'elaboració d'aquesta proposta, d'acord amb els següents criteris:

1. Només es comptabilitzarà l'equipament utilitzat prioritàriament en tasques d'investigació que estiga actiu, segons l'inventari gestionat pel Servei d'Informació Comptable, a data d'obtenció de la informació i amb una antiguitat màxima de 20 exercicis.
2. El valor de compra de cada equip comptabilitzat haurà de ser superior a 600,00 €.
3. La garantia de cada equip comptabilitzat haurà finalitzat durant el període de referència.
4. No es tindran en compte a efectes del repartiment d'aquesta partida els equips informàtics de la unitat el manteniment dels quals ha d'estar cobert (si s'ha inclòs per part d'aquesta) pel contracte que la Universitat Jaume I manté per aquest objecte (ordinadors personals i els seus perifèrics genèrics). Així, no es computaran: PC, Macs, ordinadors portàtils, impressores, escàners, etc. Sí que es computaran estacions de treball i l'altre equipament informàtic no cobert per l'esmentat contracte de manteniment.
5. L'import total d'aquesta partida es repartirà entre les diferents unitats d'acord amb la següent fórmula:
 - El 20 % es dedicarà a la franja 600,00 – 120.000,00 € en valor d'equipament i es repartirà proporcionalment entre les unitats d'acord amb aquest valor.
 - El 60 % es dedicarà a la franja 120.000,00 – 600.000,00 € en valor d'equipament i es repartirà proporcionalment entre les unitats d'acord amb aquest valor.
 - El 20 % es repartirà proporcionalment entre les unitats que tenen més de 600.000,00 € en valor d'equipament, d'acord amb aquest valor.

Amb tot, la quantitat que s'assignarà a una unitat i per aquest concepte vindrà determinada per:

$$PMant_i = \left(0,2 \cdot \frac{E_i^1}{\sum_{i=1}^n E_i^1} + 0,6 \cdot \frac{E_i^2}{\sum_{i=1}^n E_i^2} + 0,2 \cdot \frac{E_i^3}{\sum_{i=1}^n E_i^3} \right) \cdot PMant$$

On n és igual al nombre d'unitats amb equipament d'investigació Equ_i i:

$$E_i^1 \in (600,00 - 120.000,00]$$

$$E_i^2 \in (120.000,00 - 600.000,00]$$

$$E_i^3 > 600.000,00$$

$$Equ_i = E_i^1 + E_i^2 + E_i^3$$

3.3 Pressupost del grup III. Gestió i funcionament dels instituts d'investigació

Unitats: instituts d'investigació.

Període de referència de la informació: cursos 2019, 2020 i 2021.

Data d'obtenció de la informació: 31 de juliol de 2022.

Aprovació de la informació: Comissió d'Afers Econòmics, Informàtics i Infraestructura.

Un 20 % d'aquesta partida, GMI , es distribuirà uniformement entre totes les unitats existents a data d'obtenció de la informació, mentre que el 80 % restant es repartirà entre aquestes proporcionalment al resultat de la mitjana, dels últims tres cursos, del nombre de PDI adscrit a l'institut tenint en compte el percentatge declarat de dedicació departament/institut de l'activitat investigadora:

$$GMI_i = \left(0,2 \cdot \frac{1}{n} + 0,8 \cdot \frac{PDI_i}{\sum_{i=1}^n PDI_i} \right) \cdot GMI$$

On n és igual al nombre d'instituts d'investigació existents.

3.4 Pressupost del grup IV. Gestió i funcionament dels centres amb docència de grau i màster

Unitats: centres amb docència de grau i màster oficial.

Període de referència de la informació: cap.

Data d'obtenció de la informació: 31 de juliol de 2022.

Aprovació de la informació: Comissió d'Afers Econòmics, Informàtics i Infraestructura.

Aquesta partida, GMC , es distribueix uniformement entre totes les unitats existents a data d'obtenció de la informació:

$$GMC_i = \left(\frac{1}{n}\right) \cdot GMC$$

On n és igual al nombre de centres amb docència de grau i màster oficial existents.

3.5 Pressupost del grup V. Gestió i funcionament dels departaments

Unitats: departaments i unitats predepartamentals.

Període de referència de la informació: cursos 2019, 2020 i 2021.

Data d'obtenció de la informació: 31 de juliol de 2022.

Aprovació de la informació: Comissió d'Afers Econòmics, Informàtics i Infraestructura.

Un 20 % d'aquesta partida, GF , es distribuirà uniformement entre totes les unitats existents a data d'obtenció de la informació, mentre que el 80 % restant es repartirà entre aquestes proporcionalment al resultat de la mitjana, dels últims tres cursos, del nombre de PDI equivalent a temps complet de la unitat i , calculat en funció del nombre de crèdits impartits en cada curs c dividit entre 24:

CI_i : Nombre de crèdits impartits pel PDI adscrit a la unitat i segons POD en el curs acadèmic c :

$$PDIETC_i = \frac{\sum_{c=1}^3 \frac{CI_{ic}}{24}}{3}$$

La quantitat que s'assignarà a una unitat i per aquest concepte vindrà determinada per:

$$GF_i = \left(0,2 \cdot \frac{1}{n} + 0,8 \cdot \frac{PDIETC_i}{\sum_{i=1}^n PDIETC_i} \right) \cdot GF$$

On n és igual al nombre de departaments i unitats predepartamentals existents.

3.6 Pressupost del grup VI. Docència de grau dels departaments

Unitats: departaments i unitats predepartamentals.

Període de referència de la informació: cursos 2019, 2020 i 2021 (cursos 2018, 2019 i 2020 en el cas del Programa Docentia).

Data d'obtenció de la informació: 31 de juliol de 2022.

Aprovació de la informació: Comissió d'Afers Econòmics, Informàtics i Infraestructura.

Per a la distribució del pressupost assignat a aquest grup (*DD*) entre els diferents departaments i unitats predepartamentals es tindrà en compte els següents índexs:

NAG_i : Nombre d'assignatures de grau de la unitat i .

CrG_{ij} : Total de crèdits ECTS a cursar per l'estudiantat de l'assignatura j de la unitat i . Si la docència de l'assignatura j està repartida entre diferents unitats s'assignarà a cada unitat el total de crèdits de l'assignatura. Si l'assignatura j està en procés d'extinció computarà el 25 % dels crèdits.

NEG_{ij} : Nombre d'estudiantat de l'assignatura j de la unitat i . Aquest nombre d'estudiantat es multiplicarà pel factor 1,25 en aquelles assignatures amb un únic grup.

MPD_i : Mitjana obtinguda pel professorat de la unitat i en el Programa Docentia.

MPU : Mitjana del Programa Docentia de les unitats.

Després de determinar tots aquests índexs es calcularà els següents coeficients per a cada unitat i de cada curs c i s'obtindrà la mitjana dels últims tres cursos:

- Coeficient de docència:

$$CD_{ic} = \sum_{j=1}^{NAG_i} CrG_{ij} \cdot (10 + NEG_{ij})$$

$$\overline{CD}_i = \frac{\sum_{c=1}^3 CD_{ic}}{3}$$

- Coeficient del Programa Docentia:

$$\overline{MPD}_i = \frac{\sum_{c=1}^3 MPD_{ic}}{3}$$

$$\overline{MPU} = \frac{\overline{MPD}_i}{n}$$

$$CP_i = \frac{\overline{MPD}_i}{\overline{MPU}}$$

I el pressupost assignat a la unitat i per aquest concepte, DD_i , vindrà donat per la següent expressió:

$$DD_i = \left(\frac{\overline{CD}_i \cdot CP_i}{\sum_{i=1}^n \overline{CD}_i \cdot CP_i} \right) \cdot DD$$

On n és igual al nombre de departaments i unitats predepartamentals existents.

3.7 Pressupost del grup VII. Laboratoris docents dels departaments

Unitats: departaments i unitats predepartamentals.

Període de referència de la informació: cursos 2019, 2020 i 2021.

Data d'obtenció de la informació: 31 de juliol de 2022.

Aprovació de la informació: Comissió d'Afers Econòmics, Informàtics i Infraestructura.

Es tindran en compte en aquest concepte totes aquelles assignatures de titulacions de grau en les quals s'imparteixen pràctiques de laboratori durant el període de referència segons consta a la base de dades de POD de la Universitat Jaume I. En aquest context, s'entén com *laboratori* qualsevol espai físic dotat d'instrumentació específica per a efectuar, per part de l'estudiantat, treballs formatius pràctics (és a dir, amb interacció i instrumentació) propis de l'assignatura.

El caràcter de laboratori de les assignatures, així com els crèdits que s'imparteixen per aquest motiu en cadascuna d'elles, ve establert en les memòries de verificació dels graus. Per la seua banda les unitats aportaran la informació necessària sobre aquestes, mitjançant l'aplicació informàtica dissenyada als efectes, per tal de justificar el seu caràcter. Atès que hi ha assignatures de laboratori en què les despeses són linealment proporcionals al nombre d'estudiantat, i altres en les quals no es dona aquesta linealitat de manera tan acusada, es classificaran les assignatures amb laboratori en dos grups: assignatures lineals i assignatures no lineals. La classificació de l'assignatura en lineal o no lineal dependrà de la informació aportada. La fitxa justificativa de la linealitat només s'haurà d'emplenar el curs d'implantació de l'assignatura o quan hi hagen canvis en els plans d'estudis, si és necessari. No emplenar la fitxa en temps i forma implicarà considerar l'assignatura com a no lineal.

Cal ressaltar que en aquest apartat no s'inclouen CD-ROM ni bases de dades documentals, que s'han de comptabilitzar en el pressupost bibliogràfic, exceptuant-ne aquelles assignatures en les quals manejar aquest material és l'objectiu propi de l'assignatura (p.e. tècniques de documentació).

La distribució de l'import total d'aquesta partida, *LbDoc*, entre les diferents unitats tindrà en compte els següents índexs:

NL_i : Nombre d'assignatures de grau de la unitat i on s'imparteix pràctiques de laboratori.

CL_{ij} : Crèdits de laboratori que rep l'estudiantat que cursa l'assignatura j de la unitat i .

NLE_{ij} : Nombre d'estudiantat de l'assignatura j de la unitat i . Si l'assignatura és no lineal es comptabilitzarà un màxim de 30 estudiants.

P_{ij} : Factor de ponderació de l'assignatura j de la unitat i . Serà el nivell d'experimentalitat assignat pel Pla Plurianual de Finançament del Sistema Universitari Públic Valencià a la titulació d'origen de l'assignatura menys 1.

El valor d'aquestes variables correspon a la fi de l'últim curs acadèmic de referència. Una vegada calculats tots aquests índexs s'assignarà a la unitat i el coeficient DL_i per curs c segons la següent fórmula i s'obtindrà la mitjana dels últims tres cursos:

$$DL_{ic} = \sum_{j=1}^{NL_i} CL_{ij} \cdot NLE_{ij} \cdot P_{ij}$$

$$\overline{DL_i} = \frac{\sum_{c=1}^3 DL_{ic}}{3}$$

Amb tot, el pressupost assignat a la unitat i per aquest concepte, $LbDoc_i$, estarà determinat per la següent expressió:

$$LbDoc_i = \frac{\overline{DL_i}}{\sum_{i=1}^n \overline{DL_i}} \cdot Lbdoc$$

On n és igual al nombre de departaments i unitats predepartamentals existents.

3.8 Pressupost del grup VIII. Compensació de despeses de material fungible de laboratoris docents dels departaments

Unitats: departaments i unitats predepartamentals.

Període de referència de la informació: anys 2019, 2020 i 2021.

Data d'obtenció de la informació: 31 de juliol de 2022.

Aprovació de la informació: Comissió d'Afers Econòmics, Informàtics i Infraestructura.

En aquest apartat es tindrà en compte el cost produït per l'adquisició del material fungible emprat en la realització de les pràctiques docents en laboratoris d'assignatures de grau. Les direccions dels departaments i de les unitats predepartamentals hauran de facilitar, amb el suport de les unitats de gestió, la despesa anual dels últims tres anys. El procediment per a l'assignació de l'import *LDA* corresponent serà el següent:

Es calcularà per a cada departament la mitjana de la despesa en material fungible de laboratori CMF_i per any a en el període de referència:

$$\overline{CMF}_i = \frac{\sum_{a=1}^3 CMF_{ia}}{3}$$

S'obtindrà, per cada unitat, la diferència entre la despesa mitjana i el pressupost del grup anterior. Només computaran en aquest repartiment les unitats amb resultat positiu:

$$DMF_i = \overline{CMF}_i - LbDoc_i$$

Per a calcular el pressupost *LDA* assignat a la unitat i es distribuirà la quantitat que corresponga en funció del quocient entre la diferència positiva calculada anteriorment i la suma total de les diferències positives:

$$LDA_i = \frac{DMF_i}{\sum_{i=1}^n DMF_i} \cdot LDA$$

On n és igual al nombre de departaments i unitats predepartamentals amb $DMF_i > 0$.

3.9 Pressupost del grup IX. Docència de màsters oficials dels departaments

Unitats: departaments i unitats predepartamentals.

Període de referència de la informació: cursos 2019, 2020 i 2021.

Data d'obtenció de la informació: 31 de juliol de 2022.

Aprovació de la informació: Comissió d'Afers Econòmics, Informàtics i Infraestructura.

Per a la distribució del pressupost assignat a aquest grup (MO) entre els diferents departaments i unitats predepartamentals es tindrà en compte els següents índexs:

NAM_i : Nombre d'assignatures de màsters oficials amb matrícula en l'UJI impartides per la unitat i .

CrM_{ij} : Crèdits ECTS a cursar per l'estudiantat de l'assignatura j de la unitat i .

NEM_{ij} : Nombre d'estudiantat de l'assignatura j de la unitat i .

Una vegada determinats aquests índexs s'assignarà a la unitat i el coeficient CM_i per curs c segons la següent fórmula i s'obtindrà la mitjana dels últims tres cursos:

$$CM_{ic} = \sum_{j=1}^{NAM_i} CrM_{ij} \cdot NEM_{ij}$$

$$\overline{CM_i} = \frac{\sum_{c=1}^3 CM_{ic}}{3}$$

Finalment, el pressupost assignat a cada unitat per aquest concepte serà el resultat de l'aplicació de la següent fórmula:

$$MO_i = \frac{\overline{CM_i}}{\sum_{i=1}^n \overline{CM_i}} \cdot MO$$

On n és igual al nombre de departaments i unitats predepartamentals existents.

3.10 Pressupost del grup X. Bibliogràfic dels departaments

Unitats: departaments i unitats predepartamentals.

Període de referència de la informació: any 2022 i quadrienni 2018-2021.

Data d'obtenció de la informació: 31 de juliol de 2022.

Aprovació de la informació: Comissió d'Afers Econòmics, Informàtics i Infraestructura.

Per a distribuir el pressupost bibliogràfic, PB , entre els departaments i unitats predepartamentals, una volta descomptada la part que es fa servir per a reposició de llibres, s'apliquen, de forma proporcional, els resultats obtinguts en els següents grups pressupostaris, amb ponderacions:

DD_i : Pressupost de docència de grau de la unitat i . Ponderació del 50 %.

MO_i : Pressupost de docència de màster oficial de la unitat i . Ponderació del 10 %.

GF_i : Pressupost de gestió i funcionament de la unitat i . Ponderació del 20 %.

Per últim, es reparteix un 20 % del PB atenent a criteris investigadors proporcionalment al valor de la següent variable:

PD_i : Nombre de punts per resultats d'investigació i creació artística de les categories A+/A/B/C de la unitat i (P_i). Computarà el total dels punts calculats per l'OCIT corresponent als resultats d'investigació i creació artística classificades en les categories A+, A, B i C, de l'últim quadrienni, del PDI adscrit al departament, sense tindre en compte el percentatge declarat de dedicació departament/institut de l'activitat investigadora. La valoració de les diferents publicacions serà la que approve la Comissió d'Investigació i Doctorat.

Finalment, el pressupost per aquest concepte serà el resultat de l'aplicació de la següent fórmula:

$$PB_i = \left(0,5 \cdot \frac{DD_i}{\sum_{i=1}^n DD_i} + 0,1 \cdot \frac{MO_i}{\sum_{i=1}^n MO_i} + 0,2 \cdot \frac{GF_i}{\sum_{i=1}^n GF_i} + 0,2 \cdot \frac{PD_i}{\sum_{i=1}^n PD_i} \right) \cdot PB$$

On n és igual al nombre de departaments i unitats predepartamentals existents.

Els recursos d'aquest grup pressupostari no s'assignaran als departaments i a les unitats predepartamentals sinó que es gestionaran des de Biblioteca.

3.11 Pressupost del grup XI. Finançament per objectius

Unitats: departaments i unitats predepartamentals, instituts d'investigació i centres.

Període de referència de la informació: curs 2019 i any 2019.

Data d'obtenció de la informació: 31 de juliol de 2020.

Aprovació de la informació: Comissió d'Afers Econòmics, Informàtics i Infraestructura.

Aquest pressupost té com a finalitat aconseguir la millora contínua dels resultats de les distintes unitats acadèmiques en funció dels valors assolits en determinats indicadors. Aquesta partida pressupostària, al contrari que les anteriors, no és competitiva entre les unitats que participen. Cada unitat té assignat un pressupost inicial provinent de l'última liquidació del desplegament del Pla estratègic i, anualment, es farà una avaluació dels resultats obtinguts dels indicadors que comportarà el càlcul d'un nou pressupost per a l'exercici següent.

Per al pressupost de 2020 es va obtindre l'import de cada unitat aplicant un sistema transitori especificat a l'annex del *Document de criteris de distribució del pressupost ordinari entre els departaments, unitats predepartamentals, instituts d'investigació i centres de l'exercici 2020*. Aquest pressupost es va prorrogar en 2021 i en 2022, a excepció dels centres que es van repartir una quantitat igual per a tots. En 2023, donada la imminent entrada en funcionament d'un nou pla pluriennal de finançament de les universitats públiques valencianes i la necessitat d'alinejar, en la mesura que siga possible, aquest pressupost amb els objectius d'eixe pla, es proposa assignar a les unitats els mateixos imports que en 2022. A partir de 2023 es consolidarà eixe nivell de finançament que evolucionarà segons el mecanisme d'avaluació del Finançament per objectius. Cal tenir en compte, no obstant, que els pressupostos futurs a l'igual que la quantitat a repartir per la resta de criteris, poden quedar afectats per circumstàncies sobrevingudes en matèria de finançament universitari.

Tots els criteris de càlcul i repartiment d'aquest grup es recullen en l'annex [I](#).

4 Tractament dels romanents i saldos negatius de l'exercici anterior

El tractament de romanents es realitzarà atenent els criteris establerts a les *Bases d'execució del pressupost de l'UJI* de l'exercici corresponent.

5 Divisió d'unitats durant l'exercici

Si durant l'exercici objecte d'aquesta proposta es porta a terme la divisió d'una unitat en altres dues o més, serà necessari que es comuniqui al Vicerectorat de Planificació Econòmica i Estratègica quina és la distribució del pressupost ordinari de la unitat inicial entre les que resulten de la divisió, per tal que s'engeguen els mecanismes escaients que la facen efectiva a efectes pressupostaris. En cas contrari, la divisió es realitzarà en parts iguals entre les diferents unitats de nova creació.

I Sistema de càlcul i repartiment del finançament per objectius

En 2023 s'assignarà el mateix pressupost que en 2022. Per als anys posteriors eixe nivell de finançament evolucionarà segons el mecanisme d'avaluació del Finançament per objectius.

La primera avaluació es durà a terme en 2022 i marcarà la posició de partida de cada unitat. En 2023 es realitzarà la segona avaluació i servirà per calcular el pressupost de 2024.

Els indicadors i el procediment d'avaluació es determinaran, d'acord amb els següents criteris:

- Hi haurà un conjunt d'indicadors definits pel Consell de Direcció alineats amb el Pla estratègic institucional.
- Cada indicador tindrà un pes en l'avaluació. Encara que poden haver indicadors als que, per les seues característiques, se'ls podrà assignar un pes amb valor 0, és a dir, que no s'utilitzaran per al càlcul del Finançament per Objectius però es monitoritzaran.
- A la unitat, o unitats en cas de tindre el mateix resultat, que tinga major puntuació en cadascú dels indicadors se li assignarà el 100 % dels punts.
- La resta d'unitats tindran una puntuació que serà el percentatge de consecució respecte a la unitat que tinga el 100 %.
- Se sumaran tots els punts que obté la unitat en cada indicador.
- L'any següent es farà la mateixa avaluació.
- Si l'entitat té una evolució positiva respecte al resultat de l'any anterior tindrà un augment en els recursos lligat al seu percentatge de millora, amb un límit del 3 % anual.
- Si empitjora tindrà una reducció lligada al seu percentatge d'empitjorament, amb un límit del 3 % anual.

II Fixació dels criteris per al cofinançament del manteniment i reparacions de l'equipament de laboratoris docents

En 2023 les despeses de manteniment i reparacions de l'equipament de laboratoris docents seran cofinançades entre les unitats responsables dels laboratoris i un fons de contingència per a atendre aquestes reparacions, que es dotarà al Vicerectorat d'Infraestructures i Sostenibilitat.