



UNIVERSITAS
Miguel Hernández

SECRETARIA GENERAL

NOTIFICACIÓ D'ACORD

Acord d'aprovació de les línies i criteris bàsics per a l'elaboració del pressupost de la Universitat Miguel Hernández per a l'exercici 2019.

En virtut del que disposa l'article 3 de la Llei 2/2003, de 28 de gener, de la Generalitat, de consells socials de les universitats públiques Valencianes; i l'article 11, i el punt 1 de l'article 13 de les Normes d'execució i funcionament del pressupost vigent;

Vist l'Acord de la Comissió d'Assumptes Econòmic del Consell Social, en la sessió de 26 de juliol de 2018, pel qual s'informa favorablement de les línies bàsiques per a l'elaboració del pressupost 2019;

Vista la proposta que formula la gerent d'aquesta universitat, **el Consell de Govern, reunit en la sessió de 26 de setembre de 2018, ACORDA:**

Aprovar, informat amb caràcter previ el Consell Social, les línies i els criteris bàsics d'elaboració del pressupost 2019, el contingut del qual és el següent:

NOTIFICACIÓN DE ACUERDO

Acuerdo de aprobación de las líneas y criterios básicos para la elaboración del presupuesto de la Universidad Miguel Hernández para el ejercicio 2019.

En virtud de lo dispuesto en el artículo 3 de la Ley 2/2003, de 28 de enero, de la Generalitat, de Consejos Sociales de las Universidades Públicas Valencianas, y el artículo 11 y en el punto 1 del artículo 13 de las Normas de Ejecución y Funcionamiento del Presupuesto Vigente;

Visto el Acuerdo de la Comisión de Asuntos Económico del Consejo Social, en sesión de 26 de julio de 2018, por el que se informa favorablemente de las líneas básicas para la elaboración del presupuesto 2019;

Vista la propuesta que formula la gerente de esta universidad, **el Consejo de Gobierno, reunido en la sesión de 26 de septiembre de 2018, ACUERDA:**

Aprobar, informado con carácter previo el Consejo Social, las líneas y criterios básicos de elaboración del presupuesto 2019, cuyo contenido es el siguiente:



UNIVERSITAT
Miguel Hernández

SECRETARIA GENERAL

El pressupost de la Universitat Miguel Hernández d'Elx per a 2019 ha d'integrar aquelles actuacions que permeten millorar l'eficiència en la gestió dels recursos disponibles, millorar l'execució de les partides pressupostàries, ajustar les despeses als ingressos previstos amb criteris de prudència i impedir la immobilització de recursos en actuacions programades que no es puguen fer efectives al llarg de l'exercici, tot això sense reduir la qualitat de la docència, la investigació i els serveis.

L'actual conjuntura econòmica, en la qual incideixen factors diversos, fa difícil efectuar precisions sobre la seua evolució. Depenent d'aquesta es podrien presentar escenaris en els quals les administracions públiques es veguen obligades a adoptar mesures que afecten la subvenció a les universitats. És per tant convenient extremar la prudència, i amb independència que es posen en marxa les tasques dirigides a l'elaboració de pressupost de 2019, hem d'esperar a conèixer el projecte de pressupost que el Consell portarà per a aprovació a les Corts Valencianes per a establir l'import de la subvenció de la Generalitat Valenciana que s'hi arrellegarà.

En observança a recents plantejaments des de la Generalitat Valenciana respecte a la reprogramació de l'actual conveni subscrit amb la Generalitat Valenciana, amb data de 30 de desembre de 2014, per al reconeixement i cobrament de les quantitats pendents del deute públic "històric", amb previsibles efectes per als drets reconeguts de l'exercici 2019 per aquest concepte; haurà de servir per a acompanyar els efectes en el sostre màxim de despesa a pressupostar en l'estat de despeses, garantint en tot cas l'estabilitat pressupostària del futur pressupost.

El presupuesto de la Universidad Miguel Hernández de Elche para 2019 debe integrar aquellas actuaciones que permitan mejorar la eficiencia en la gestión de los recursos disponibles, mejorar la ejecución de las partidas presupuestarias, ajustar los gastos a los ingresos previstos con criterios de prudencia e impedir la inmovilización de recursos en actuaciones programadas que no puedan hacerse efectivas a lo largo del ejercicio, todo ello sin reducir la calidad de la docencia, la investigación y los servicios.

La actual coyuntura económica, en la que inciden factores diversos, hace difícil efectuar precisiones sobre su evolución. Dependiendo de ella podrían presentarse escenarios en los que las administraciones públicas se vean obligadas a adoptar medidas que afecten a la subvención a las universidades. Es por tanto conveniente extremar la prudencia, y con independencia de que se pongan en marcha las tareas dirigidas a la elaboración de presupuesto de 2019, debemos esperar a conocer el proyecto de presupuesto que el Consell llevarà para aprobación a las Cortes Valencianas para establecer el importe de la subvención de la Generalitat Valenciana que se recogerá en el mismo.

En observancia a recientemente planteamientos desde la Generalitat Valenciana respecto a la reprogramación del actual convenio suscrito con la Generalitat Valenciana, en fecha 30 de diciembre de 2014, para el reconocimiento y cobro de las cantidades pendientes de la deuda pública "histórica", con previsibles efectos para los derechos reconocidos del ejercicio 2019 por este concepto; deberá servir para acompanyar los efectos en el techo máximo de gasto a presupuestar en el estado de gastos, garantizando en todo caso la estabilidad presupuestaria del futuro presupuesto.



UNIVERSITAT
Miguel Hernández

SECRETARIA GENERAL

D'acord amb el que s'ha exposat, s'estableixen les següents línies bàsiques per a l'elaboració del pressupost per a l'exercici econòmic del 2019:

1-FINANÇAMENT:

Per a l'avaluació de les fonts d'ingressos que financen el pressupost de despeses de la Universitat Miguel Hernández per a l'exercici 2019, es fixaran les línies següents:

- a) Per al càlcul de les previsions d'ingressos de "Taxes, preus públics i altres ingressos", que recull els ingressos propis derivats de l'activitat de la Universitat; s'ajustarà al que s'estableix en la legislació que resulte d'aplicació.
- b) Per als càlculs d'ingressos procedents de subvencions, s'aplicarà el principi de prudència, procedint a incorporar-les al pressupost una vegada s'haja reconegut el dret a la seua percepció. Per tant, és indispensable que el pressupost s'acompanye de la documentació que justifique el compromís de l'organisme subvencionador.
- c) Els crèdits per a finançar les inversions en investigació i desenvolupament, seran considerats amb l'acreditació prèvia de l'obtenció del finançament a través de la presentació del corresponent acord de concessió.
- d) Respecte al finançament d'inversions generals, aquestes seran incorporades al pressupost de la Universitat Miguel Hernández d'Elx, segons el que disposen els convenis específics suscrits amb la Conselleria d'Educació, Investigació, Cultura i Esport.

De acuerdo con lo expuesto, se establecen las siguientes líneas básicas para la elaboración del presupuesto para el ejercicio económico del 2019:

1-FINANCIACIÓN:

Para la evaluación de las fuentes de ingresos que financian el presupuesto de gastos de la Universidad Miguel Hernández para el ejercicio 2019, se fijarán las siguientes líneas:

- a) Para el cálculo de las previsiones de ingresos de "Tasas, Precios Públicos y otros Ingresos", que recoge los ingresos propios derivados de la actividad de la Universidad; se estará a lo establecido en la legislación que resulte de aplicación.
- b) Para los cálculos de ingresos procedentes de subvenciones, se aplicará el principio de prudencia, procediendo a incorporarlas al presupuesto una vez se haya reconocido el derecho a su percepción. Por tanto, es indispensable que la presupuestación se acompañe de la documentación que justifique el compromiso del organismo subvencionador.
- c) Los créditos para financiar las inversiones en investigación y desarrollo, serán considerados previa acreditación de la obtención de la financiación a través de la presentación del correspondiente acuerdo de concesión.
- d) Respecto a la financiación de inversiones generales, estas serán incorporadas al presupuesto de la Universidad Miguel Hernández de Elche, según lo dispuesto en los convenios específicos suscritos con la Conselleria de Educación, Investigación, Cultura y Deporte.



UNIVERSITAS
Miguel Hernández

SECRETARIA GENERAL

2-APLICACIÓ DEL FINANÇAMENT:

En l'Estat de despeses s'integren els crèdits necessaris per a satisfer les obligacions exigibles, les despeses necessàries per al funcionament dels serveis i altres despeses diverses, el finançament de les quals mitjançant el pressupost d'ingressos justifica l'efectiva anivellació del pressupost, fixant les següents línies per a determinar l'aplicació del finançament per a l'exercici 2019:

a) Capítol I: Per a les despeses de personal, es confeccionaran les partides segons el que preveuen les relacions de llocs de treball de PDI i PAS, i s'aplicaran a la valoració dels llocs les actualitzacions retributives i disposicions legislatives que resulten aplicables per al pròxim exercici.

b) Capítol II: Per a aconseguir que les despeses de funcionament de la Universitat s'ajusten al finançament global que té previst rebre la Universitat en el pròxim exercici, es mantindrà el Pla de racionalització de la despesa iniciada en els exercicis anteriors, incorporant el model d'incentius a la gestió eficient de l'estalvi en despeses de funcionament i recursos, en aplicació del Model de pressupost per resultats (eficiència en el pressupost); que es basa en els criteris següents:

b.1. Despeses de funcionament de les unitats orgàniques, capítol II: La xifra d'aquest concepte es marcarà per la Comissió de Pressupostos, directament, dotant un import màxim de crèdit pressupostari, sobre el que disposa l'exercici 2018, l'anàlisi prèvia de l'execució pressupostària i amb detall de la destinació prevista als crèdits assignats. Específicament, en atenció a la naturalesa de les diferents unitats orgàniques, s'aplicaran els següents criteris derivats del Model de Pressupost per Resultats:

2-APLICACIÓN DE LA FINANCIACIÓN:

En el Estado de Gastos se integran los créditos precisos para satisfacer las obligaciones exigibles, los gastos necesarios para el funcionamiento de los servicios y demás gastos diversos, cuya financiación mediante el presupuesto de ingresos justifica la efectiva nivelación del presupuesto, fijando las siguientes líneas para determinar la aplicación de la financiación para el ejercicio 2019:

a) Capítulo I: Para los gastos de personal, se confeccionarán las partidas según lo previsto en las relaciones de puestos de trabajo de PDI y PAS, aplicando a la valoración de los puestos las actualizaciones retributivas y disposiciones legislativas que resulten de aplicación para el próximo ejercicio.

b) Capítulo II: Para conseguir que los gastos de funcionamiento de la Universidad se ajusten a la financiación global que tiene prevista recibir la Universidad en el próximo ejercicio, se mantendrá el Plan de racionalización del gasto iniciado en los ejercicios anteriores, incorporando el modelo de incentivos a la gestión eficiente del ahorro en gastos de funcionamiento y recursos, en aplicación del Modelo de Presupuestación por Resultados (Eficiencia en la Presupuestación); que se basa en los siguientes criterios:

b.1. Gastos de funcionamiento de las unidades orgánicas, capítulo II: La cifra de este concepto se marcará por la Comisión de Presupuestos, directamente, dotando un importe máximo de crédito presupuestario, sobre el dispuesto en el ejercicio 2018, previo análisis de la ejecución presupuestaria y con detalle del destino previsto a los créditos asignados. Específicamente, en atención a la naturaleza de las diferentes unidades orgánicas, se aplicarán los siguientes criterios derivados del Modelo de Presupuestación por Resultados:



UNIVERSITAS
Miguel Hernández

SECRETARIA GENERAL

- Serveis, oficines, i unitats administratives: Es dotarà la quantitat òptica bàsica per efectiu que es determine per la Comissió de Pressupostos, en concepte de finançament general; i s'incorporarà si escau línia addicional de dotació per a la millora en gestió administrativa, per l'incentiu a l'estalvi en les despeses de funcionament, que arreplega el punt A.1. del Model de pressupost per resultats.

- Vicerectorats, Secretaria General, Defensor Universitari, Oficina del Rector: S'assignaran directament per la Comissió de Pressupostos, la dotació per a despeses de funcionament, en atenció a l'execució pressupostària de l'exercici anterior; i s'incorporarà si escau línia addicional de dotació per a la millora en gestió administrativa, per l'incentiu a l'estalvi en els despeses de funcionament, que és recull en el punt B.1. del Model de pressupost per resultats.

- Departaments, instituts, facultats i escoles: s'assignarà la dotació pressupostària resultat de l'aplicació de la fórmula d'assignació actualment vigent, per a finançar els despeses de funcionament de la unitat orgànica.

b.2. Activitats específiques a desenvolupar per cada unitat orgànica: S'aplicarà la metodologia d'elaboració pressupostària de "pressupost en base zero", que exigeix a cada gestor justificar detalladament la totalitat de les seues peticions pressupostàries, havent de justificar la necessitat de cada import a gastar. El procediment ha d'identificar totes les activitats en grups de decisió que són avaluats i ordenats segons la seua prioritat, projectant la previsió anual en el marc plurianual per a la consecució dels objectius fixats:

- Servicios, oficinas, y unidades administrativas: Se dotará la cantidad óptica básica por efectivo que se determine por la Comisión de Presupuestos, en concepto de financiación general; incorporando en su caso línea adicional de dotación para la mejora en gestión administrativa, por el incentivo al ahorro en los gastos de funcionamiento, que se recoge en el punto A.1. del Modelo de Presupuestación por Resultados.

- Vicerrectorados, Secretaría General, Defensor Universitario, Oficina del Rector: Se asignarán directamente por la Comisión de Presupuestos, la dotación para gastos de funcionamiento, en atención a la ejecución presupuestaria del ejercicio anterior; incorporando en su caso línea adicional de dotación para la mejora en gestión administrativa, por el incentivo al ahorro en los gastos de funcionamiento, que se recoge en el punto B.1. del Modelo de Presupuestación por Resultados.

- Departamentos, institutos, facultades y escuelas: se asignará la dotación presupuestaria resultado de la aplicación de la fórmula de asignación actualmente vigente, para financiar los gastos de funcionamiento de la unidad orgánica.

b.2. Actividades específicas a desarrollar por cada unidad orgánica: Se aplicará la metodología de elaboración presupuestaria de "presupuesto en base cero", que exige a cada gestor justificar detalladamente la totalidad de sus peticiones presupuestarias, debiendo justificarse la necesidad de cada importe a gastar. El procedimiento debe identificar todas las actividades en grupos de decisión que son evaluados y ordenados según su prioridad, proyectando la previsión anual en el marco plurianual para la consecución de los objetivos fijados:



UNIVERSITAS
Miguel Hernández

SECRETARIA GENERAL

- Serveis, oficines, i unitats administratives: Es fixarà un sostre de crèdit global per servei i unitat a distribuir entre el conjunt d'unitats de gestió (sense considerar les despeses de funcionament), en funció de les línies i activitats autoritzades, sobre les sol·licituds justificades que seran prioritzades en atenció a la importància dels objectius a aconseguir, segons les línies fixades, i dels resultats aconseguits en l'exercici corrent, en el marc del Model de pressupost per resultats.

- Vicerectorats, Secretaria General, Defensor Universitari, Oficina del Rector: Es fixarà un sostre de crèdit global a distribuir entre el conjunt d'unitats de gestió, (sense considerar les despeses de funcionament), en funció de les línies i activitats autoritzades, sobre les sol·licituds justificades que seran prioritzades en atenció a la importància dels objectius a aconseguir, i dels resultats obtinguts en l'exercici corrent, en el marc del Model de pressupost per resultats.

- Departaments, instituts, facultats i escoles: s'incorporarà línia addicional de dotació per a activitats específiques, per l'incentiu a l'estalvi en les despeses de funcionament, en el marc del Model de pressupost per resultats, prèvia sol·licitud de la respectiva unitat orgànica en els termes de l'article 5 de les Normes d'execució i funcionament del pressupost vigent.

c) Capítol III: Respecte a les previsions de despeses financeres, es pressupostaran les dotacions necessàries per a atendre els ajornaments de pagaments derivats de l'execució dels plans plurianuals d'inversions, així com qualsevol altre similar (comissions de cobrament, o pagament per targeta...).

- Servicios, oficinas, y unidades administrativas: Se fijará un techo de crédito global por servicio y unidad a distribuir entre el conjunto de unidades de gestión (sin considerar los gastos de funcionamiento), en función de las líneas y actividades autorizadas, sobre las solicitudes justificadas que serán priorizadas en atención a la importancia de los objetivos a conseguir, según las líneas fijadas, y de los resultados alcanzados en el ejercicio corriente, en el marco del Modelo de Presupuestación por Resultados.

- Vicerrectorados, Secretaría General, Defensor Universitario, Oficina del Rector: Se fijará un techo de crédito global a distribuir entre el conjunto de unidades de gestión, (sin considerar los gastos de funcionamiento), en función de las líneas y actividades autorizadas, sobre las solicitudes justificadas que serán priorizadas en atención a la importancia de los objetivos a conseguir, y de los resultados obtenidos en el ejercicio corriente, en el marco del Modelo de Presupuestación por Resultados.

- Departamentos, institutos, facultades y escuelas: se incorporará línea adicional de dotación para actividades específicas, por el incentivo al ahorro en los gastos de funcionamiento, en el marco del Modelo de Presupuestación por Resultados, previa solicitud de la respectiva unidad orgánica en los términos del artículo 5 de las Normas de Ejecución y Funcionamiento del Presupuesto Vigente.

c) Capítulo III: Respecto a las previsions de gastos financieros, se presupuestarán las dotaciones necesarias para atender los aplazamientos de pagos derivados de la ejecución de los planes plurianuales de inversiones, así como cualquier otro similar (comisiones de cobro, o pago por tarjeta...).



UNIVERSITAT
Miguel Hernández

SECRETARIA GENERAL

d) Capítol IV: El pressupost dels crèdits corresponents a les "Transferències corrents", es correspon amb les ajudes i subvencions que la Universitat tinga previst concedir al llarg del pròxim exercici, contemplant les línies de finançament d'aquestes, així com les aportacions directes per la Universitat.

e) Capítol VI: Seran objecte de Planificació centralitzada, en el marc de la Planificació plurianual de la Universitat Miguel Hernández. Les previsions d'inversions, es consideraran condicionades a l'existència de finançament en el pressupost d'ingressos de la Universitat Miguel Hernández, així com als convenis concertats i desenvolupats amb les institucions i a l'existència de romanents de crèdit no afectats d'exercicis anteriors; ajustats en tot cas, al criteri de liquidació de l'anualitat per a Inversions que concedeix la Conselleria.

En tot cas, les diferents unitats orgàniques hauran d'aportar:

- Informe de les principals variacions experimentades entre l'exercici a pressupostar i l'immediatament anterior, justificant-les adequadament, especialment aquells crèdits no executats en l'exercici anterior.

- Memòria de resultats aconseguits, així com estimació de consecució fins a final d'exercici, sobre els objectius establits de l'exercici immediatament anterior; així com la planificació dels objectius a desenvolupar en el pròxim exercici, indicadors i metes estimades. En aplicació de l'eficiència en el pressupost, es prioritzaran les assignacions pressupostàries en atenció als resultats obtinguts en l'exercici 2018 sobre els objectius establits.

d) Capítulo IV: La presupuestación de los créditos correspondientes a las "Transferencias Corrientes", se corresponde con las ayudas y subvenciones que la Universidad tenga previsto conceder a lo largo del próximo ejercicio, contemplando las líneas de financiación de las mismas, así como las aportaciones directas por la Universidad.

e) Capítulo VI: Serán objeto de Planificación Centralizada, en el marco de la Planificación Plurianual de la Universidad Miguel Hernández. Las previsions de inversiones, se considerarán condicionadas a la existencia de financiación en el presupuesto de ingresos de la Universidad Miguel Hernández, así como a los convenios concertados y desarrollados con las instituciones y a la existencia de remanentes de crédito no afectados de ejercicios anteriores; ajustados en todo caso, al criterio de liquidación de la anualidad para Inversiones que concede la Conselleria.

En todo caso, las diferentes unidades orgánicas deberán aportar:

- Informe de las principales variaciones experimentadas entre el ejercicio a presupuestar y el inmediatamente anterior, justificando adecuadamente las mismas, en especial aquellos créditos no ejecutados en el ejercicio anterior.

- Memoria de resultados conseguidos, así como estimación de consecución hasta final de ejercicio, sobre los objetivos establecidos del ejercicio inmediatamente anterior; así como la planificación de los objetivos a desarrollar en el próximo ejercicio, indicadores y metas estimadas. En aplicación de la eficiencia en la presupuestación, se priorizarán las asignaciones presupuestarias en atención a los resultados obtenidos en el ejercicio 2018 sobre los objetivos establecidos.



UNIVERSITAS
Miguel Hernández

SECRETARIA GENERAL

Aquelles previsions de despeses que compreguen la seua execució en més d'un exercici pressupostari, hauran de ser pressupostades amb detall de les necessitats en l'escenari pressupostari plurianual que garantisquen la seua total execució.

El pressupost de subvencions i ajudes compreses en els capítols IV i VI de l'Estat de despeses, complirà els següents criteris:

- Les subvencions nominatives hauran de ser pressupostades en línies específiques, amb detall individualitzat del seu objecte, dotació pressupostària i, si escau beneficiari, per a facilitar el seu exprés pressupost en l'estat de despeses.

- En els supòsits de convocatòries públiques, s'haurà d'indicar la data prevista de la seua convocatòria.

En tot cas, les subvencions hauran de ser pressupostades en el marc de la seua execució anual.

El Projecte de pressupost anual, incorporarà un Pla estratègic de subvencions, amb la finalitat de facilitar l'adequada execució pressupostària dels crèdits dotats en el capítol IV i VII de l'Estat de despeses, projectant els objectius estratègics dels diferents àmbits institucionals.

Amb l'entrada en vigor de la Llei 9/2017, de 8 de novembre, de contractes del sector públic; s'inclourà al Projecte de pressuposts anual, annex de Planificació de les compres estimades que es projecten realitzar durant l'exercici següent, en atenció als imports executats durant l'exercici 2018 per unitat orgànica, objecte i proveïdor, així com les planificades per a l'exercici 2019, projectant la gestió eficient de la despesa pública i la compra eficient.

Aquellas previsiones de gastos que comprendan su ejecución en más de un ejercicio presupuestario, deberán ser presupuestadas con detalle de las necesidades en el escenario presupuestario plurianual que garanticen su total ejecución.

La presupuestación de subvenciones y ayudas comprendidas en los capítulos IV y VI del Estado de gastos, cumplirá los siguientes criterios:

- Las subvenciones nominativas deberán ser presupuestadas en líneas específicas, con detalle individualizado de su objeto, dotación presupuestaria y, en su caso beneficiario, para facilitar su expresa presupuestación en el estado de gastos.

- En los supuestos de convocatorias públicas, deberá indicarse fecha prevista de su convocatoria.

En todo caso, las subvenciones deberán ser presupuestadas en el marco de su ejecución anual.

El Proyecto de presupuesto anual, incorporará un Plan estratégico de subvenciones, con la finalidad de facilitar la adecuada ejecución presupuestaria de los créditos dotados en el capítulo IV y VII del Estado de Gastos, proyectando los objetivos estratégicos de los diferentes ámbitos institucionales.

Con la entrada en vigor de la Ley 9/2017, de 8 de noviembre, de Contratos del Sector Público; se incluirá al Proyecto de Presupuestos Anual, anexo de Planificación de las Compras estimadas que se proyecten realizar durante el ejercicio siguiente, en atención a los importes ejecutados durante el ejercicio 2018 por unidad orgánica, objeto y proveedor, así como las planificadas para el ejercicio 2019, proyectando la gestión eficiente del gasto público y la compra eficiente.



UNIVERSITAS
Miguel Hernández

SECRETARIA GENERAL

Al costat d'aquestes línies bàsiques s'ha preparat una planificació temporal de les diferents tasques necessàries per a l'ajustat compliment dels terminis que marca la legislació en vigor, perquè el pressupost del 2019 siga efectiu des del primer dia natural de l'exercici, sense acudir a la pròrroga pressupostària.

Junto a estas líneas básicas se ha preparado una planificación temporal de las diferentes tareas necesarias para el ajustado cumplimiento de los plazos que marca la legislación en vigor, para que el presupuesto del 2019 sea efectivo desde el primer día natural del ejercicio, sin acudir a la prórroga presupuestaria.



UNIVERSITAS
Miguel Hernández

SECRETARIA GENERAL

PLANNING ELABORACIÓN DEL PRESUPUESTO 2019

	COMIENZO	FIN	DURACIÓN
ESTRUCTURA DEL PRESUPUESTO	02/07/2018	26/07/2018	24
PROPUESTA ESTRUCTURA ORGÁNICA	02/07/2018	26/07/2018	24
REVISIÓN DE LA ESTRUCTURA ORGÁNICA DEL PRESUPUESTO	02/07/2018	26/07/2018	24
CRITERIOS BÁSICOS ELABORACIÓN DEL PRESUPUESTO	09/07/2018	23/07/2018	14
ELABORACIÓN INFORME DE CRITERIOS BÁSICOS	09/07/2018	13/07/2018	4
APROBACIÓN Y PROPUESTAS	16/07/2018	23/07/2018	7
DISTRIBUCIÓN CRÉDITO PRESUPUESTARIO DESCENTRALIZADO	26/07/2018	26/10/2018	62
SOLICITUDES RESPONSABLES PRESUPUESTARIOS: DESCENTRALIZADOS	26/07/2018	20/09/2018	26
COMUNICACIÓN SOLICITUD PROPUESTAS DE PRESUPUESTO	26/07/2018	27/07/2018	1
PRESUPUESTO UNIDADES	03/09/2018	21/09/2018	18
OFICINA DEL RECTOR	03/09/2018	21/09/2018	18
CONSEJO SOCIAL	03/09/2018	21/09/2018	18
DEFENSOR UNIVERSITARIO	03/09/2018	21/09/2018	18
V. ESTUDIOS	03/09/2018	21/09/2018	18
V. RELACIONES INSTITUCIONALES	03/09/2018	21/09/2018	18
V. INVESTIGACIÓN E INNOVACIÓN	03/09/2018	21/09/2018	18
V. ECONOMÍA Y EMPRESA	03/09/2018	21/09/2018	18
V. CULTURA Y EXTENSIÓN UNIVERSITARIA	03/09/2018	21/09/2018	18
V. ESTUDIANTES Y DEPORTE	03/09/2018	21/09/2018	18
V. RELACIONES INTERNACIONALES	03/09/2018	21/09/2018	18
V. INFRAESTRUCTURAS	03/09/2018	21/09/2018	18
V. PROFESORADO	03/09/2018	21/09/2018	18
V. PLANIFICACIÓN	03/09/2018	21/09/2018	18
V. TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	03/09/2018	21/09/2018	18
SECRETARIA GENERAL	03/09/2018	21/09/2018	18
GERENTE	03/09/2018	21/09/2018	18
SERVICIOS, OFICINAS Y CENTROS	03/09/2018	21/09/2018	18
ANÁLISIS DE LA INFORMACIÓN SOLICITADA	24/06/2018	28/09/2018	96
TRATAMIENTO Y MECANIZACIÓN DE INFORMACIÓN	24/06/2018	28/09/2018	96
SOLICITUDES ACTIVIDADES PROGRAMA AR	17/09/2018	02/11/2018	46
SOLICITUD PROFESOR RESPONSABLE AL VICERRECTORADO COMPETENTE	17/09/2018	28/09/2018	11
ANÁLISIS VIABILIDAD TÉCNICA SOLICITUD	01/10/2018	05/10/2018	4
ANÁLISIS VIABILIDAD PRESUPUESTARIA	08/10/2018	11/10/2018	3
SOLICITUD VICERRECTORADO	15/10/2018	19/10/2018	4
ANÁLISIS EQUIPO PRESUPUESTO	29/10/2018	02/11/2018	4



UNIVERSITAS
Miguel Hernández

SECRETARIA GENERAL

	COMIENZO	FIN	DURACIÓN
CAPÍTULO 4 Y 7: TRANSFERENCIAS CORRIENTES Y DE CAPITAL	21/09/2018	28/09/2018	7
PLAN ESTRATÉGICO SUBVENCIONES	21/09/2018	28/09/2018	7
PRIMER BORRADOR PRESUPUESTO	01/10/2018	02/10/2018	1
REUNIONES: EQUIPO PRESUPUESTO - RESPONSABLES DESCENTRALIZADOS	04/10/2018	22/10/2018	18
REUNIONES EQUIPO PRESUPUESTO	04/10/2018	15/10/2018	11
ANÁLISIS TÉCNICO PRESUPUESTARIO	04/10/2018	15/10/2018	11
SEGUNDO BORRADOR PRESUPUESTO	22/10/2018	26/10/2018	4
ELABORACIÓN PREVISIONES CENTRALIZADAS	04/10/2018	02/11/2018	29
CAPÍTULO 1 PLANTILLA PRESUPUESTARIA	04/10/2018	02/11/2018	29
PRESENTACIÓN	01/10/2018	05/10/2018	4
TRAMIENTO PRESUPUESTARIO	08/10/2018	12/10/2018	4
ANÁLISIS TÉCNICO PRESUPUESTARIO EQUIPO PRESUPUESTO	15/10/2018	19/10/2018	4
CICLO REUNIONES PUESTA EN COMÚN	22/10/2018	26/10/2018	4
PLANTILLA PRESUPUESTARIA DEFINITIVA	01/11/2018	02/11/2018	1
CAPÍTULO 2 MANTENIMIENTOS Y CONSUMOS DE GESTIÓN CENTRAL	04/10/2018	02/11/2018	29
PRESENTACIÓN	01/10/2018	05/10/2018	4
TRAMIENTO PRESUPUESTARIO	08/10/2018	12/10/2018	4
ANÁLISIS TÉCNICO PRESUPUESTARIO EQUIPO PRESUPUESTO	15/10/2018	19/10/2018	4
CICLO REUNIONES PUESTA EN COMÚN	22/10/2018	26/10/2018	4
PLAN PLURIANUAL DE EFICIENCIA SERVICIOS	01/11/2018	02/11/2018	1
CAPÍTULO 6 INVERSIONES	04/10/2018	02/11/2018	29
PRESENTACIÓN	01/10/2018	05/10/2018	4
TRAMIENTO PRESUPUESTARIO	08/10/2018	12/10/2018	4
ANÁLISIS TÉCNICO PRESUPUESTARIO EQUIPO PRESUPUESTO	15/10/2018	19/10/2018	4
CICLO REUNIONES PUESTA EN COMÚN	22/10/2018	26/10/2018	4
PLAN PLURIANUAL DE INVERSIONES	01/11/2018	02/11/2018	1
PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA COMPRA EFICIENTE	04/10/2018	02/11/2018	29
PRESENTACIÓN	01/10/2018	05/10/2018	4
TRAMIENTO PRESUPUESTARIO	08/10/2018	12/10/2018	4
ANÁLISIS TÉCNICO PRESUPUESTARIO EQUIPO PRESUPUESTO	15/10/2018	19/10/2018	4
COMUNICACIÓN PROPUESTAS DE COMPRA EFICIENTE A DESTINATARIOS	22/10/2018	26/10/2018	4
PLAN ANUAL ESTRATÉGICO DE COMPRA EFICIENTE	01/11/2018	02/11/2018	1

	COMIENZO	FIN	DURACIÓN
REVISIÓN NORMAS DE EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO	04/10/2018	02/11/2018	29



UNIVERSITAS
Miguel Hernández

SECRETARIA GENERAL

REVISIÓN PROCEDIMIENTOS Y NORMATIVAS APLICABLES	01/10/2018	05/10/2018	4
TRAMIENTO PRESUPUESTARIO	08/10/2018	12/10/2018	4
ANÁLISIS TÉCNICO PRESUPUESTARIO EQUIPO PRESUPUESTO	15/10/2018	19/10/2018	4
PUESTA EN COMÚN SERVICIOS - CONTROL INTERNO	22/10/2018	26/10/2018	4
NORMAS DEFINITIVAS	01/11/2018	02/11/2018	1
ELABORACIÓN ESTADO DE INGRESOS	04/10/2018	02/11/2018	29
REVISIÓN PRECIOS - TARIFAS	08/10/2018	12/10/2018	4
ELABORACIÓN PREVISIONES DE INGRESOS	15/10/2018	19/10/2018	4
ANÁLISIS TÉCNICO PRESUPUESTARIO EQUIPO PRESUPUESTO	22/10/2018	26/10/2018	4
PREVISIONES DEFINITIVAS	29/10/2018	01/11/2018	3
COMPROBACIÓN BORRADOR PRESUPUESTO GVA	01/11/2018	02/11/2018	1
ENCOMIENDAS DE GESTIÓN	04/10/2018	02/11/2018	29
PRESENTACIÓN (VICERRECTORADO COMPETENTE)	08/10/2018	12/10/2018	4
TRATAMIENTO PRESUPUESTARIO	15/10/2018	19/10/2018	4
ANÁLISIS TÉCNICO PRESUPUESTARIO	22/10/2018	26/10/2018	4
CICLO REUNIONES PUESTA EN COMÚN (VICERRECTORADOS COMPETENTES)	29/10/2018	01/11/2018	3
DOCUMENTO DEFINITIVO	01/11/2018	02/11/2018	1
TERCER BORRADOR PRESUPUESTO	20/09/2018	09/11/2018	50
ASIGNACIÓN DE CRÉDITO POR APLICACIÓN FÓRMULA	20/09/2018	09/11/2018	50
DOTACIÓN LÍNEA ESPECÍFICA	20/09/2018	09/11/2018	50
SOLICITUD LÍNEA ESPECÍFICA: PRESUPUESTO POR RESULTADOS EFICIENCIA EN LA PRESUPUESTACIÓN	20/09/2018	28/09/2018	8
ANÁLISIS VICERRECTORADO ECONOMÍA Y EMPRESA	01/10/2018	22/10/2018	21
ANÁLISIS PRESUPUESTARIO	22/10/2018	26/10/2018	4
ANÁLISIS TÉCNICO PRESUPUESTARIO EQUIPO PRESUPUESTO	29/10/2018	09/11/2018	11
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO: CENTROS, DEPARTAMENTOS, IUI	15/10/2018	02/11/2018	18
PRESENTACIÓN FÓRMULAS DE REPARTO:CENTROS, DPTOS, IUI	15/10/2018	02/11/2018	18
OBTENCIÓN DE DATOS PARA FÓRMULA	15/10/2018	19/10/2018	4
DATOS MATRICULADOS	15/10/2018	19/10/2018	4
DATOS I+D	15/10/2018	19/10/2018	4
INFORME RESULTADOS APLICACIÓN FÓRMULA	22/10/2018	02/11/2018	11
OBTENCIÓN DATOS FÓRMULA	22/10/2018	23/10/2018	1
COMUNICACIÓN DIRECTORES Y DECANOS	23/10/2018	24/10/2018	1
PERIODO DE ALEGACIONES	24/10/2018	29/10/2018	5
REVISIÓN ALEGACIONES	26/10/2018	31/10/2018	5
OBTENCIÓN DATOS DEFINITIVOS	01/11/2018	01/11/2018	0
COMUNICACIÓN DEFINITIVA	02/11/2018	02/11/2018	0
CUARTO BORRADOR PRESUPUESTO	02/11/2018	02/11/2018	0



UNIVERSITAS
Miguel Hernández

SECRETARIA GENERAL

	COMIENZO	FIN	DURACIÓN
REUNIONES EQUIPO DE GOBIERNO- PRINCIPALES RESPONSABLES	12/11/2018	14/11/2018	2
CICLO REUNIONES PUESTA EN COMÚN SOLICITANTES - EQUIPO PRESUPUESTO	12/11/2018	14/11/2018	2
QUINTO BORRADOR PRESUPUESTO	14/11/2018	15/11/2018	1
APROBACIÓN	15/11/2018	30/11/2018	15
PRESUPUESTO DEFINITIVO	15/11/2018	27/11/2018	12
ANTEPROYECTO PRESUPUESTO	15/11/2018	16/11/2018	1
ESTUDIO Y ENMIENDAS EQUIPO DE GOBIERNO	15/11/2018	16/11/2018	1
REMISIÓN CONTROL INTERNO	15/11/2018	16/11/2018	1
ELABORACIÓN DOCUMENTACION (INF. EC. MEMORIA RECTOR, GRÁFICOS)	19/11/2018	21/12/2018	32
PROYECTO DE PRESUPUESTOS	19/11/2018	21/11/2018	2
BORRADOR ANTEPROYECTO COMISIÓN DE PRESUPUESTOS.	19/11/2018	20/11/2018	1
ELABORACIÓN PRESENTACIÓN CONSEJO GOBIERNO	19/11/2018	23/11/2018	4
REMISIÓN CONSEJO DE GOBIERNO	21/11/2018	23/11/2018	2
APROBACIÓN PROYECTO CONSEJO GOB.	26/11/2018	27/11/2018	1
APROBACIÓN COMISIÓN DELEGADA CONSEJO SOCIAL	28/11/2018	29/11/2018	1
REMISIÓN A GV: PLANTILLA PERSONAL, Y PROYECTO PRESUPUESTOS	29/11/2018	30/11/2018	1
ELABORACIÓN PRESENTACIÓN CONSEJO SOCIAL	30/11/2018	18/12/2018	18
NOTA DE PRENSA	18/10/2018	20/12/2018	63
APROBACIÓN CONSEJO SOCIAL	19/12/2018	20/12/2018	1
COMUNICACIÓN A GENERALITAT, DE LA APROBACIÓN POR CONSEJO SOCIAL	20/12/2018	21/12/2018	1
CARGA APLICACIÓN UXXI-ECONÓMICO	20/12/2018	21/12/2018	1
DIFUSIÓN	20/12/2018	18/01/2019	29
PRESENTACIÓN Y PUBLICIDAD	20/12/2018	18/01/2019	29
PUBLICACIÓN DOCV	20/12/2018	21/12/2018	1
ELABORACIÓN, MAQUETACIÓN PRESUPUESTO	26/11/2018	21/12/2018	25
EDICIÓN LIBRO Y EPRESUPUESTO	07/01/2019	11/01/2019	4
REMISIÓN GV	14/01/2019	15/01/2019	1
DISTRIBUCIÓN MANUAL Y EPRESUPUESTO	14/01/2019	18/01/2019	4
PRESENTACIÓN CAMPUS	14/01/2019	18/01/2019	4