

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 421AO2 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.

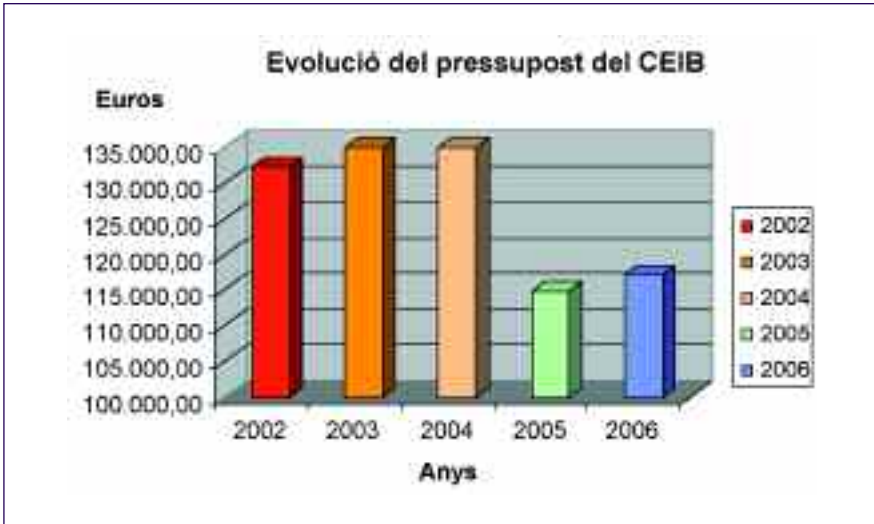
b) En el transcurs dels anys el pressupost oficial ha variat de la següent manera:

<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
2006	117.160,00	19.493.783,76

Desenvolupant el corresponent a l'any 2006, 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	6.441 €
22001	Prensa, revistes i altres publicacions	966 €
22002	Material informàtic no inventariable	1.610 €

22109	Altres subministraments	644 €
22209	Altres comunicacions	3.221 €
22601	Atencions protocol·làries i de representació	644 €
22606	Reunions, conferències i cursos	15.726 €
22706	Estudis i treballs tècnics	3.221 €
23000	Dietes, locomoció i trasllats	84.687 €
TOTAL PROGRAMA		117.160 €



c) De les xifres globals anteriors es desprèn que s'ha incrementat lleugerament en relació a l'any 2005. Queda no obstant per baix dels corresponents als anys 2002, 2003 i 2004, la qual cosa motiva un desfasament del gasto real, ja que:

1. El nivell de les reunions es mantén alt, generades pels informes que ha d'elaborar el Consell Escolar. (Veure ap. IV d'aquesta Memòria).
2. La participació a les reunions és sortosament alt per part dels Consellers i Conselleres, segons es pot veure a l'apartat IV d'aquesta Memòria, la qual cosa augmenta la despesa. (Veure ap. IV d'aquesta Memòria).
3. Es varen augmentar ja el 2005, mitjançant Decret del Conseller, les quanties d'assistències, ponències, etc. que suposen més despesa.

4. S'ha fet un esforç per editar Memòries que no s'havien pogut elaborar (les del 2004 i 2005), a més del Reglament reformat, que en quan a despesa s'inclouen dins l'any 2006.
5. S'han augmentat les reunions entre Consells Autònomic i de l'Estat amb assistència de representants dels òrgans unipersonals del CEIB, per dinàmica de funcionament col·legiat, i pels temes d'incorporació al Consell Escolar de l'Estat i de participació en els Encontres anuals de Consells Escolars (Veure Miscel·lània a l'apartat VII d'aquesta Memòria).

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, limitant-se a ajustar al màxim la despesa a la quantitat assignada per la Conselleria, cosa que no ha estat possible.

e) Com dèiem a la Memòria anterior, 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) S'ha repetit també, corregit i augmentat el problema de l'any anterior en relació a endarreriments en els pagaments de dietes, locomoció, assistències i proveïdors de material fungible, de forma realment impròpia del que es podria qualificar, com a de normal funcionament d'un organisme amb una Llei, un Reglament i un pressupost establerts oficialment.

g) Com ja es reflectia en Memòries anteriors, 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.

RESUM DESPESES REALS DEL CONSELL ESCOLAR

ANY 2006

Ple (Assistències)	23.158,44 €
Permanents (Assistències)	20.766,51 €
Comissions Específiques (Assistències)	17.355,14 €
Subcomissions (Assistències)	787,25 €
Reunions fora de la seu del CEIB (Locomoció i Assistències)	13.710,97 €
Informes (Ponències)	1.350,00 €
* Despeses Viatges:	
V. Tramuntana (Mallorca)	20.490,96 €
V. Barceló (Menorca)	3.397,62 €
V. Proamar (Eivissa)	3.679,87 €
V. Islamar (Formentera)	347,31 €
** Bus	1.465,50 €
Emaya (Aigua)	827,80 €
Gesa Endesa (Electricitat)	964,27 €
Neteja	2.660,13 €
Material informàtic	1.225,19 €
Impremta i papereria	4.902,67 €
Àpats de feina (Plens)	529,98 €
***Protocol (representació)	3.030,77 €
Subscripcions (publicacions)	2.066,57 €
Material oficina	878,58 €
Edició Memòria 2004, i Normativa CEIB, Nou Reglament	22.468,00 €
(+Digitalització WEB)	
Varis	784,17 €
TOTAL	146.972,14 €

* 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.

** Despeses de Bus Plens d'Eivissa (02/12/2005), de Pollença (26/04/2006), Inca (13/12/2006) i de la Reunió de Presidents de Consells Escolars Autònoms i de l'Estat.

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

h) Cal consignar també que no es produeix durant aquest any despesa en la infraestructura de la seu del CEIB, ni en l'adquisició de material inventariable a excepció d'un nou ordinador PC.

i) En referència a la incidència de l'oficina, havent-se mantingut la plantilla de personal reduïda fins al mes de setembre, en relació al que es considera mínim indispensable, per a un funcionament normal del CEIB, durant l'any 2006, no s'han emprès qüestions que generaren despesa, com ara:

- Informe del Sistema Educatiu.
- Organització de cap tipus de Jornada o activitat extra.

j) L'augment d'un docent a Secretaria ha fet possible actualitzar la pàgina WEB a partir del mes de setembre i iniciar una complicada i laboriosa preparació de documentació que suposa l'organització del XVII Encontre de Consells Escolars a les Illes Balears, pel mes d'abril de 2007.

k) La promesa feta al President per part dels màxims responsables de la Conselleria d'Educació i Cultura de que disposaríem d'autonomia pressupostària a partir de 1 de gener de 2007, unit al fet de que l'organització del XVII Encontre suposa una despesa important, ha motivat que a la Permanent de 28 de juliol de 2006, s'hagi aprovat l'avantprojecte d'actuacions i pressupost per l'any 2007, que es reproduceix a continuació:

AVANTPROJECTE D'ACTUACIONS I PRESSUPOST DEL CONSELL ESCOLAR DE LES ILLES BALEARS PER L'ANY 2007

1. Consideracions prèvies

La Llei de Consells Escolars a l'article 5. del Decret legislatiu 112/2001, de 7 de setembre, pel qual s'aprova la Llei de consells escolars de les Illes Balears, diu:

“El Consell Escolar de les Illes Balears ha d'exercir les seves funcions amb l'autonomia necessària per tal de garantir la seva objectivitat i independència.”

El Reglament d'organització i funcionament del Consell Escolar de les Illes Balears (Resolució del Conseller d'Educació i Cultura de 23 de desembre de 2005), a l'article 1 del també diu:

“1. El Consell Escolar de les Illes Balears (CEIB) és l'òrgan superior de consulta i de participació dels sectors afectats en la programació general de l'ensenyament no universitari a les Illes Balears.

...

2. Exercirà les seves funcions amb l'autonomia necessària per tal de garantir l'objectivitat i la independència de la institució.”

D'altra banda la citada Llei de Consells Escolars a l'Article 11. 2 també diu:

“... La Secretaria del Consell Escolar de les Illes Balears ha de ser dotada dels mitjans i de personal suficients per complir adequadament les seves funcions per part de la conselleria competent en matèria d'educació.”

Quant a l'elaboració de l'avant projecte el Reglament del CEIB diu a l'article 19 punt 3.j

“3. Correspon al secretari del Consell:

...

j) Elaborar l'avantprojecte de pressupost i de la memòria anual d'activitats del CEIB, segons les directrius de la comissió permanent.”

I a l'article 24, punt e:

“Correspon a la comissió permanent::

...

e) Aprovar l'avantprojecte de pressupost.”

De tot lo qual és després que el Consell Escolar de les Illes Balears s'ha de dotar suficientment, tant econòmicament com de personal, per tal de poder garantir-ne un funcionament sense dependre d'altres institucions.

2. Necessitats i objectius prevists per l'any 2007

Analitzats el compromisos del Consell Escolar derivats del seu funcionament quotidià, de les relacions amb el Consells de les altres Comunitats, i de les funcions que li són inherents segons la legislació vigent, establim els objectius que s'enumeren a continuació:

2.1. Objectius per l'any 2007

1. Continuar treballant per la dignificació del Consell Escolar de les Illes Balears situant-lo, al manco, a la mitjana de Consells Escolars Autònoms.
2. Aconseguir l'autonomia econòmica, per tal de simplificar i agilitzar el pagament de les despeses del CEIB i la adequació dels pressuposts a les necessitats reals, establint els canals de gestió directe necessaris, entre els acreedors i la nostra institució.
3. Tramitar dins els terminis prevists cadascun dels informes que és sol·licitin des de la Conselleria i gestionar totes les reunions que es derivin d'aquestes.
4. Participar en les reunions i actes derivats de la Coordinació amb els distints consells Escolars Autònoms i de l'Estat.
5. Respondre adequadament els treballs que es derivin de la preparació dels XVII encontres de Consells Escolars Autònoms i de l'Estat que es celebraran per primera vegada en la Comunitat de les Illes Balears.
6. Prendre mesures necessàries per anivellar els càrrecs del CEIB als previstos en l'article 9. 4 de la Llei Llei 9/1998 del 14 de desembre, del Consells Escolars de les Illes Balears i l'article 19.2 del Reglament d'organització i funcionament del Consell Escolar de les Illes Balears (Resolució del Conseller d'Educació i Cultura de 23 de desembre de 2005).
7. Completar la plantilla del CEIB dotant-lo del personal previst i sol·licitat en les distintes propostes i planificacions que s'han fetes des de la Secretaria i Presidència del CEIB.
8. Atendre totes les altres qüestions que corresponen al CEIB segons la legislació vigent.

2.2. Actuacions previstes per desenvolupar aquests objectius

Tenint en compte :

- a) L'experiència de funcionament del CEIB des de 2003 al moment actual (juliol 2006)
- b) El que significa l'organització del XVII Encontra de Consells Escolars Autònoms i de l'Estat, després d'assistir als de: Madrid, Saragossa i Múrcia.
- c) Les qüestions pendents de realitzar per aquest CEIB (per manca fonamentalment de recursos humans), tals com:

- Informe del sistema Educatiu – Promoció dels Consells Escolars Municipals, i Insulars mitjançant iniciatives pròpies etc.
- Promoció de Consells Escolars Municipals.
- Presència activa del Consell Escolar mitjançant iniciatives pròpies, etc.

Es preveuen les següents actuacions a desenvolupar:

- De 5 a 6 Plenaris
- D'11 a 12 reunions de la comissió Permanent
- De 12 a 15 reunions de les comissions específiques
- De 12 a 15 reunions amb els Presidents de Consells Escolars Autònoms i el Consell Escolar de l'Estat.
- De 10 a 12 Reunions de treball amb L'Equip del XVII Encontres.
- Publicació de la Memòria corresponent a 2006.
- Publicació del Informe sobre el Sistema Educatiu a les Illes Balears.
- Publicació del materials i conclusions dels materials desenvolupat en el els XVII Encontres.

2.3. Anàlisi de la situació estudiada per la Permanent de dia 15 de maig i aprovat per unanimitat en el Ple de dia 7 de juliol de 2006.

(S'inclouïa com anexe a aquest avantprojecte, i queda resumit en aquest informe.)

2.4. Necessitats econòmiques derivades dels Objectius establerts per l'any 2007

Partint de la suposició que a principis d'exercici econòmic no resten pagaments pendents d'anys anteriors, per aconseguir els objectius que acabam d'enumerar s'ha de tenir en consideració les següents prioritzacions i necessitats:

a) De tipus econòmic líquid:

1. S'ha de partir com a mínim de la partida corresponent a l'any 2003 amb els corresponents augments del cost de l'Irpf.
2. Necessitat d'una partida especial per dotar la seu del CEIB d'un o varis ordinadors actualitzats amb capacitat i característiques ajustades a les necessitats i volum de treball i d'una fotocopiadora estàndard.
3. Preveure de partida pressupostaria suficient per a la a publicació dels materials generats a partir dels treballs realitzats dins l'àmbit dels

XVII Encontres de Consells Escolars Autònomic i de l'Estat, a més de la memòria preceptiva corresponent a l'any 2006 i l'Informe anual sobre l'estat del sistema educatiu a les Illes Balears, segons es preveu a l'article 8. de la Llei de Consells Escolars.¹

4. Preveure partida pressupostaria addicional per lloguer de sales on realitzar les trobades i altres necessitats protocol·làries per atendre els membres dels Consells Escolars assistents a les Jornades.²
5. Dotació d'una partida suficient per l'apartat d'Estudis i treballs tècnics extraordinaris relacionats amb el XVII encontres de Consells Escolars Autònomic i de l'Estat (Codi de 22706).³
6. Lloguers i telèfons que es gestionen directament des de la Conselleria.

b) Necessitats de personal a incloure dins altres departaments:

1. Augment de la partida pressupostaria dins la Conselleria corresponent, que es deriva de l'objectiu 2.
2. Previsió de dotar la Secretaria del CEIB, al manco, d'un total de 3 ATD i 2 persones de personal d'administració.

3. Proposta de Pressupost per a l'any 2007

3.1. Proposta de Pressupost

Aquí, en aquest darrer apartat farem una proposta basada en les necessitats reals previstes derivades de l'experiència de la gestió de tres anys que expressarem en partides generades a partir del funcionament i hauran de ser els tècnics en economia qui agrupin les nostres propostes per tal d'expressar-les d'acord als capítols i codis tècnics en que es desglossa el Pressupost General.

¹ Donades les mancances de personal fins a la data no s'ha publicat en cap ocasió l'Informe esmentat.

² Al voltant d'unes 200 persones durant tres dies.

³ Per valorar la necessitat direm que el document elaborat a Múrcia costava d'un miler de pàgines, elaborades per tècnics en la matèria, que en el nostre cas serien sobre els Ensenyaments Artístics.

PROPOSTA PRESUSPOST CONSELL ESCOLAR. ANY 2007

Assistències	71.036,97 €
Informes (ponències)	1.089,00 €
Despeses de viatges ⁴	30.000,00 €
Emaya (aigua)	600,00 €
Gesa Endesa (electricitat)	1.076,31 €
Material informàtic	3.411,80 €
Impremta i papereria	4.654,51 €
Dinars de feina dels Consellers:	4.000,00 €
Subscripcions (publicacions)	277,39 €
Material oficina	7.786,67 €
Edició Memòria 2006	11.099,58 €
Edició Materials XVII Encuentros	18.000,00 €
Altres despeses relacionades amb els XVII Encontres	14.000,00 €
Varis	1.228,19 €
Realització de l'informe	6.000,00 €
TOTAL	174.260,42 €

4.2. Gestió descentralitzada

Com ja deiem al objectius, novament es referencia la ja citada necessitat de l'autonomia econòmica per tal de simplificar i agilitzar el pagament de les despeses del CEIB i la seva adequació a les necessitats reals, establint els canals de gestió directe entre els acreedors i el Consell Escolar de les Illes Balears.

Palma 17 de juliol de 2006

El Secretari

Nicolau J. M. Salom Sancho

⁴ 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.

l) 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. Procedència dels consellers/eres. Els representants de les illes menors si assisteixen total o parcialment fan variar notablement el cost total per reunió.

m) 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.

n) En elevar aquesta Memòria a la consideració de la Permanent i Ple per a la seva aprovació, si cal, no s'ha rebut cap instrucció, per assolir l'autonomia econòmica per a l'any 2007, així que la situació d'aquest aspecte de funcionament del CEIB és, encerta manera, preocupant.