

ANTECEDENTES Y JUSTIFICACIÓN DE LA PROPUESTA

Los Departamentos, según los Estatutos de la Universidad de Cádiz (artículo 9), “son las unidades de docencia e investigación encargadas de coordinar las enseñanzas de uno o varios ámbitos del conocimiento en uno o varios Centros [...], así como de apoyar las actividades e iniciativas docentes e investigadoras del profesorado [...]”. Para poder cumplir con las funciones que tienen asignadas los Departamentos, la Universidad debe garantizar los recursos suficientes mediante **un modelo que tenga en cuenta la estructura del Departamento** y las actividades que desarrolla.

Asimismo, el II Plan Estratégico de la Universidad de Cádiz establece en su Objetivo nº 6 “Adecuar las estructuras y los procesos a las necesidades de nuestros grupos de interés” y, dentro del mismo, define la Línea de Acción 6.2 “Revisar los procesos y procedimientos de gestión de Unidades, Servicios, Centros y Departamentos”.

En el año 2003 el presupuesto para funcionamiento ordinario de Departamentos se determinó, para cada concepto económico, en función de criterios basados en el gasto histórico y una cuantía lineal máxima. Durante el periodo 2004-2007 se realizaron estudios y propuestas para determinar un modelo de asignación del presupuesto basado en criterios objetivos que permitieran, además, adecuar y actualizar dicha asignación, de forma equilibrada, en función de la estructura y necesidades de los Departamentos. **Sin embargo no llegaron a implantarse y se han mantenido las cuotas de reparto establecidas en 2003.**

La Universidad de Cádiz no ha contado con un modelo de distribución de la Financiación Básica basado en criterios objetivos y cuantificables ya que se ha utilizado como premisa única el gasto histórico del Departamento. Por tal motivo, los presupuestos no se han adaptado a los cambios de estructura que se han ido produciendo, tal como se refleja en la evolución del PDI de cada departamento. Esto ha llevado a una situación de desequilibrios especialmente por:

- La generación, fusión o escisión de Departamentos.
- Las responsabilidades docentes originadas por los nuevos títulos.
- El cambio en número y capacidad del profesorado de los Departamentos.

Desde el año 2013, el actual Equipo de Dirección ha comunicado y compartido este diagnóstico con los responsables de los Departamentos. Así pues, atendiendo a todo lo anterior y a las demandas recibidas por representantes de Departamentos, se inició el proceso de estudio de la distribución de la financiación básica de los Departamentos de la Universidad de Cádiz. Describiéndose en este documento los trabajos realizados.

Metodología del proceso y resultados final del Modelo de Financiación Básica

Desde la Unidad de Planificación se ha llevado a cabo un estudio sobre los gastos que han realizado los Departamentos durante los cinco ejercicios económicos que van de 2010 a 2014. Para el estudio se han considerado tanto las orgánicas correspondientes a Financiación Básica como las de Contrato Programa ya que se ha observado que esta distinción no se materializa en la contabilización de los gastos, utilizándolas indistintamente, y se han extraído todos los gastos realizados con su respectiva clasificación económica.

Con base en este estudio se presentó una propuesta inicial como soporte o punto de partida, a partir de la cual se ha ido trabajando y modificando en función de las peticiones y sugerencias que se han recibido de los Directores de Departamento. A continuación, se resumen el análisis realizado y la propuesta final del nuevo Modelo de Financiación de Departamentos.

Para el análisis de la financiación básica de departamentos, se agruparon los gastos realizados, según la clasificación económica y durante ejercicios indicados, en cinco grandes partidas según los siguientes conceptos:

- Material Docente
- Material de Laboratorio
- Dietas y Locomoción
- Gastos directamente relacionados con el PDI
- Otros Gastos.

A continuación, se consideraron las variables que pueden afectar, principalmente, al gasto realizado en cada uno de los cinco conceptos, estableciéndose la siguiente correspondencia.

CONCEPTO	VARIABLE
Material Docente	Nº de alumnos
Material de Laboratorio	Experimentalidad
Dietas y locomoción	Dispersión
Gastos directos del PDI	Nº de PDI
Otros Gastos	Lineal

Se calcularon los importes del gasto medio realizado en las distintas agrupaciones analizadas anteriormente durante los cinco ejercicios estudiados y se determinó el porcentaje de gasto sobre el gasto medio total.

CONCEPTOS, VARIABLES Y PORCENTAJE DE LA FINANCIACIÓN DE LOS DEPARTAMENTOS

CONCEPTO	VARIABLE	PORCENTAJE
Material Docente	Nº de alumnos	21%
Material de Laboratorio	Experimentalidad	22%
Dietas y locomoción	Dispersión	4%
Gastos directos del PDI	Nº de PDI	36%
Otros Gastos	Lineal	17%
TOTAL		100,00%

Las variables que se han definido para realizar el reparto de la partida presupuestaria que se aprueben anualmente en los Presupuestos de la UCA para Financiación Básica entre los departamentos de la Universidad serán las siguientes:

ALUMNOS: media de los cinco últimos años del número de alumnos presentados a las convocatorias de exámenes de cada Departamento sobre el total de alumnos presentados en la UCA

EXPERIMENTALIDAD: El 20% a distribuir de forma lineal entre todos los Departamentos con gasto en Experimentalidad 4, 5 y 6. El 80% restante a distribuir según el gasto medio de los últimos 5 años entre todos los Departamentos con gasto medio en Experimentalidad 4, 5 y 6.

DISPERSIÓN: número de créditos que cada Departamento tiene reconocidos por desplazamientos en el Plan de Dedicación Académica (PDA) sobre el total de los reconocimientos por desplazamiento en el PDA

PDI: Media de los últimos cinco años del número de PDI en su equivalencia a tiempo completo de cada Departamento, sobre el total del PDI en su equivalencia a tiempo completo de la UCA. En el cálculo del PDI se han incluido a los Investigadores al 50% y a los Profesores Asociados de Ciencias de la Salud con docencia asignada en asignaturas del Plan Docente, aplicando su equivalencia a tiempo completo)

LINEAL: Dotación mínima para las actividades básicas de funcionamiento, igual para todos los Departamentos.

En el Anexo I ANÁLISIS REALIZADO PARA DETERMINAR LAS VARIABLES Y LA PARTICIPACIÓN DE CADA UNA DE ELLAS EN EL REPARTO DE LA FINANCIACIÓN BÁSICA DE DEPARTAMENTOS, se muestra el detalle de todo el procedimiento seguido.

La propuesta final del modelo de financiación de departamentos se complementa con un conjunto de acuerdos alcanzados en donde se determina los gastos que se financiarán con dotaciones centralizadas. En el ANEXO II se detallan las partidas que se financiarán con dotaciones centralizadas.

ANEXO I. ANÁLISIS REALIZADO PARA DETERMINAR LAS VARIABLES Y LA PARTICIPACIÓN DE CADA UNA DE ELLAS EN EL REPARTO DE LA FINANCIACIÓN BÁSICA DE DEPARTAMENTOS

Desde la Unidad de Planificación se ha llevado a cabo un estudio sobre los gastos efectuados por los Departamentos durante el período 2010/14. En base a este análisis se ha realizado una propuesta de posibles criterios de reparto de la Financiación Básica que actualmente reciben los Departamentos. Esta propuesta inicial se presenta como punto de partida para un posterior debate.

Los datos utilizados se han obtenido a través de los informes económicos que se encuentran disponibles y a los que se puede acceder a través de la siguiente URL:
https://sidir.uca.es/intranet/ver_informe.php?id=327

Actualmente, los Departamentos de la Universidad de Cádiz reciben, principalmente, dos tipos de financiación:

- Financiación Básica
- Financiación Condicionada (Contrato Programa).

La dotación presupuestaria de cada partida se realiza de forma separada en dos clasificaciones orgánicas diferenciadas. Sin embargo, analizando los conceptos económicos en los que se han imputado gastos en cada tipo de financiación en los últimos ejercicios económicos, se observa que esta distinción no se materializa en la contabilización de los gastos, ya que se utilizan indistintamente una y otra. Por ejemplo, dentro del CP, casi el 30% de los gastos se han contabilizado como gastos de dietas y locomoción, de funcionamiento ordinario, material docente y material informático no inventariable.

Por ello, para el presente estudio se han considerado tanto las clasificaciones orgánicas de Financiación Básica como las de Contrato Programa. Se han extraído todos los gastos realizados, con su respectiva clasificación económica, y se han eliminado aquellas en las que se contabilizan los gastos de los tribunales de tesis y de cuerpos docentes, ya que en una primera instancia son ejecutados por los Departamentos, pero posteriormente les son reintegrados a través de transferencias, desde una partida centralizada del Rectorado.

PROCEDIMIENTO REALIZADO

Según la clasificación económica, se han agrupado los gastos en las cuatro grandes partidas en las que se reflejan las variables que, en un principio, se han considerado como posibles criterios de reparto:

1. Material Docente
2. Material de Laboratorio
3. Dispersión
4. Gastos directamente relacionados con el PDI y Otros Gastos.

En la tabla 1 se indican los distintos subconceptos que se han incluido en cada una de ellas.

TABLA 1. AGRUPACIÓN DE LOS GASTOS EN CUATRO GRANDES PARTIDAS

CLASIFICACIÓN ECONÓMICA	
MATERIAL DOCENTE	
220.01.01	Libros y otras publicaciones inventariables
220.00	Material de oficina ordinario no inventariable (fotocopias y gastos de papelería.....)
221.07	Material docente (gastos vinculados a la actividad docente)
MATERIAL DE LABORATORIO	
605.03	Material de laboratorio
213.00	Maquinaria (asistencias técnicas y reparaciones de equipos)
221.07	Material docente (material de laboratorio)
Transferencias internas	Cofinanciación de los Departamentos al PLAN ELA (tanto de Talleres y Laboratorios como de Software Docente) y Laboratorios Integrados
DISPERSIÓN	
230.00	Dietas (Funcionamiento Ordinario)
231.00	Locomoción (Funcionamiento Ordinario)
	Dotación de 24.000 € para compensar desplazamientos para impartir docencia en Sedes de Algeciras.
GASTOS DIRECTAMENTE RELACIONADO CON EL PDI Y OTROS GASTOS (Sólo se enumeran los 10 conceptos con mayor participación)	
220.02	Material informático no inventariable (Impresoras, tóner, pen drive, discos duros....)
222.00	Comunicaciones telefónicas
226.06	Reuniones, conferencias y cursos
216	Sistemas para procesos de información (reparaciones de ordenadores, compra de monitores e impresoras, memorias, discos duros)
215	Mobiliario y enseres
221.99	Otros suministros
206	Arrendamiento de sistemas para procesos de información
221.12	Material electrónico, eléctrico y de comunicaciones
605.00	Mobiliario

603.01.01	Equipos didácticos y de investigación
-----------	---------------------------------------

Dentro del subconcepto 221.07 se contabilizan tanto facturas que se corresponden con material docente como compra de material para laboratorio; por ello, se han extraído todas las facturas imputadas en este subconcepto económico y se han clasificado, manualmente, cada una de ellas en cada uno de estos apartados¹. El 32,07% del importe se ha asignado a material docente y el 67,93% a material de laboratorio.

1. **Análisis de la Agrupación Material Docente.** Se ha considerado que la variable que puede afectar principalmente al importe del gasto realizado en material docente es el Número de Alumnos del Departamento.

En la media del período analizado los Departamentos han tenido un gasto que alcanza la cifra de **322.155,02 €**.

2. **Análisis de la Agrupación Material de Laboratorio.** En esta partida, además de los gastos imputados a la clasificaciones económicas que se han especificado anteriormente, se han incluido las cantidades que los Departamentos han cofinanciado dentro del Plan ELA (tanto para la modalidad de Talleres y Laboratorios como de Software Docente durante el período de vigencia del mismo), así como las dotaciones realizadas por los Departamentos a los Laboratorios Integrados. Ambos conceptos no se reflejan como gastos, ya que son transferencias entre distintas clasificaciones orgánicas de la UCA y se incluyen dentro del concepto de “Transferencias Internas”. Otra salvedad es que el período de vigor del Plan ELA fue 2008-2011 y sin embargo, el período de análisis de este estudio es del ejercicio 2010 al ejercicio 2014. Aunque los períodos no coinciden, se ha considerado contabilizar todo el período de vigencia del Plan ELA, de tal forma que las cantidades cofinanciadas en el 2008 se han imputado como gasto realizado en 2010, y así sucesivamente.

En la media del período analizado los Departamentos han tenido un gasto que alcanza los **331.052,99 €**. Se ha considerado que la variable que más influye en el nivel del gasto realizado es la Experimentalidad del Departamento.

Para determinar el nivel de experimentalidad de cada uno de ellos, se ha utilizado el Catálogo de Áreas de Conocimiento que se estableció por la Junta de Andalucía para la aplicación del Modelo de Financiación de las Universidades Públicas Andaluzas. Se han calculado los créditos impartidos por cada Departamento, agrupándolos según niveles

¹ La clasificación manual realizada en este apartado está a disposición de cualquier persona que lo solicite.

de experimentalidad. Cuando un Departamento tiene diferentes Áreas de Conocimiento y cada una de ellas con distinto nivel de experimentalidad, se ha utilizado el porcentaje de créditos impartidos en cada una de ellas para distribuir el gasto entre los distintos niveles experimentalidad. En la tabla 2 se muestra el resultado obtenido del gasto de material de laboratorio por tipo de experimentalidad. Dada la cantidad tan pequeña de los gastos asignados a la experimentalidad 1, 2 y 3, se ha distribuido el importe del mismo equitativamente entre el resto.

TABLA 2: GASTOS MATERIAL LABORATORIO POR EXPERIMENTALIDAD

	Media Período	%	% corregido
Exp. 1,2,3	2.017,03	0,61%	
Exp. 4	138.980,20	41,98%	42,18%
Exp. 5	153.631,71	46,41%	46,61%
Exp. 6	36.424,05	11,00%	11,21%
TOTAL	331.052,99	100%	100,00%

3. **Análisis de la agrupación Dispersión.** Dentro de esta agrupación se han considerado los gastos de Locomoción y Dietas.

El número de desplazamientos entre Campus se ha incrementado en los últimos años como consecuencia de la apertura de las Sedes. Dada la reciente creación de las Sedes y que el grado de implantación de las mismas es por curso académico, los gastos que éstas van a generar a los Departamentos no quedan reflejados totalmente en el período de referencia que se ha tenido en cuenta para el análisis, sino que tendrán su materialización en las próximas liquidaciones presupuestarias, cuando se encuentren plenamente implantadas. Por ello, se ha decidido acotar el período de estudio a los tres últimos ejercicios económicos.

Además, todos los Departamentos incurren en gastos de Dietas y Locomoción por distintas razones, no sólo docentes. Para realizar un análisis más exhaustivo de este tipo de gastos se han extraído todas las facturas imputadas a estos conceptos, clasificándolas según los principales motivos por los cuales se producen los desplazamientos (congresos y estancias de investigación, impartición de docencia, gestión del Departamento, salidas de campo y otros)². Paralelamente, dentro de los gastos para impartir docencia en otros Campus se ha considerado la dotación presupuestaria centralizada de 24.000 € que actualmente está compensando a los Departamentos que tienen que desplazar a profesorado entre las distintas Sedes.

² La clasificación manual realizada en este apartado está a disposición de cualquier persona que lo solicite.

Los resultados obtenidos se muestran en la tabla 3. La variable considerada en este análisis ha sido la de los Desplazamientos Intercampus.

TABLA 3: PRINCIPALES MOTIVOS POR LOS QUE SE PRODUCEN LOS DESPLAZAMIENTOS Y DIETAS

FINANCIACIÓN BÁSICA Y CONTRATO PROGRAMA						
	2012	2013	2014	TOTAL	MEDIA	%
Congresos, Estancias Investigación	21.624,36	29.135,87	42.543,49	93.303,72	31.101,24	33,37%
Impartir docencia	49.235,25	45.741,53	59.415,12	154.391,90	51.463,97	55,21%
Gestión del Departamento	8.346,81	8.337,47	6.746,16	23.430,44	7.810,15	8,38%
Salida de Campo	2.862,58	889,80	4.746,52	8.498,90	2.832,97	3,04%
Resto de Gastos	6.076,52	831,96	169,86	7.078,34	2.359,45	0,02
	82.069,00	84.104,67	113.451,29	279.624,96	93.208,32	100,00%

En la media del período analizado los Departamentos han tenido un gasto en desplazamientos y dietas para la impartición de la docencia y la gestión del Departamento de **59.274,11 €**, importe que se ha considerado en este análisis para computar los gastos realizados por los Departamentos relacionados con la dispersión de los mismos.

4. **Gastos directamente relacionados con el PDI y Otros Gastos.** Se han analizado el resto de los conceptos de gasto que no se han incluido en los apartados anteriores, los cuales ascienden a un gasto medio en el período de 800.445,55 €. Los conceptos económicos se encuentran ordenados de forma descendente según la participación de cada uno de ellos sobre el total.

Se han analizado las partidas que suponen más del 2% sobre el total de Otros Gastos (ver tabla 4) y se han dividido entre aquellas partidas que se producen, principalmente, para atender las necesidades del PDI y el resto de Gastos. Las primeras de ellas suman **542.947,97 €** (lo que representa el 67,83 % del total de Otros Gastos y el 35,89% del total de los gastos realizados). La partida correspondiente al resto de gastos alcanza la cuantía de **257.497,57 €** representando el 32,17% de esta partida y el 17,02% del total de los gastos. Este porcentaje representaría la PARTIDA LINEAL.

TABLA 4. CLASIFICACIÓN DE OTROS GASTOS ENTRE DATOS POR PDI Y PARTIDA LINEAL

SUBCONCEPTO	DESCRIPCIÓN	MEDIA	% TOTAL
220.02	Material informático no inventariable	185.010,65	23,11%
606	Sistemas para procesos de información	143.742,04	17,96%
222.00	Comunicaciones telefónicas	87.693,952	10,96%
22.06	Reuniones, conferencias y cursos	49.001,602	6,12%
216	Sistemas para procesos de información	34.481,962	4,31%
	SUMA GASTOS PDI	542.947,98	67,83%
	RESTO	257.497,57	32,17%
	TOTAL	800.445,55	100,00%

RESULTADO DEL ANÁLISIS REALIZADO:

En la tabla 5 se muestran los importes del gasto medio realizado en las distintas agrupaciones analizadas anteriormente; el porcentaje de gasto que representa cada una de ellas sobre el gasto medio total; y la variable que más influye en cada tipo de agrupación de gasto.

TABLA 5. GASTO MEDIO Y VARIABLE PROXY

AGRUPACIÓN	IMPORTE	%	VARIABLE
MATERIAL DOCENTE	322.155,02	21,29%	ALUMNOS
MATERIAL DE LABORATORIO	331.052,99	21,88%	EXPERIMENTALIDAD
DISPERSIÓN	59.274,11	3,92%	DESPLAZAMIENTOS INTERCAMPUS
GASTOS RELACIONADOS DIRECTAMENTE CON EL PDI	542.947,98	35,89%	PDI ETC
RESTO DE GASTOS	257.497,57	17,02%	LINEAL
TOTAL	1.512.927,67	100,00%	

A continuación, se muestran los criterios de reparto, la ponderación de cada uno de ellos y la descripción de las variables utilizadas para su aplicación correspondiente.

TABLA 6. MODELO DISTRIBUCIÓN FINANCIACIÓN BÁSICA DEPARTAMENTOS

	%
LINEAL	17,02%
SEGÚN PDI EN EQUIVALENCIA A TIEMPO COMPLETO	35,89%
SEGÚN EXPERIMENTALIDAD	21,882%
SEGÚN DISPERSIÓN (DESPLAZAMIENTOS INTERCAMPUS)	3,92%
SEGÚN Nº ALUMNOS	21,29%
TOTAL DEPARTAMENTOS	100 0%

Variables a utilizar para el reparto de la Financiación Básica:

- ✓ **PDI:** Media de los últimos cinco años del número de PDI en su equivalencia a tiempo completo de cada Departamento, sobre el total del PDI en su equivalencia a tiempo completo de la UCA. En el cálculo del PDI se han incluido a los Investigadores al 50% y a los Profesores Asociados de Ciencias de la Salud con docencia asignada en asignaturas del Plan Docente, aplicando su equivalencia a tiempo completo).
- ✓ **Dispersión:** número de créditos que cada Departamento tiene reconocidos por desplazamientos en el Plan de Dedicación Académica (PDA) sobre el total de los reconocimientos por desplazamiento en el PDA.
- ✓ **Alumnos:** media de los cinco últimos años del número de alumnos presentados a las convocatorias de exámenes de cada Departamento sobre el total de alumnos presentados en la UCA.
- ✓ **Experimentalidad:** como se ha puesto de manifiesto en el análisis realizado, los gastos asociados a la Experimentalidad se realizan únicamente en Experimentalidad 4, 5 y 6. En consecuencia, esta partida económica sólo se distribuirá entre aquellos Departamentos que tienen Áreas de Conocimiento con estos niveles de Experimentalidad.

En un principio, se consideró utilizar como variable los Créditos Impartidos por Departamento sobre los Créditos Impartidos totales de la UCA, según niveles de Experimentalidad.

Desde esta Unidad de Planificación se ha realizado una simulación de la propuesta presentada, calculando las cantidades que le correspondería a cada Departamento por cada uno de los criterios utilizados. En este estudio se pone de manifiesto que no existe correlación entre la variable “créditos impartidos según experimentalidad” y “gasto medio realizado por los Departamentos en los últimos cinco años”, mostrándose grandes divergencias.

Por ello, se propone dividir la partida económica en los 2 apartados que se detallan a continuación:

- El 20% a distribuir de forma lineal entre todos los Departamentos con gasto en Experimentalidad 4, 5 y 6 (con la finalidad de compensar a aquellos Departamentos que no han podido o han visto limitado su gasto al tener un menor presupuesto en años anteriores).
- El 80% restante a distribuir según el gasto medio de los últimos 5 años entre todos los Departamentos con gasto medio en Experimentalidad 4, 5 y 6.

SUFICIENCIA FINANCIERA.

Para cumplir con el principio de Garantía de Suficiencia Financiera, se acuerda que ningún de Departamento verá reducido su presupuesto de Financiación Básica con respecto a la correspondiente al año 2014 durante la vigencia del nuevo Modelo

ANEXO II. DOTACIONES CENTRALIZADAS QUE COMPLEMENTAN A LA FINANCIACIÓN BÁSICA DE LOS DEPARTAMENTOS

ACTIVIDADES DOCENTES PROGRAMADAS POR CENTROS Y DEPARTAMENTOS FUERA DE LAS INSTALACIONES DE LA UCA.

- La variabilidad de las actividades que se realizan dentro de las prácticas de salidas de campo es muy amplia y los costes asociados a la misma son muy heterogéneos. Se mantendrá el Programa actual, con una partida independiente y centralizada, la cuantía de la misma se aprobará cada ejercicio en el Presupuesto de la UCA.

EQUIPAMIENTO DE LABORATORIOS DOCENTES.

Respecto al equipamiento de laboratorios se acuerda lo siguiente:

- La renovación y ampliación del equipamiento de laboratorio para la realización de prácticas docentes no debe encontrarse dentro de la Financiación Básica de un Departamento. Se realizarán convocatorias anuales para esta finalidad con cargo a partidas centralizadas; la cantidad asignada a los mismos estará en función de las disponibilidades presupuestarias de la UCA.

Atención a los gastos de mantenimiento:

- Los gastos de mantenimiento ordinarios del equipo de laboratorio docente se realizarán con cargo a la Financiación Básica del Departamento. Sin embargo, aquellos gastos extraordinarios que ocurran en un ejercicio económico concreto se cubrirán de forma centralizada. Para ello, se realizarán convocatorias anuales para esta finalidad, con una partida independiente de la renovación y ampliación de los mismos.

RENOVACIÓN DE PUESTOS DE TRABAJO.

- Los Departamentos tienen capacidad y recursos económicos para proceder a la renovación del equipamiento informático de su PDI, siendo los que conocen en mayor detalle las necesidades específicas de su profesorado.
- Para que los Departamentos puedan llevar a cabo la renovación de su equipamiento informático, se acuerda que se les proporcionará la información disponible desde el Área de Informática sobre los equipos suministrados por la misma, se le dará apoyo a la realización de su inventario actual y el gasto que cada Departamento ha ejecutado en los tres últimos años en su adquisición. Asimismo, se acuerda que desde el Área de Tecnologías de la Información se facilitará la compra de forma centralizada de los ordenadores del puesto básico de trabajo con la finalidad de conseguir una reducción de costes.
- La incorporación de nuevos profesores a tiempo completo en un Departamento conlleva la dotación de un equipamiento básico del puesto de trabajo (ordenador y mobiliario). Se acuerda que en primera instancia este equipamiento será suministrado por el propio Departamento si disponen del mismo; en otro caso podrá

ser atendido de forma centralizada siempre que esta nueva incorporación haya supuesto un incremento en el número total del profesorado del Departamento.

GASTOS DE MANTENIMIENTO Y REPARACIONES DE LOS ESPACIOS FISICOS OCUPADOS POR EL DEPARTAMENTO.

En este tipo de gasto se produce grandes divergencias según los Modelos de Campus que se han ido estableciendo. Se han puesto de manifiesto distintas formas de financiar los gastos de mantenimiento y reparación de los edificios:

1. Las reparaciones y los gastos de mantenimiento de los edificios los gestiona la Administración de Campus y cada Centro aporta una cuantía para afrontar los gastos de estas reparaciones.
2. Las reparaciones y gastos de mantenimiento los asumen los Centros con su presupuesto.
3. Las reparaciones y gastos de mantenimiento los asumen los Centros solicitando recursos a los Departamentos que tienen espacios asignados en sus instalaciones
4. Los gastos los están asumiendo directamente los Departamentos con sus presupuestos.

A este respecto hay un consenso en que este tipo de gasto no corresponde a los Departamentos, son gastos propios de los Centros o Administraciones de los Campus, sin perjuicio de que gastos de pequeña cuantía y por razones de agilidad se asuman por el Departamento.

El Vicerrectorado de Planificación, Vicerrectorado de Infraestructuras y Patrimonio y la Gerencia se comprometen a tener reuniones con los Centros y Administraciones de Campus para llegar a un acuerdo sobre este tema, si bien, como es un proceso largo y complejo, se acuerda que, de forma transitoria, los Departamentos sigan abordando este tipo de gastos de la misma manera que se hace en la actualidad. Si durante esta fase se producen gastos extraordinarios en esta partida para los Departamentos se analizarán y se buscará la financiación para atenderlos.

CIRCUNSTANCIAS PARTICULARES QUE SE PRODUCEN EN LOS DEPARTAMENTOS Y NECESITAN, POR SU ESPECIFICIDAD, UNA FINANCIACIÓN ADICIONAL AL MARGEN DEL FUTURO MODELO DE FINANCIACIÓN.

DEPARTAMENTO DE ANATOMÍA Y EMBRIOLOGÍA HUMANAS. La unidad de donación de cuerpos está sujeta a un gasto muy variable anualmente en función de los cuerpos de donantes que se reciben cada año y aquellos que deben ser dados de baja.

- Se acuerda que, dada la variabilidad de este tipo de gasto en cada ejercicio económico, esta actividad no debe de sufragarse con cargo a la Financiación Básica del

Departamento y se cubrirá con partidas centralizadas. Actualmente tendría cabida en la dotación aprobada en el presupuesto UCA 2017 para hacer frente al cumplimiento de la normativa en materia de seguridad en actividades docentes.

DEPARTAMENTO DE INGENIERÍA INFORMÁTICA. Este Departamento dispone, desde la inauguración del nuevo edificio de la Escuela Superior de Ingeniería, de dos laboratorios propios para el desarrollo de las prácticas de diversas asignaturas, que requieren disponer de ordenadores con características técnicas diferentes a las de los existentes en los laboratorios de informática de uso común del Centro. Se trata de los siguientes laboratorios:

- Laboratorio de Programación paralela y sistemas distribuidos (D14)
- Laboratorio de Administración y Seguridad de Sistemas Informáticos (D15)

Este tipo de laboratorios tiene un gasto anual de mantenimiento o mejora de ciertos componentes que no es demasiado elevado y que el Departamento ha venido sufragando en los últimos años con cargo a su presupuesto de Financiación Básica y de Contrato Programa. El problema que se plantea con este tipo de laboratorios es que, transcurridos varios años, los ordenadores quedan obsoletos y empiezan a tener fallos. En estos casos, lo más recomendable es sustituir todos los ordenadores por otros nuevos de características superiores.

- Se acuerda que la renovación de estos laboratorios se incluirá dentro del Programa General de renovación de Aulas de Informática de la UCA, cuando sea oportuno, atendiendo a requisitos técnicos.