



**Instituto de Enseñanza Secundaria
"ALTO PALANCIA"**

PROTOCOL PER A L'ASSIGNACIÓ PRESSUPOSTÀRIA ALS DEPARTAMENTS.

Introducció.

El centre té autonomia financera, com es desprèn de la llei de pressupostos de la Generalitat Valenciana i de l'ordre de 18 de maig de 1995.

Fent ús d'aquesta autonomia, la comissió econòmica del Consell Escolar, a proposta del secretari, decidirà per a cada curs acadèmic l'assignació per als departaments didàctics. El director delega en el claustre el repartiment d'aquests recursos.

El claustre, que accepta el següent model, distribuirà aquests diners d'acord amb la legislació vigent. Per a fer-ho, encomana a una comissió la discussió dels diferents paràmetres que hi intervenen i el prendre totes les decisions necessàries per al seu funcionament. En aquest moment la comissió és la COCOPE, però en el cas hipotètic que desaparegués, es delegaria en una comissió semblant, específica per a aquesta feina, i formada també pels caps dels departaments i famílies professionals.

El model.

El model és objectiu. Es prendrà com a referència l'esquema modular dels ingressos ordinaris de Conselleria previstos per a l'any natural en que comença el curs.

El càlcul del pressupost de cada departament didàctic es farà per la suma d'una part fixa i comuna per a tots, una part variable (depenent de la càrrega de treball de cada departament), i, pels cicles formatius, la quota íntegra assignada a cadascun d'ells per Conselleria. Es tindran en compte també les necessitats específiques d'alguns departaments pel que fa a laboratori, etc. mitjançant un complement específic.

La rigidesa del model objectiu que es pren de partida, s'ha d'adaptar per a que respecti les necessitats de tots els departaments. Això s'aconsegueix amb l'índex per professor normal.

La càrrega de treball s'amida en número de *professors normals* del departament. Es considera un *professor normal* el que imparteix 16 hores setmanals a grups de 25 alumnes. Les tutories es consideraran a raó d'una hora setmanal i amb els alumnes totals del grup, independentment de si són de batxillerat o si són de cicles. El reduir la càrrega de treball a aquesta unitat, facilita el càlcul d'un **índex d'euros/professor normal** que permet assegurar un mínim als departaments amb més càrrega lectiva.

Amb la **quota fixa** i igual per a tots s'assegura una quantitat als departaments unipersonals i amb menor càrrega lectiva.

A més a més es crea un **fons de reserva** que te per objecte afrontar necessitats extraordinàries que no es puguin cobrir amb el seu pressupost ordinari.

El **complement específic** és finalista. No participa del sistema de compensacions, ja que no aporta la seva part proporcional ni per al fons de reserva ni per a consecució de l'índex mínim. Per tant ha de ser plenament justificat en tots els casos.

En l'aplicació d'aquest model, la comissió en la qual delegui el claustre, haurà de decidir a principi de curs i a partir de l'assignació decidida per la comissió econòmica els següents paràmetres:

- La quantitat fixa i igual per a tots els departaments.
- L'índex mínim (€/professor normal)
- Els complements específics
- Percentatge a descomptar de l'assignació global per a constituir el fons de reserva.
- La càrrega lectiva de cada departament.

Aquest acord, juntament amb al de la comissió econòmica del consell escolar, és el que garanteix que les necessitats ordinàries estan sempre cobertes i dona pas a la possibilitat de compra de material inventariable, d'acord amb la llei de pressupostos. (Capítol II, article 11, punt 2 de la llei de pressupostos de la Generalitat Valenciana).

El funcionament del model.

Una vegada la comissió és informada de les quantitats disponibles i de l'esquema modular de la Conselleria previstos per al curs, es decideixen els paràmetres abans esmentats. Això determina automàticament les assignacions pressupostàries.

Seguidament els departaments s'hauran de reunir per tal de fer una proposta de pressupost on es justifiqui la previsió de la despesa, que aprovaran i reflectiran al llibre d'actes del departament. Abans del 31 d'octubre es lliurarà una còpia d'aquesta acta al secretari per a que pugui contrastar la idoneïtat de les despeses previstes.

El pressupost de cada departament haurà de servir per a cobrir totes les seves necessitats: material didàctic, consumibles, reparacions i manteniment de la maquinària al seu càrrec, configuracions informàtiques, dietes, fotocòpies, despeses en el cobrament de viatges, etc. Queda exclòs la despesa en reparació del maquinari informàtic.

Els departaments no podran, de cap de les maneres, ultrapassar el seu pressupost. En tot cas podran demanar al claustre una assignació addicional de les restes del fons de reserva. Serà responsabilitat del cap de departament garantir la racionalitat de la despesa i assegurar la disponibilitat de diners fins a final de curs.

En relació al ritme de la disposició del pressupost: Els departaments amb una assignació de més de 1200 € estaran sotmesos a la següent limitació:

- Fins al 50% al primer trimestre.
- Fins al 80% al segon trimestre.

L'objectiu bàsic de les assignacions als departaments és cobrir les despeses en material fungible i estan assegurades any rera any. A més a més hi ha el fons de reserva per a necessitats puntuals. Per tant les quantitats no utilitzades no seran acumulables a les del següent curs.

Els departaments hauran de respectar els criteris generals establerts al consell escolar en tot el que respecti als temes pressupostari i de despesa.

La compra de material inventariable està limitada per la llei de pressupostos de la Generalitat a 9000 €. Per tant cada departament tan sols podrà gastar la part proporcional que li correspon al seu pressupost. També hi ha la possibilitat d'arribar a acords a la comissió per decantar quotes d'un departament a un altre.

Les donacions específiques de les empreses al centre, per les FCTs, s'utilitzaran exclusivament per als cicles formatius.

Els PGS tenen un finançament propi i independent.

El fons de reserva.

Aquest fons es constituirà amb un percentatge del total del pressupost dels departaments. Es repartirà a criteri de la COCOPE.

La sol·licitud dels fons, per part de qualsevol departament, es pot fer en qualsevol moment mitjançant escrit, dirigit al director, en el que es justifiqui la demanda.

Es podran demanar diners per a qualsevol projecte, sempre que quedi palés que no serveix per a cobrir necessitats ordinàries dels departaments.

El diners no assignats en primera instància, romandran per a cobrir situacions imprevistes i sempre amb el consentiment de la comissió delegada pel claustre.

Aquest protocol es renovable en la seva totalitat cada curs. Correspon al claustre el prendre aquestes determinacions. Per a facilitar la revisió i crítica del model, al mes de setembre, cada departament haurà de fer un informe en el qual es reflecteixin les propostes de millora.

A Segorbe, 08 de febrer de 2007.