

6. INFORME ECONÒMIC



6. Informe econòmic 2005

- a) El pressupost econòmic que la Conselleria d'Educació i Cultura té integrat en el centre gestor 132191 (SGT) del subprograma 421A02 obeeix en la seva distribució als codis i conceptes al primer pressupost que es va elaborar quan encara no havia entrat en funcionament el Consell Escolar de les Illes Balears, i per tant tenia un caràcter estimatiu.
- b) En el transcurs dels anys el pressupost oficial ha variat de la següent manera:

<i>Any</i>	<i>Euros</i>	<i>Pessetes</i>
2002	132.216'64	21.998.997,86
2003	134.861'09	22.438.997,86
2004	134.861'09	22.438.997,86
2005	114.861'09	19.111.277,32

Desenvolupant el corresponent a l'any 2005, tenim per tant un pressupost de:

Capítol 2	421A02	Consell Escolar de les Illes Balears
<i>Codi</i>	<i>Despeses corrents en béns i serveis</i>	<i>Import</i>
22000	Ordinari no inventariable	6.314,23 €
22001	Premsa, revistes i altres publicacions	947,14 €
22002	Material informàtic no inventariable	1.578,57 €

22109	Altres subministraments	631,42 €
22209	Altres comunicacions	3.157,12 €
22601	Atencions protocol·làries i de representació	631,42 €
22606	Reunions, conferències i cursos	15.417,76 €
22706	Estudis i treballs tècnics	3.157,21 €
23000	Dietes, locomoció i trasllats	83.026,22 €

TOTAL PROGRAMA 114.861,09 €

- c) De les xifres globals anteriors es desprèn que s'ha disminuït respecte a l'any 2004 en 20.000 euros, concretament a la partida: Dietes, locomocions i trasllats.
- d) El fet que la Conselleria d'Educació i Cultura, a través de la Secretaria General ha continuat gestionant l'execució pressupostària, fa que ni els òrgans unipersonals ni els òrgans col·legiats del Consell Escolar hagin intervingut fins al moment en la fixació de la quantitat global assignada al CEIB –en aquesta ocasió a la baixa, respecte l'any anterior-, limitant-se a ajustar al màxim la despesa a la quantitat assignada per la Conselleria..
- e) D'aquesta circumstància se'n deriva també, que aquests mateixos òrgans de direcció i funcionament del Consell Escolar no intervinguin en agilització i/o demora dels pagaments reals de despesa. Les factures conformades se presenten a la Unitat de Gestió de la Conselleria i a partir d'aquí no existeix cap mecanisme de seguiment relatiu al seu pagament real i com a conseqüència a la part d'execució del pressupost.
- f) Davant el fet, reflectit en acta del Ple de 8 d'abril de 2005, i a diferents actes de Permanents a preguntes dels consellers/eres que reclamaven no haver cobrat encara dietes ni locomocions corresponents a l'any 2004, els òrgans unipersonals d'aquest Consell Escolar de les Illes Balears han pres dues mesures:
1. Per part del President, reiterar davant la Conselleria d'Educació i Cultura la petició d'autonomia pressupostària del CEIB, com tenen la

majoria de Consells Escolars autonòmics, tema que no ha quedat resolt durant el 2005, però si en perspectives fermes de solució pel 2007.

2. Per part de Secretaria, a més de conformar les factures que s'entreguen i tenir-ne còpia, com ja es feia de sempre, iniciar un nou enregistrament a partir del 15 d'abril de 2005, del moment en què s'entreguin les factures conformades a la Secretaria General. Així al manco, quan es produeixen reclamacions de despeses pendents per part de consellers/eres o de proveïdors de material, es pot indicar clarament a quina data foren cursades.

Tal mesura suposa que a finals de 2005, quan segons les reclamacions fetes per proveïdors i consellers/eres es torna a produir un important endarreriment, puguem afirmar que es presentaren paquets de factures conformades en les següents dates:

	<i>Data</i>	<i>Suma_€</i>
Abans de	15 d'abril	2.796,09
	15 d'abril	7.816,96
	26 de maig	19.978,15
	02 de juny	19.131,71
	17 de juny	10.046,50
	25 de juliol	1.794,27
	02 d'agost	6.166,07
	04 de novembre	14.525,52
	22 de desembre	34.283,71
	30 de gener 2006 ¹	2.456,43
	TOTAL	118.995,41

- g) Com ja es reflectia a la Memòria del 2004, subsisteixen despeses que van directament a la Conselleria d'Educació i Cultura, tals com: lloguer del local i telèfon i per tant no es poden consignar en el resum que es recull a continuació.

¹ Factures de 2005.

RESUM DESPESES REALS DEL CONSELL ESCOLAR. ANY 2005

Ple (Assistències)	19.345,67 €
Permanents (Assistències)	13.531,66 €
Comissions Específiques (Assistències)	17.495,13 €
Subcomissions (Assistències)	2.398,25 €
Reunions fora de la seu del CEIB (Assistències)	15.266,26 €
Informes (Ponències)	1.089,00 €
* Despeses Viatges:	
V. Tramuntana (Mallorca)	20.190,64 €
V. Barceló (Menorca)	2.306,62 €
V. Proamar (Eivissa)	2.481,19 €
V. Islamar (Formentera)	157,98 €
Emaya (Aigua)	569,45 €
Gesa Endesa (Electricitat)	1.076,31 €
Material informàtic.	411,80 €
Impremta i papereria	1.654,51 €
Dinars de feina dels Consellers:	
**Ple	2.694,02 €
***Protocol (representació)	935,09 €
Subscripcions (publicacions)	277,39 €
Material oficina	5.786,67 €
Edició Memòria 2003	10.099,58 €
Varis	1.228,19 €
 TOTAL	 118.995,41 €

* Les despeses d'agències de viatge, corresponen fonamentalment a viatges d'avió i en casos d'hotel, que han tingut origen a l'illa corresponent, per ser el lloc de residència dels consellers/eres que han hagut de viatjar.

** El corresponent al Ple de dia 3 de juny de 2005 i el dia 2 de desembre de 2005 varen córrer a compte de l'Ajuntament de Palma i Consell Insular d'Eivissa respectivament.

*** Hi entren l'aigua, cafè, etc. de la sala de juntes.

=====

- h) Cal consignar que no es produeix durant aquest any despesa ni en la infraestructura de la seu del CEIB, ni en l'adquisició de material inventariable, tota vegada que la instal·lació feta durant el 2004 compleix, es considera que molt dignament, el servei pel qual se va disposar.
- i) No obstant cal tenir present en aquest apartat pel que es refereix a incidència econòmica vinculada al funcionament de l'oficina que, havent-se mantingut la plantilla de personal reduïda, en relació al que se considera mínim indispensable, per a un funcionament normal del CEIB, durant l'any 2005, no s'han pogut dur a terme qüestions que generarien despesa, com ara:
- Realització i edició de la Memòria 2004
 - Informe del Sistema Educatiu
 - Organització de cap tipus de Jornada o activitat extra
 - Manteniment dinàmic i actualitzat de la pàgina WEB
- j) D'aquí que, en qüestió de previsió per a l'any 2006 i següents, es vegi la necessitat d'incrementar substancialment el pressupost del Consell Escolar de les Illes Balears, pels següents motius:
1. La plantilla de personal mínim, tantes vegades reclamat, suposa més despesa en material fungible.
 2. Les edicions mínimes previstes (Memòria i Informe) i no fetes en el 2004 (sols la Memòria 2003 durant el 2005), duen la despesa real per sota el necessari, que s'haurà de subsanar en exercicis següents.
 3. L'organització d'altres activitats educatives i informatives per part del Consell Escolar.
 4. L'increment important d'actualització d'assistències, locomoció, etc. que s'ha produït a partir del dia 1 de gener de 2005 pel Decret 44/2005, de 29 d'abril, sobre percepció d'indemnitzacions per les despeses de desplaçament, manutenció i assistència a les sessions del Consell Escolar de les Illes Balears.
 5. L'augment real i molt positiu, tant de components efectius del Ple i l'increment d'assistències, que s'ha produït, absolutament demostrable en els gràfics que es recullen a les Memòries de 2003, 2004 i 2005, al consignar-se les actes de reunions.

- k) Respecte les reunions de Ple, Permanents i Comissions es podria fer un promig de costos que seria completament virtual, ja que les oscil·lacions són molt grosses degut a:
1. Nombre d'assistents (més variable en les Comissions específiques que en la Permanent).
 2. Procèdencia dels consellers/eres. Els representants de les illes menors si assisteixen total o parcialment fan variar notablement el cost total per reunió.
- l) De totes maneres, a la Secretaria del Consell Escolar de les Illes Balears, es custodia tota la documentació pormenoritzada, partida a partida, de totes les quantitats reflectides en el resum de despeses reals, per a consulta dels consellers/eres que ho desitgin esbrinar punt per punt.