

COGO2022/09.242



UNIVERSITAS
Miguel Hernández

SECRETARIA GENERAL

NOTIFICACIÓ D'ACORD

Acord d'aprovació de les línies bàsiques per a l'elaboració del Pressupost de la Universitat Miguel Hernández per a l'exercici 2023

En virtut del que disposa l'art. 3 de la Llei 2/2003, de 28 de gener, de la Generalitat, de consells socials de les universitats públiques valencianes;

Vist l'acord de la Comissió d'Assumptes Econòmics del Consell Social, en la sessió de 25 de juliol de 2022, pel qual s'informa favorablement de les línies i criteris bàsics per a l'elaboració del Pressupost de la UMH per a l'exercici 2023;

I vista la proposta que formula la gerent d'aquesta universitat, **el Consell de Govern, reunit en la sessió ordinària de 28 de setembre de 2022, ACORDA per unanimitat:**

Aprovar la proposta adoptada pel Consell Social, sobre les línies i els criteris bàsics per a l'elaboració del Pressupost de la UMH per a l'exercici 2023, el contingut de la qual és el següent:

El Pressupost de la Universitat Miguel Hernández d'Elx per a 2023 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 puguin fer-se efectives al llarg de l'exercici, tot això sense reduir la qualitat de la docència, la investigació i els serveis.

L'elaboració del pressupost 2023 es presenta en un context econòmic d'incertesa general marcat pels diferents àmbits, tant internacional com nacional i autonòmic, que implica un gran repte institucional. Això requerirà planificar els

NOTIFICACIÓN DE ACUERDO

Acuerdo de aprobación de las líneas básicas para la elaboración del Presupuesto de la Universidad Miguel Hernández para el ejercicio 2023

En virtud de lo dispuesto en el art. 3 de la Ley 2/2003, de 28 de enero, de la Generalitat, de Consejos Sociales de las Universidades Públicas Valencianas;

Visto el acuerdo de la Comisión de Asuntos Económicos del Consejo Social, en sesión de 25 de julio de 2022, por el que se informa favorablemente de las líneas y criterios básicos para la elaboración del Presupuesto de la UMH para el ejercicio 2023;

Y vista la propuesta que formula la gerente de esta universidad, **el Consejo de Gobierno, reunido en sesión ordinaria de 28 de septiembre de 2022, ACUERDA por unanimidad:**

Aprobar la propuesta adoptada por el Consejo Social, sobre las líneas y criterios básicos para la elaboración del Presupuesto de la UMH para el ejercicio 2023, cuyo contenido es el siguiente:

El Presupuesto de la Universidad Miguel Hernández de Elche para 2023 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 elaboración del presupuesto 2023 se presenta en un contexto económico de incertidumbre general marcado por los diferentes ámbitos, tanto internacional como nacional y autonómico, que implica un gran

Edificio Rectorado y Consejo Social
Campus de Elche. Avda. de la Universidad s/n – 03202 Elche
c. electrónico: secretaria.general@umh.es

Página 1 de 17



Código Seguro de Verificación(CSV): PFUMHZDA3NjhINDQtMDIjNy0

Copia auténtica de documento firmado digitalmente. Puede verificar su integridad en <https://sede.umh.es/csv>

Firmado por MARIA MERCEDES SANCHEZ CASTILLO el día 2022-10-04



UNIVERSITAS
Miguel Hernández

SECRETARIA GENERAL

possibles escenaris que es puguen presentar conforme als futurs esdeveniments que se succeïsquen, amb eficiència, rigor i prudència que caracteritzen a aquesta Institució en la gestió dels recursos públics. Tot això li ha permès dotar-se d'una destacada solidesa econòmica, adquirir una reconeguda experiència professional en la planificació pressupostària, i presentar junt amb el pressupost anual uns plans estratègics que garanteixen la plena sostenibilitat pressupostària de les polítiques universitàries que projecta la institució. Aquest context d'incertesa general està marcat pels factors següents:

- En el context internacional, es manté la incertesa econòmica ocasionada per la pandèmia mundial de la COVID sorgida l'any 2020 i els efectes de la qual encara perduren fins al moment actual de nova normalitat. Aquesta incertesa s'ha vist aguditzada, d'una banda, amb la invasió d'Ucraïna, que ha impactat en l'encariment dels preus de l'energia i d'altres productes, provocant altes tensions inflacionistes generals. D'altra banda, un context financer de pujades de tipus d'interés, i una desfavorable devaluació de l'euro respecte al dòlar (EUR/USD) que suposarà un efecte advers comparatiu dels països de la zona euro que patiran majors tensions inflacionistes sobre els costos, en general, i de les seues importacions, en particular.

- En el context nacional, amb els efectes relacionats en el context internacional, l'Estat va aprovar el passat 13 de juny l'Ordre d'elaboració dels pressupostos generals de l'Estat per al 2023, amb el propòsit de continuar amb la senda de reducció del dèficit públic. En aquest sentit, es va fixar l'objectiu de reduir l'excessiu deute públic dels últims anys, per a situar-lo en 2025 per davall del 110% del PIB recomanat per la Comissió Europea. S'espera que aquest context pugui ser afavorit pels recursos que s'estan aportant a l'economia espanyola pels fons de reconstrucció "Next Generation" (NGUE). No obstant això, la situació econòmica espanyola actual mostra

reto institucional. Ello va a requerir planificar los posibles escenarios que se puedan presentar conforme a los futuros acontecimientos que se sucedan, con eficiencia, rigor y prudencia que caracterizan a esta Institución en la gestión de los recursos públicos. Todo ello le ha permitido dotarse de una destacada solidez económica, adquiriendo una reconocida experiencia profesional en la planificación presupuestaria, presentando junto al presupuesto anual unos planes estratégicos que garantizan la plena sostenibilidad presupuestaria de las políticas universitarias que proyecta la institución. Este contexto de incertidumbre general viene marcado por los siguientes factores:

- En el contexto internacional, se mantiene la incertidumbre económica ocasionada por la pandemia mundial de la COVID surgida en el año 2020 y cuyos efectos todavía perduran hasta el momento actual de nueva normalidad. Esta incertidumbre se ha visto agudizada, por una parte, con la invasión de Ucrania, que ha impactado en el encarecimiento de los precios de la energía y de otros productos, provocando altas tensiones inflacionistas generales. De otro lado, un contexto financiero de subidas de tipos de interés, y una desfavorable devaluación del euro respecto al dólar (EUR/USD) que supondrá un efecto adverso comparativo de los países de la zona euro sufriendo mayores tensiones inflacionistas sobre los costes, en general, y de sus importaciones, en particular.

- En el contexto nacional, con los efectos relacionados en el contexto internacional, el Estado aprobó el pasado 13 de junio la Orden de elaboración de los Presupuestos Generales del Estado para el 2023, con el propósito de continuar con la senda de reducción del déficit público. En ese sentido, se fijó el objetivo de reducir la excesiva deuda pública de los últimos años, para situarla en 2025 por debajo del 110% del PIB recomendado por la Comisión Europea. Se espera que este contexto pueda ser favorecido por los recursos que se vienen aportando a la economía española por los fondos de reconstrucción "Next Generation" (NGUE). No obstante, la situación económica

Edificio Rectorado y Consejo Social
Campus de Elche. Avda. de la Universidad s/n – 03202 Elche
c. electrónico: secretaria.general@umh.es

Página 2 de 17



Código Seguro de Verificación(CSV): PFUMHZDA3NjhINDQtMDIjNy0

Copia auténtica de documento firmado digitalmente. Puede verificar su integridad en <https://sede.umh.es/csv>

Firmado por MARIA MERCEDES SANCHEZ CASTILLO el día 2022-10-04



UNIVERSITAS
Miguel Hernández

SECRETARIA GENERAL

síntomes propis de la recessió econòmica global amb tensions inflacionistes, posicions alcistes en els tipus d'interés, i altes tensions sobre la prima de risc espanyola. Tot això és un evident reflex d'una incertesa econòmica de màxim risc.

▪ El context autonòmic condiona plenament les estimacions dels ingressos del Pressupost de la UMH per al 2023, davant de la importància relativa que representa la transferència ordinària que aporta la Generalitat a la UMH per la prestació del servei públic d'educació superior, sobre el conjunt de les fonts de finançament de les universitats públiques valencianes. Això suposa un panorama d'altíssima tensió pressupostària provocada per la situació d'inseguretat financera que han estat patint les universitats públiques valencianes davant dels següents factors:

o L'històric Pla plurianual de finançament (PPF), amb un primer pla 2010-2017 que mai es va arribar a aplicar; així com un compromís de la Generalitat d'aprovar un nou pla durant aquest any 2022 amb efectes sobre el pressupost 2023. Cal indicar que, en la data d'aprovació d'aquestes línies d'elaboració del pressupost, es desconeixen els criteris de finançament d'aquest nou model, i no s'ha facilitat la participació de les universitats. A l'hora d'ara, està suposant una evident dificultat perquè les universitats puguen elaborar el seu pressupost per al 2023, davant del desconeixement evident dels elements de finançament de la principal font de finançament universitari, la qual cosa obliga els seus equips tècnics pressupostaris a treballar sobre hipòtesis i múltiples escenaris. Tot això unit a les estimacions prudentes que els principis pressupostaris d'estabilitat exigeixen en l'elaboració de tot pressupost públic.

o Finalització, en 2022, de la vigència del Conveni de deute històric (CDH) subscrit per la GVA amb les universitats públiques valencianes el 30 de desembre de 2014, en el seu

española actual muestra síntomas propios de la recesión económica global con tensiones inflacionistas, posiciones alcistas en los tipos de interés, y altas tensiones sobre la prima de riesgo española. Todo ello es un evidente reflejo de una incertidumbre económica de máximo riesgo.

▪ El contexto autonómico condiona plenamente las estimaciones de los ingresos del Presupuesto de la UMH para el 2023, ante la importancia relativa que representa la transferencia ordinaria que aporta la Generalitat a la UMH por la prestación del servicio público de educación superior, sobre el conjunto de las fuentes de financiación de las universidades públicas valencianas. Esto supone un panorama de altísima tensión presupuestaria provocada por la situación de inseguridad financiera que vienen sufriendo las universidades públicas valencianas ante los siguientes factores:

o El histórico Plan Plurianual de Financiación (PPF), con un primer plan 2010-2017 que nunca se llegó a aplicar; así como un compromiso de la Generalitat de aprobar un nuevo plan durante este año 2022 con efectos sobre el presupuesto 2023. Indicar que, a fecha de aprobación de estas líneas de elaboración del presupuesto, se desconocen los criterios de financiación de este nuevo modelo, no habiéndose facilitado la participación de las universidades. A día de hoy, está suponiendo una evidente dificultad para que las universidades puedan elaborar su presupuesto para el 2023, ante el desconocimiento evidente de los elementos de financiación de la principal fuente de financiación universitaria, obligando a sus equipos técnicos presupuestarios a trabajar sobre hipótesis y múltiples escenarios. Todo ello unido a las estimaciones prudentes que los principios presupuestarios de estabilidad exigen en la elaboración de todo presupuesto público.

o Finalización, en 2022, de la vigencia del Convenio de Deuda Histórica (CDH) suscrito por la GVA con las universidades públicas valencianas el 30 de diciembre de 2014, en su

Edificio Rectorado y Consejo Social
Campus de Elche. Avda. de la Universidad s/n – 03202 Elche
c. electrónico: secretaria.general@umh.es

Página 3 de 17





UNIVERSITAS
Miguel Hernández

SECRETARIA GENERAL

component de finançament de despesa corrent. Durant aquests últims anys, aquest conveni ha permès a les universitats prestar el servei públic universitari amb les garanties exigides i ha servit per a completar un desfasat PPF elaborat en 2009, d'aquesta manera s'ha aconseguit un finançament total conjunt (PPF+CDH). Cal tindre en compte, en tot cas, la reprogramació acordada per la GVA per als últims anys de vigència del conveni, que suposaran evidents dificultats per a aconseguir el necessari equilibri pressupostari en el tancament del pressupost 2022.

- El context propi de la Universitat Miguel Hernández d'Elx està marcat per un escenari de màximes exigències pressupostàries per a completar la consolidació de la jove institució. Això suposa executar les inversions en urbanització i construccions dels edificis universitaris necessaris per a garantir la qualitat dels seus ensenyaments, en desenvolupament de l'actual Pla plurianual d'inversions (PPI). Aquest pla plurianual reflecteix, en les pròximes anualitats, les més altes necessitats de dotacions pressupostàries per a complir amb els compromisos acordats des de la seua implantació. Cal destacar que s'estaven finançant, majoritàriament, amb recursos propis que la Universitat aplica gràcies a la seua eficient gestió dels recursos públics que l'ha estat caracteritzant des de la seua creació. No obstant això, fins i tot estant garantit el finançament d'aquests compromisos plurianuals establits en el PPI aprovat per la UMH, l'actual escenari de màxima incertesa i escalada de preus dels serveis i subministraments necessaris, així com l'impacte en els costos del servei universitari, amb les limitacions que suposa l'actual establiment de les taxes i preus públics que anualment aprova la GVA, obliguen a garantir els recursos ordinaris bàsics que financen plenament el cost dels serveis anuals, per a complir d'aquesta manera amb l'exigida sostenibilitat i estabilitat pressupostària anual. (Cal assenyalar que, per al pròxim curs acadèmic, la GVA ha anunciat una baixada acumulada en les taxes i preus públics que

componente de financiación de gasto corriente. Durante estos últimos años, este convenio ha permitido a las universidades prestar el servicio público universitario con las garantías exigidas sirviendo para completar un desfasado PPF elaborado en 2009, consiguiendo de este modo una financiación total conjunta (PPF+CDH). A tener en cuenta, en todo caso, la reprogramación acordada por la GVA para los últimos años de vigencia del convenio, que supondrán evidentes dificultades para conseguir el necesario equilibrio presupuestario en el cierre del presupuesto 2022.

- El contexto propio de la Universidad Miguel Hernández de Elche viene marcado por un escenario de máximas exigencias presupuestarias para completar la consolidación de la joven institución. Ello supone ejecutar las inversiones en urbanización y construcciones de los edificios universitarios necesarios para garantizar la calidad de sus enseñanzas, en desarrollo del actual Plan Plurianual de Inversiones (PPI). Este plan plurianual refleja, en las próximas anualidades, las más altas necesidades de dotaciones presupuestarias para cumplir con los compromisos acordados desde su implantación. Destacar que se vienen financiando, mayoritariamente, con recursos propios que la Universidad aplica gracias a su eficiente gestión de los recursos públicos que le viene caracterizando desde su creación. No obstante, aun estando garantizada la financiación de estos compromisos plurianuales establecidos en el PPI aprobado por la UMH, el actual escenario de máxima incertidumbre y escalada de precios de los servicios y suministros necesarios, así como el impacto en los costes del servicio universitario, con las limitaciones que supone el actual establecimiento de las tasas y precios públicos que anualmente aprueba la GVA, obligan a garantizar los recursos ordinaris básicos que financien plenamente el coste de los servicios anuales, para cumplir de este modo con la exigida sostenibilidad y estabilidad presupuestaria anual. (Señalar que, para el próximo curso académico, la GVA ha anunciado

Edificio Rectorado y Consejo Social
Campus de Elche. Avda. de la Universidad s/n – 03202 Elche
c. electrónico: secretaria.general@umh.es

Página 4 de 17





UNIVERSITAS
Miguel Hernández

SECRETARIA GENERAL

s'espera que tinga un efecte neutre per la compensació ordinària de la Generalitat).

Aquesta situació d'incertesa general exposada evidència l'extraordinària dificultat que suposa l'elaboració del pressupost 2023, que requerirà treballar amb diferents escenaris, amb extremada prudència i compromís dels gestors dels fons públics, queden en tot cas les assignacions provisionals de crèdit que s'hagen recollit en l'Avantprojecte de Pressupost 2023 condicionades a les circumstàncies que ese succeïsquen durant el període d'elaboració del pressupost; amb especial atenció als avanços en el PPF previst d'aprovar en 2022 per a la seua aplicació en els pressupostos de 2023, així com del Projecte de pressupostos que el Consell aprovarà abans de l'1 de novembre.

A fi d'implementar els Objectius de Desenvolupament Sostenible (ODS) de l'Agenda 2030 en les activitats i actuacions de la UMH, el Pressupost per a l'exercici 2023 estarà orientat, d'una forma transversal i estratègica, a la consecució dels ODS, incloent-hi entre les seues línies dotacions que contribuïsquen a aconseguir les directrius de l'Agenda 2030. Està orientació es traduirà en nous continguts per a l'alineament del pressupost universitari amb els ODS.

La Universitat Miguel Hernández d'Elx incorporarà novament una línia específica per a continuar amb el segon pressupost participatiu, projectant el pressupost com a eina de democràcia participativa, directa i deliberativa, a través de la qual la comunitat universitària exercisca el seu dret a participar en el disseny, decisió, execució i seguiment de les polítiques universitàries alineades amb els ODS planificats per la institució; entenent el desenvolupament de la democràcia participativa com un procés de col·laboració i participació universitària en els diferents àmbits com l'econòmic, social, mediambiental, cultural, educatiu, investigador i

una bajada acumulada en las tasas y precios públicos que se espera que tenga un efecto neutro por la compensación ordinaria de la Generalitat).

Esta situación de incertidumbre general expuesta evidencia la extraordinaria dificultad que supone la elaboración del presupuesto 2023, que requerirá trabajar con diferentes escenarios, con extremada prudencia y compromiso de los gestores de los fondos públicos, quedando en todo caso las asignaciones provisionales de crédito que se vengán recogiendo en el Anteproyecto de Presupuesto 2023 condicionadas a las circunstancias que se vayan sucediendo durante el periodo de elaboración del presupuesto; con especial atención a los avances en el PPF previsto aprobar en 2022 para su aplicación en los presupuestos de 2023, así como del Proyecto de Presupuestos que el Consell aprobará antes del 1 de noviembre.

En aras de implementar los Objetivos de Desarrollo Sostenible (ODS) de la Agenda 2030 en las actividades y actuaciones de la UMH, el Presupuesto para el ejercicio 2023 estará orientado, de una forma transversal y estratégica, a la consecución de los ODS, incluyendo entre sus líneas dotaciones que contribuyan a alcanzar las directrices de la Agenda 2030. Está orientación se traducirá en nuevos contenidos para el alineamiento del presupuesto universitario con los ODS.

La Universidad Miguel Hernández de Elche incorporará nuevamente una línea específica para continuar con el segundo presupuesto participativo, proyectando el presupuesto como herramienta de democracia participativa, directa y deliberativa, a través de la cual la comunidad universitaria ejerza su derecho a participar en el diseño, decisión, ejecución y seguimiento de las políticas universitarias alineadas con los ODS planificados por la institución; entendiendo el desarrollo de la democracia participativa como un proceso de colaboración y participación universitaria en los diferentes ámbitos como el económico, social,

Edificio Rectorado y Consejo Social
Campus de Elche. Avda. de la Universidad s/n – 03202 Elche
c. electrónico: secretaria.general@umh.es

Página 5 de 17



Código Seguro de Verificación(CSV): PFUMHZDA3NjhINDQtMDIjNy0
Copia auténtica de documento firmado digitalmente. Puede verificar su integridad en <https://sede.umh.es/csv>
Firmado por MARIA MERCEDES SANCHEZ CASTILLO el día 2022-10-04



UNIVERSITAS
Miguel Hernández

SECRETARIA GENERAL

innovador, aplicant en tot moment l'enfocament de gènere i de sostenibilitat de manera transversal. Aquest procés de pressupostos participatius en la UMH té com a objectiu decidir la destinació de la quantitat que l'equip de govern de la UMH acorde posar a disposició en el pressupost inicial que s'aprove per a l'exercici 2023, per a destinar als projectes que resulten triats segons el procediment de participació universitària que s'aprove juntament amb el pressupost 2023.

D'acord amb el que s'hi exposa, s'estableixen les següents línies bàsiques per a l'elaboració del Pressupost per a l'exercici econòmic de 2023:

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 2023, es fixaran les línies següents:

a) Per al càlcul de les previsions d'ingressos de "Taxes, preus públics i altres ingressos", que arreplega els ingressos propis derivats de l'activitat de la Universitat; s'ajustarà al que estableix la legislació que resulte aplicable.

b) Per als càlculs d'ingressos procedents de subvencions, s'aplicarà el principi de prudència, i es procedirà 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

medioambiental, cultural, educativo, investigador e innovador, aplicando en todo momento el enfoque de género y de sostenibilidad de forma transversal. Este proceso de presupuestos participativos en la UMH tiene como objetivo decidir el destino de la cantidad que el equipo de gobierno de la UMH acuerde poner a disposición en el presupuesto inicial que se apruebe para el ejercicio 2023, para destinar a los proyectos que resulten elegidos según el procedimiento de participación universitaria que se apruebe junto al presupuesto 2023.

De acuerdo con lo expuesto, se establecen las siguientes líneas básicas para la elaboración del Presupuesto para el ejercicio económico de 2023:

1-FINANCIACIÓN:

Para la evaluación de las fuentes de ingresos que financian el Presupuesto de gastos de la Universidad Miguel Hernández para el ejercicio 2023, se fijarán las siguientes líneas:

a) Para el cálculo de las previsions 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

Edificio Rectorado y Consejo Social
Campus de Elche. Avda. de la Universidad s/n – 03202 Elche
c. electrónico: secretaria.general@umh.es

Página 6 de 17





UNIVERSITAS
Miguel Hernández

SECRETARIA GENERAL

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 subscrits amb la Conselleria d'Innovació, Universitats, Ciència i Societat Digital.

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'efectiu anivellament del Pressupost, i es fixen les següents línies per a determinar l'aplicació del finançament per a l'exercici 2023:

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, aplicant 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 prevista rebre la Universitat en el pròxim exercici, es mantindrà el Pla de racionalització de la despesa iniciada en els exercicis anteriors, i s'incorporarà 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, i es dotarà un import màxim de crèdit pressupostari, sobre el disposat en l'exercici 2022, amb l'anàlisi prèvia

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 Innovación, Universidades, Ciencia y Sociedad Digital.

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 2023:

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 2022, previo análisis de la ejecución

Edificio Rectorado y Consejo Social
Campus de Elche. Avda. de la Universidad s/n – 03202 Elche
c. electrónico: secretaria.general@umh.es

Página 7 de 17





UNIVERSITAS
Miguel Hernández

SECRETARIA GENERAL

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:

- **Serveis, oficines, i unitats administratives:** Es dotarà la quantitat òptima bàsica per efectiu que es determine per la Comissió de Pressupostos, en concepte de finançament general; incorporant 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 es recull en 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 les despeses de funcionament, que es 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 les despeses de funcionament de la unitat orgànica.

b.2. Activitats específiques que han de desenvolupar 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, i ha de justificar-se 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

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:

- **Servicios, oficinas, y unidades administrativas:** Se dotará la cantidad óptima 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

Edificio Rectorado y Consejo Social
Campus de Elche. Avda. de la Universidad s/n – 03202 Elche
c. electrónico: secretaria.general@umh.es

Página 8 de 17





UNIVERSITAS
Miguel Hernández

SECRETARIA GENERAL

consecució dels objectius fixats:

- **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 que cal assolir, 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 segons la importància dels objectius que cal assolir, 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, amb la sol·licitud prèvia 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...).

d) **Capítols IV i VII:** El pressupost dels crèdits corresponents a les "transferències corrents" i "transferències de capital", es corresponen amb les ajudes i subvencions que la Universitat tinga previst concedir al llarg del pròxim exercici, i es preveuen les línies de

plurianual para la consecució de los objetivos fijados:

- **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...).

d) **Capítulos IV y VII:** La presupuestación de los créditos correspondientes a las "transferencias corrientes" y "transferencias de capital", se corresponden con las ayudas y subvenciones que la Universidad tenga previsto conceder a lo largo del próximo ejercicio,

Edificio Rectorado y Consejo Social
Campus de Elche. Avda. de la Universidad s/n – 03202 Elche
c. electrónico: secretaria.general@umh.es

Página 9 de 17





UNIVERSITAS
Miguel Hernández

SECRETARIA GENERAL

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 el marc de la planificació pressupostària que guie l'elaboració del Projecte de Pressupost 2023, haurà d'acompanyar-se amb els següents documents, segons la informació que hauran d'aportar els **vicerektorats, Secretaria General i Gerència**, principals responsables de la gestió dels plans estratègics pressupostaris:

- **Informe de les principals variacions** experimentades entre l'exercici que s'ha de pressupostar i l'immediatament anterior, i cal justificar-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 2021 sobre els objectius establits.
- **Planificació execució plurianual:** Aquelles previsions de despeses que

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 previsiones 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 el marco de la planificación presupuestaria que guie la elaboración del Proyecto de Presupuesto 2023, deberá acompañarse los siguientes documentos, según la información que deberán aportar los **vicerektorados, secretaría general y gerencia**, principales responsables de la gestión de los planes estratégicos presupuestarios:

- **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 consecució 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 metes estimadas. En aplicación de la eficiencia en la presupuestación, se priorizarán las asignaciones presupuestarias en atención a los resultados obtenidos en el ejercicio 2021 sobre los objetivos establecidos.
- **Planificación ejecución plurianual:** Aquellas previsions de gastos que comprendan su

Edificio Rectorado y Consejo Social
Campus de Elche. Avda. de la Universidad s/n – 03202 Elche
c. electrónico: secretaria.general@umh.es

Página 10 de 17





UNIVERSITAS
Miguel Hernández

SECRETARIA GENERAL

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

- **Pla estratègic d'ajudes, beques i subvencions:**

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, i resultaran aplicables els criteris següents:

- 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-ne l'express pressupost en l'estat de despeses. En els supòsits de convocatòries públiques, haurà d'indicar-se data prevista de la seua convocatòria.

- Haurà d'aportar-se esborrany de les convocatòries d'ajudes competitives, o si escau, de convenis instrumentals de subvencions nominatives; així com informes d'execució dels crèdits dotats a aquest efecte en el pressupost de 2022.

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

- **Planificació de compres 2023:**

En aplicació del recollit en 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 2022 per unitat orgànica, objecte i proveïdor, així com les planificades per a l'exercici 2023, i es projectarà la gestió eficient de la despesa pública i la compra eficient.

- **Planificació d'accions que contribuïsquen a la consecució dels Objectius**

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.

- **Plan Estratégico de Ayudas, Becas y Subvenciones:**

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, resultando de aplicación 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.

- Deberá aportarse borrador de las convocatorias de ayudas competitivas, o en su caso, de convenios instrumentales de subvenciones nominativas; así como informes de ejecución de los créditos dotados a este fin en el presupuesto de 2022.

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

- **Planificación de compres 2023:**

En aplicación de lo recogido en 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 2022 por unidad orgànica, objeto y proveedor, así como las planificadas para el ejercicio 2023, proyectando la gestión eficiente del gasto público y la compra eficiente.

- **Planificación de acciones que contribuyan a la consecució de los Objetivos de Desarrollo**

Edificio Rectorado y Consejo Social
Campus de Elche. Avda. de la Universidad s/n – 03202 Elche
c. electrónico: secretaria.general@umh.es





UNIVERSITAS
Miguel Hernández

SECRETARIA GENERAL

de Desenvolupament Sostenible:

Amb la finalitat de contribuir a l'assoliment dels Objectius de Desenvolupament Sostenible (ODS) de l'Agenda 2030, cada vicerectorat incorporarà en les seues sol·licituds de pressupost les previsions de despesa que destinaran a aconseguir la consecució de les directrius de l'Agenda 2030, i incorporaran objectius, metes i criteris en matèria d'ODS.

En l'actual escenari d'incertesa general, les propostes d'assignacions de crèdits a les diferents partides pressupostàries i línies de despesa que siguen finançades amb fons generals no afectats, quedaran condicionades en tot cas a la sostenibilitat pressupostària que permeten les estimacions d'ingressos de l'Avantprojecte del pressupost d'ingressos, conforme als esdeveniments econòmics generals i decisions de finançament que s'acorde amb la GVA. Es prioritzarà la seua assignació conforme als criteris de sostenibilitat i correlació amb les seues respectives fonts de finançament, i s'haurà d'aplicar amb caràcter prioritari al finançament dels costos del servei públic d'educació superior.

Juntament amb aquestes línies bàsiques s'ha preparat una planificació temporal, que figura en l'annex I d'aquesta proposta, de les diferents tasques necessàries per a l'ajustat compliment dels terminis que marca la legislació en vigor, perquè el pressupost de 2023 siga efectiu des del primer dia natural de l'exercici, sense acudir a la pròrroga pressupostària."

Sostenible:

Con el fin de contribuir al logro de los Objetivos de Desarrollo Sostenible (ODS) de la Agenda 2030, cada vicerrectorado incorporará en sus solicitudes de presupuesto las previsiones de gasto que destinarán a alcanzar la consecución de las directrices de la Agenda 2030, incorporando objetivos, metas y criterios en materia de ODS.

En el actual escenario de incertidumbre general, las propuestas de asignaciones de créditos a las diferentes partidas presupuestarias y líneas de gasto que sean financiadas con fondos generales no afectados, quedarán condicionadas en todo caso a la sostenibilidad presupuestaria que permitan las estimaciones de ingresos del Anteproyecto del Presupuesto de Ingresos, conforme a los acontecimientos económicos generales y decisiones de financiación que se acuerde con la GVA. Se priorizará su asignación conforme a los criterios de sostenibilidad y correlación con sus respectivas fuentes de financiación, debiéndose aplicar con carácter prioritario a la financiación de los costes del servicio público de educación superior.

Junto a estas líneas básicas se ha preparado una planificación temporal, que figura en el anexo I de esta propuesta, de las diferentes tareas necesarias para el ajustado cumplimiento de los plazos que marca la legislación en vigor, para que el presupuesto de 2023 sea efectivo desde el primer día natural del ejercicio, sin acudir a la prórroga presupuestaria."

Anexo I: Planning de Elaboración del Presupuesto 2023.

PLANNING ELABORACIÓN DEL PRESUPUESTO 2023

	COMIENZO	FIN	DURACIÓN
ESTRUCTURA DEL PRESUPUESTO	01/07/2022	22/07/2022	21
PROPUESTA ESTRUCTURA ORGÁNICA	01/07/2022	22/07/2022	21

Edificio Rectorado y Consejo Social
Campus de Elche. Avda. de la Universidad s/n – 03202 Elche
c. electrónico: secretaria.general@umh.es

Página 12 de 17



Código Seguro de Verificación(CSV): PFUMHZDA3NjhINDQtMDIjNy0
Copia auténtica de documento firmado digitalmente. Puede verificar su integridad en <https://sede.umh.es/csv>
Firmado por MARIA MERCEDES SANCHEZ CASTILLO el día 2022-10-04



UNIVERSITAS
Miguel Hernández

SECRETARIA GENERAL

REVISIÓN DE LA ESTRUCTURA ORGÁNICA DEL PRESUPUESTO	01/07/2022	22/07/2022	21
CRITERIOS BÁSICOS ELABORACIÓN DEL PRESUPUESTO	14/07/2022	27/07/2022	13
ELABORACIÓN INFORME DE CRITERIOS BÁSICOS	14/07/2022	20/07/2022	6
APROBACIÓN Y PROPUESTAS	20/07/2022	27/07/2022	7
DISTRIBUCIÓN CRÉDITO PRESUPUESTARIO DESCENTRALIZADO	27/07/2022	30/09/2022	65
SOLICITUDES RESPONSABLES PRESUPUESTARIOS: DESCENTRALIZADOS	27/07/2022	16/09/2022	51
COMUNICACIÓN SOLICITUD PROPUESTAS DE PRESUPUESTO	27/07/2022	29/07/2022	2
PRESUPUESTO UNIDADES	01/09/2022	16/09/2022	15
OFICINA DEL RECTOR	01/09/2022	16/09/2022	15
CONSEJO SOCIAL	01/09/2022	16/09/2022	15
DEFENSOR UNIVERSITARIO	01/09/2022	16/09/2022	15
V. ESTUDIOS	01/09/2022	16/09/2022	15
V. RELACIONES INSTITUCIONALES	01/09/2022	16/09/2022	15
V. INVESTIGACIÓN	01/09/2022	16/09/2022	15
V. DE TRANSFERENCIA E INTERCAMBIO DE CONOCIMIENTO	01/09/2022	16/09/2022	15
V. CULTURA	01/09/2022	16/09/2022	15
V. ESTUDIANTES Y COORDINACIÓN	01/09/2022	16/09/2022	15
V. RELACIONES INTERNACIONALES	01/09/2022	16/09/2022	15
V. INFRAESTRUCUTURAS	01/09/2022	16/09/2022	15
V. PROFESORADO	01/09/2022	16/09/2022	15
V. INCLUSIÓN, SOSTENIBILIDAD Y DEPORTE	01/09/2022	16/09/2022	15
V. TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	01/09/2022	16/09/2022	15
SECRETARIA GENERAL	01/09/2022	16/09/2022	15
GERENTE	01/09/2022	16/09/2022	15
SERVICIOS, OFICINAS Y CENTROS	01/09/2022	16/09/2022	15
ANÁLISIS DE LA INFORMACIÓN SOLICITADA	19/09/2022	30/09/2022	11
TRATAMIENTO Y MECANIZACIÓN DE INFORMACIÓN	19/09/2022	30/09/2022	11
PRIMER BORRADOR PRESUPUESTO	03/10/2022	04/10/2022	1
DOTACIÓN LÍNEA ESPECÍFICA	01/09/2022	14/10/2022	43
DOTACIÓN POR EFICIENCIA EN LA PRESUPUESTACIÓN POR RESULTADOS	01/09/2022	14/10/2022	43
SOLICITUD LÍNEA ESPECÍFICA: PRESUPUESTO POR RESULTADOS EFICIENCIA EN LA PRESUPUESTACIÓN	01/09/2022	20/09/2022	19
ANÁLISIS PRESUPUESTARIO	21/09/2022	30/09/2022	9

Edificio Rectorado y Consejo Social
Campus de Elche. Avda. de la Universidad s/n – 03202 Elche
c. electrónico: secretaria.general@umh.es

Página 13 de 17



Código Seguro de Verificación(CSV): PFUMHZDA3NjhINDQtMDjNy0
Copia auténtica de documento firmado digitalmente. Puede verificar su integridad en <https://sede.umh.es/csv>
Firmado por MARIA MERCEDES SANCHEZ CASTILLO el día 2022-10-04



UNIVERSITAS
Miguel Hernández

SECRETARIA GENERAL

ANÁLISIS TÉCNICO PRESUPUESTARIO EQUIPO PRESUPUESTO	03/10/2022	14/10/2022	11
DOTACIÓN POR EL CUMPLIMIENTO DEL PACTO POR LA CALIDAD	01/09/2022	14/10/2022	43
RESULTADOS OBTENIDOS POR CADA UNIDAD ORGANIZATIVA	01/09/2022	20/09/2022	19
ANÁLISIS PRESUPUESTARIO	21/09/2022	30/09/2022	9
ANÁLISIS TÉCNICO PRESUPUESTARIO EQUIPO PRESUPUESTO	03/10/2022	14/10/2022	11
CONTRIBUCIÓN AL COSTE DE FONDOS BIBLIOGRÁFICOS	01/09/2022	14/10/2022	43
OBTENCIÓN DE PORCENTAJES DE CONTRIBUCIÓN	01/09/2022	20/09/2022	19
REVISIÓN DE DATOS POR VICERRECTORADO DE INVESTIGACIÓN	21/09/2022	30/09/2022	9
ANÁLISIS TÉCNICO PRESUPUESTARIO EQUIPO PRESUPUESTO	03/10/2022	14/10/2022	11
ASIGNACIÓN DE CRÉDITO POR APLICACIÓN FÓRMULA	30/03/2022	14/10/2022	155
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO: CENTROS, DEPARTAMENTOS, IUI	30/03/2022	14/10/2022	155
PRESENTACIÓN FÓRMULAS DE REPARTO: CENTROS, DPTOS, IUI	30/03/2022	14/10/2022	155
INFORME RESULTADOS APLICACIÓN FÓRMULA	30/03/2022	29/07/2022	78
OBTENCIÓN DATOS FÓRMULA	30/03/2022	08/04/2022	9
COMUNICACIÓN DIRECTORES Y DECANOS	11/04/2022	13/04/2022	2
PERIODO DE ALEGACIONES	26/04/2022	06/05/2022	10
REVISIÓN ALEGACIONES	09/05/2022	19/07/2022	71
OBTENCIÓN DATOS DEFINITIVOS	20/07/2022	26/07/2022	6
COMUNICACIÓN DEFINITIVA	27/07/2022	29/07/2022	2
OBTENCIÓN DE DATOS PARA FÓRMULA	01/09/2022	14/10/2022	43
DATOS I+D	01/09/2022	20/09/2022	19
DATOS MATRICULADOS	01/09/2022	20/09/2022	19
TRATAMIENTO PRESUPUESTARIO	21/09/2022	14/10/2022	23
SEGUNDO BORRADOR PRESUPUESTO	20/10/2022	21/10/2022	1
REUNIONES: EQUIPO PRESUPUESTO - RESPONSABLES DESCENTRALIZADOS	03/10/2022	28/10/2022	25
REUNIONES EQUIPO PRESUPUESTO	03/10/2022	28/10/2022	25
ANÁLISIS TÉCNICO PRESUPUESTARIO	21/10/2022	28/10/2022	7
TERCER BORRADOR PRESUPUESTO	27/10/2022	28/10/2022	1
ELABORACIÓN PREVISIONES CENTRALIZADAS	04/10/2022	04/11/2022	31
CAPÍTULO 1 PLANTILLA PRESUPUESTARIA	04/10/2022	04/11/2022	31
PRESENTACIÓN	04/10/2022	07/10/2022	3
TRAMIENTO PRESUPUESTARIO	10/10/2022	14/10/2022	4

Edificio Rectorado y Consejo Social
Campus de Elche. Avda. de la Universidad s/n – 03202 Elche
c. electrónico: secretaria.general@umh.es





UNIVERSITAS
Miguel Hernández

SECRETARIA GENERAL

ANÁLISIS TÉCNICO PRESUPUESTARIO EQUIPO PRESUPUESTO	17/10/2022	21/10/2022	4
CICLO REUNIONES PUESTA EN COMÚN	24/10/2022	28/10/2022	4
PLANTILLA PRESUPUESTARIA DEFINITIVA	02/11/2022	04/11/2022	2
CAPÍTULO 4 Y 7: TRANSFERENCIAS CORRIENTES Y DE CAPITAL	04/10/2022	04/11/2022	31
PRESENTACIÓN	04/10/2022	07/10/2022	3
TRAMIENTO PRESUPUESTARIO	10/10/2022	14/10/2022	4
ANÁLISIS TÉCNICO PRESUPUESTARIO EQUIPO PRESUPUESTO	17/10/2022	21/10/2022	4
CICLO REUNIONES PUESTA EN COMÚN	24/10/2022	28/10/2022	4
APROBACIÓN DE LAS BASES DE LAS CONVOCATORIAS DE AYUDAS POR SERVICIO JURÍDICO Y CONTROL INTERNO	03/10/2022	28/10/2022	25
PLAN ESTRATÉGICO SUBVENCIONES	02/11/2022	04/11/2022	2
CAPÍTULO 2 MANTENIMIENTOS Y CONSUMOS DE GESTIÓN CENTRAL	04/10/2022	04/11/2022	31
PRESENTACIÓN	04/10/2022	07/10/2022	3
TRAMIENTO PRESUPUESTARIO	10/10/2022	14/10/2022	4
ANÁLISIS TÉCNICO PRESUPUESTARIO EQUIPO PRESUPUESTO	17/10/2022	21/10/2022	4
CICLO REUNIONES PUESTA EN COMÚN	24/10/2022	28/10/2022	4
PLAN PLURIANUAL DE EFICIENCIA SERVICIOS	02/11/2022	04/11/2022	2
CAPÍTULO 6 INVERSIONES	04/10/2022	04/11/2022	31
PRESENTACIÓN	04/10/2022	07/10/2022	3
TRAMIENTO PRESUPUESTARIO	10/10/2022	14/10/2022	4
ANÁLISIS TÉCNICO PRESUPUESTARIO EQUIPO PRESUPUESTO	17/10/2022	21/10/2022	4
CICLO REUNIONES PUESTA EN COMÚN	24/10/2022	28/10/2022	4
PLAN PLURIANUAL DE INVERSIONES	02/11/2022	04/11/2022	2
PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA COMPRA EFICIENTE	04/10/2022	04/11/2022	31
PRESENTACIÓN	04/10/2022	07/10/2022	3
TRAMIENTO PRESUPUESTARIO	10/10/2022	14/10/2022	4
ANÁLISIS TÉCNICO PRESUPUESTARIO EQUIPO PRESUPUESTO	17/10/2022	21/10/2022	4
COMUNICACIÓN PROPUESTAS DE COMPRA EFICIENTE A DESTINATARIOS	24/10/2022	28/10/2022	4
PLAN ANUAL ESTRATÉGICO DE COMPRA EFICIENTE	02/11/2022	04/11/2022	2
PLANIFICACIÓN ODS	04/10/2022	04/11/2022	31
PRESENTACIÓN	04/10/2022	07/10/2022	3
TRAMIENTO PRESUPUESTARIO	10/10/2022	14/10/2022	4

Edificio Rectorado y Consejo Social
Campus de Elche. Avda. de la Universidad s/n – 03202 Elche
c. electrónico: secretaria.general@umh.es

Página 15 de 17



Código Seguro de Verificación(CSV): PFUMHZDA3NjhINDQtMDIjNy0
Copia auténtica de documento firmado digitalmente. Puede verificar su integridad en <https://sede.umh.es/csv>
Firmado por MARIA MERCEDES SANCHEZ CASTILLO el día 2022-10-04



UNIVERSITAS
Miguel Hernández

SECRETARIA GENERAL

ANÁLISIS TÉCNICO PRESUPUESTARIO EQUIPO PRESUPUESTO	17/10/2022	21/10/2022	4
INFORME DE LA COMISIÓN DE SEGUIMIENTO DE LOS ODS DE LA AGENDA 2030 DE LAS NACIONES UNIDAS	24/10/2022	28/10/2022	4
PLAN ANUAL ESTRATÉGICO EN MATERIA DE ODS	02/11/2022	04/11/2022	2
REVISIÓN NORMAS DE EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO	04/10/2022	04/11/2022	31
REVISIÓN PROCEDIMIENTOS Y NORMATIVAS APLICABLES	04/10/2022	07/10/2022	3
TRAMIENTO PRESUPUESTARIO	10/10/2022	14/10/2022	4
ANÁLISIS TÉCNICO PRESUPUESTARIO EQUIPO PRESUPUESTO	17/10/2022	21/10/2022	4
PUESTA EN COMÚN SERVICIOS	24/10/2022	28/10/2022	4
INFORME JURÍDICO Y DE CONTROL INTERNO	31/10/2022	04/11/2022	4
NORMAS DEFINITIVAS	02/11/2022	04/11/2022	2
ELABORACIÓN ESTADO DE INGRESOS	04/10/2022	04/11/2022	31
REVISIÓN PRECIOS - TARIFAS	04/10/2022	07/10/2022	3
ELABORACIÓN PREVISIONES DE INGRESOS	10/10/2022	14/10/2022	4
ANÁLISIS TÉCNICO PRESUPUESTARIO EQUIPO PRESUPUESTO	17/10/2022	21/10/2022	4
PREVISIONES DEFINITIVAS	24/10/2022	28/10/2022	4
COMPROBACIÓN BORRADOR PRESUPUESTO GVA	02/11/2022	04/11/2022	2
SOLICITUDES ACTIVIDADES PROGRAMA AR	26/09/2022	28/10/2022	32
SOLICITUD PROFESOR RESPONSABLE AL VICERRECTORADO COMPETENTE	26/09/2022	30/09/2022	4
ANÁLISIS VIABILIDAD TÉCNICA SOLICITUD	03/10/2022	07/10/2022	4
ANÁLISIS VIABILIDAD PRESUPUESTARIA	10/10/2022	14/10/2022	4
SOLICITUD VICERRECTORADO	17/10/2022	21/10/2022	4
ANÁLISIS EQUIPO PRESUPUESTO	24/10/2022	28/10/2022	4
CUARTO BORRADOR PRESUPUESTO	07/11/2022	08/11/2022	1
REUNIONES EQUIPO DE GOBIERNO- PRINCIPALES RESPONSABLES	09/11/2022	11/11/2022	2
CICLO REUNIONES PUESTA EN COMÚN SOLICITANTES - EQUIPO PRESUPUESTO	14/11/2022	15/11/2022	1
ENCARGOS	10/10/2022	11/11/2022	32
PRESENTACIÓN (VICERRECTORADO COMPETENTE)	10/10/2022	14/10/2022	4
TRATAMIENTO PRESUPUESTARIO	17/10/2022	21/10/2022	4
ANÁLISIS TÉCNICO PRESUPUESTARIO	24/10/2022	28/10/2022	4
CICLO REUNIONES PUESTA EN COMÚN (VICERRECTORADOS COMPETENTES)	02/11/2022	07/11/2022	5
DOCUMENTO DEFINITIVO	08/11/2022	11/11/2022	3
QUINTO BORRADOR PRESUPUESTO	14/11/2022	15/11/2022	1

Edificio Rectorado y Consejo Social
Campus de Elche. Avda. de la Universidad s/n – 03202 Elche
c. electrónico: secretaria.general@umh.es

Página 16 de 17



Código Seguro de Verificación(CSV): PFUMHZDA3NjhINDQtMDIjNy0
Copia auténtica de documento firmado digitalmente. Puede verificar su integridad en <https://sede.umh.es/csv>
Firmado por MARIA MERCEDES SANCHEZ CASTILLO el día 2022-10-04



UNIVERSITAS
Miguel Hernández

SECRETARIA GENERAL

APROBACIÓN	16/11/2022	25/11/2022	9
PRESUPUESTO DEFINITIVO	16/11/2022	25/11/2022	9
ANTEPROYECTO PRESUPUESTO	16/11/2022	17/11/2022	1
ESTUDIO Y ENMIENDAS EQUIPO DE GOBIERNO	16/11/2022	17/11/2022	1
REMISIÓN CONTROL INTERNO	16/11/2022	17/11/2022	1
APROBACIÓN DEL PROYECTO DE NORMAS DE EJECUCIÓN Y FUNCIONAMIENTO DEL PRESUPUESTO POR SERVICIO JURÍDICO Y CONTROL INTERNO	17/11/2022	18/11/2022	1
ELABORACIÓN DOCUMENTACION (INF. EC. MEMORIA RECTOR, GRÁFICOS)	16/11/2022	14/12/2022	28
PROYECTO DE PRESUPUESTOS	17/11/2022	18/11/2022	1
BORRADOR ANTEPROYECTO COMISIÓN DE PRESUPUESTOS	17/11/2022	18/11/2022	1
ELABORACIÓN PRESENTACIÓN CONSEJO GOBIERNO	21/11/2022	23/11/2022	2
REMISIÓN CONSEJO DE GOBIERNO	24/11/2022	25/11/2022	1
APROBACIÓN PROYECTO CONSEJO GOB.	24/11/2022	25/11/2022	1
APROBACIÓN COMISIÓN DELEGADA CONSEJO SOCIAL	28/11/2022	29/11/2022	1
REMISIÓN A GV: PLANTILLA PERSONAL, Y PROYECTO PRESUPUESTOS	30/11/2022	02/12/2022	2
ELABORACIÓN PRESENTACIÓN CONSEJO SOCIAL	05/12/2022	14/12/2022	9
NOTA DE PRENSA	12/12/2022	14/12/2022	2
APROBACIÓN CONSEJO SOCIAL	14/12/2022	21/12/2022	7
COMUNICACIÓN A GENERALITAT, DE LA APROBACIÓN POR CONSEJO SOCIAL	21/12/2022	22/12/2022	1
CARGA APLICACIÓN UXXI-ECONÓMICO	22/12/2022	23/12/2022	1
PUBLICACIÓN DOCV	22/12/2022	27/01/2023	36
DIFUSIÓN	22/12/2022	27/01/2023	36
PRESENTACIÓN Y PUBLICIDAD	22/12/2022	27/01/2023	36
ELABORACIÓN, MAQUETACIÓN PRESUPUESTO	28/11/2022	21/12/2022	23
EDICIÓN LIBRO Y EPRESUPUESTO	09/01/2023	17/01/2023	8
REMISIÓN GV	18/01/2023	20/01/2023	2
DISTRIBUCIÓN MANUAL Y EPRESUPUESTO	23/01/2023	27/01/2023	4
PRESENTACIÓN CAMPUS	23/01/2023	27/01/2023	4

Fet que comuniqui perquè en prengueu coneixement i tinga els efectes que pertuquen.

Lo que comunico para su conocimiento y efectos oportunos.

Signat electrònicament per:/Firmado electrónicamente por:
M. Mercedes Sánchez Castillo
SECRETÀRIA GENERAL

Edificio Rectorado y Consejo Social
Campus de Elche. Avda. de la Universidad s/n – 03202 Elche
c. electrónico: secretaria.general@umh.es

Página 17 de 17



Código Seguro de Verificación(CSV): PFUMHZDA3NjhINDQtMDjNy0
Copia auténtica de documento firmado digitalmente. Puede verificar su integridad en <https://sede.umh.es/csv>
Firmado por MARIA MERCEDES SANCHEZ CASTILLO el día 2022-10-04