



UNIVERSITAT  
ROVIRA I VIRGILI

# EFICÀCIA I EFICIÈNCIA EN L'ÚS DE RECURSOS

## INFORME 2016

Gerència

Gabinet del Rector

Gabinet Tècnic del Rectorat

Gabinet de Comunicació  
i Relacions Externes

<b>Presentació</b>	<b>3</b>
<b>1. Infraestructures i usuaris</b>	<b>4</b>
Infraestructures	5
Usuaris	7
<b>2. Dedicació dels recursos econòmics</b>	<b>8</b>
Origen i destinació dels recursos	9
Dedicació a activitats	10
Dades de gestió	11
Pes de la URV en el model de finançament	12
Evolució del pressupost	13
<b>3. Anàlisi de l'eficàcia i l'eficiència</b>	<b>14</b>
Distribució de despeses per activitats i resultats	15
Comparativa internacional	16
<b>Metodologia d'assignació de la despesa</b>	<b>18</b>

# Presentació

Amb l'objectiu d'informar de l'actuació de la URV el conjunt de la societat i de proporcionar a la comunitat universitària una visió global de la seva activitat, aquest informe se centra en l'ús dels recursos que la Universitat té a l'abast per acomplir les missions que té encomanades. Com d'altres, forma part d'una sèrie d'informes que estructurin la rendició de comptes a la comunitat universitària i a la societat —sectorial i distribuïda al llarg de les diferents reunions del Consell de Govern— per acabar configurant l'Informe anual del rector al Claustre.

El document, organitzat en tres apartats, analitza els recursos econòmics emprats per la URV, l'ús que n'ha fet i els resultats de l'activitat docent i investigadora a través d'un conjunt d'indicadors d'eficàcia i eficiència que aporten informació rellevant de l'activitat duta a terme durant el 2016.

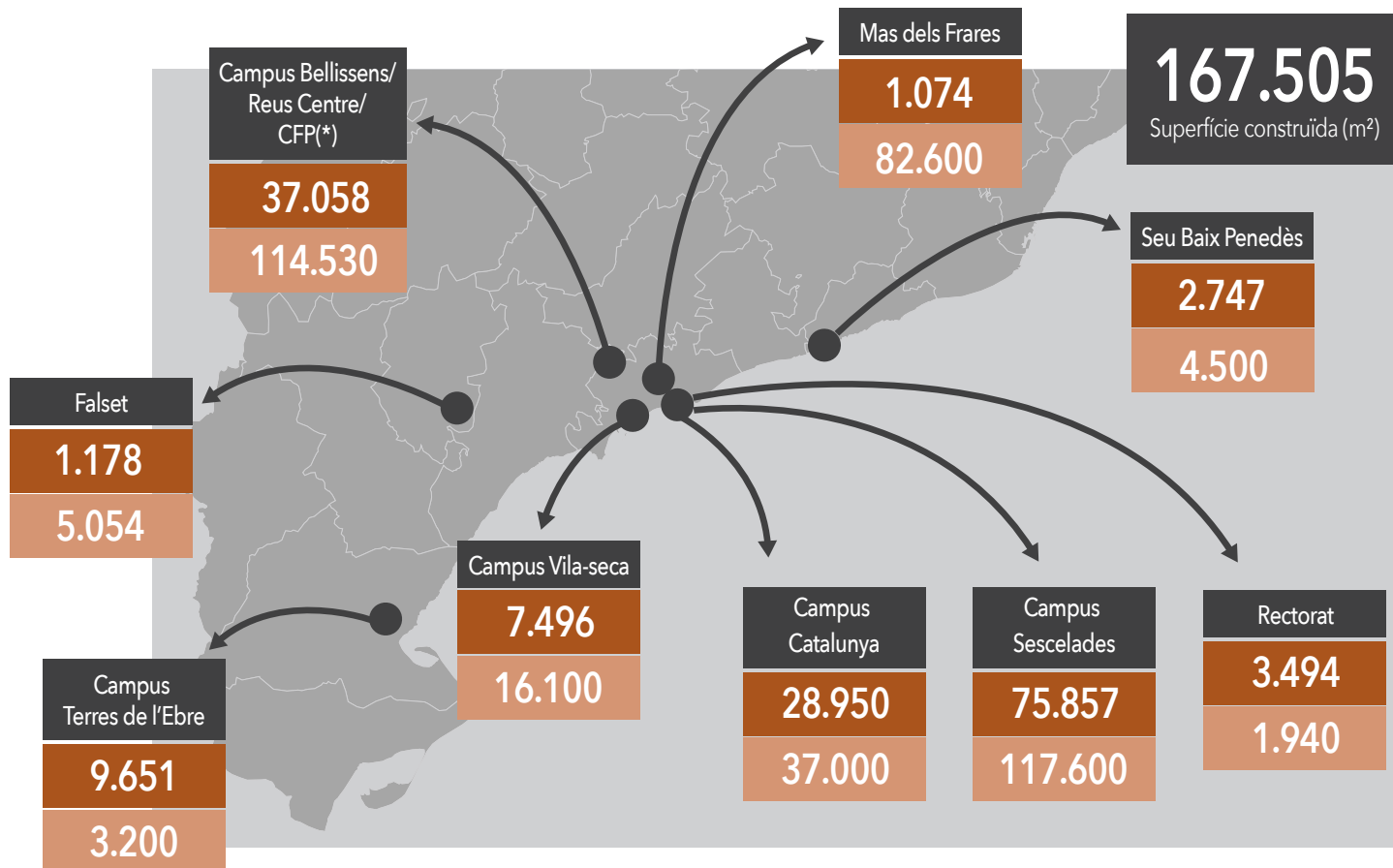
El primer apartat se centra en els espais i infraestructures de què disposa la URV, amb informació sobre la superfície dels campus i els edificis que té la institució, les tipologies d'espais i l'immobilitzat. El segon tracta de la dedicació dels recursos econòmics, que també inclou dades de l'activitat de gestió de la Universitat i el pes de la institució en el model de finançament del sistema universitari públic de Catalunya. El tercer apartat, d'anàlisi de l'eficàcia i l'eficiència, mostra la distribució de despeses per activitats i uns quants indicadors de costos unitaris de les activitats de docència i de recerca. Com a novetat, aquest apartat s'ha ampliat amb la mesura de l'eficàcia i l'eficiència de la URV en el context internacional.

Aquest document, novament, permet a la institució disposar de dades per buscar la millora contínua de la qualitat en les diferents missions i l'ús eficaç i eficient dels recursos que la societat li posa a l'abast.

Josep Anton Ferré Vidal  
Rector

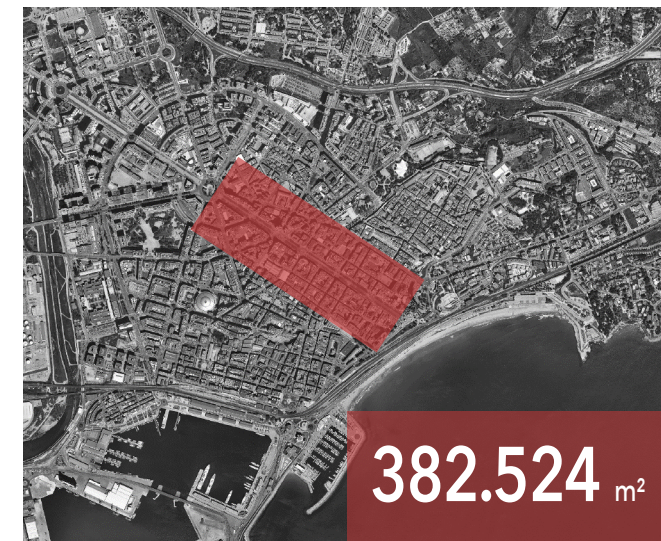
1 EFICÀCIA I EFICIÈNCIA EN L'ÚS  
DE RECURSOS  
**Infraestructures i usuaris**

## Infraestructures- I

01 Superfície construïda i extensió dels campus i edificis de la URV (m<sup>2</sup>). Any 2016

(\*) CFP: Centre de Formació Permanent de la Fundació URV

## EXTENSIÓ DELS CAMPUS

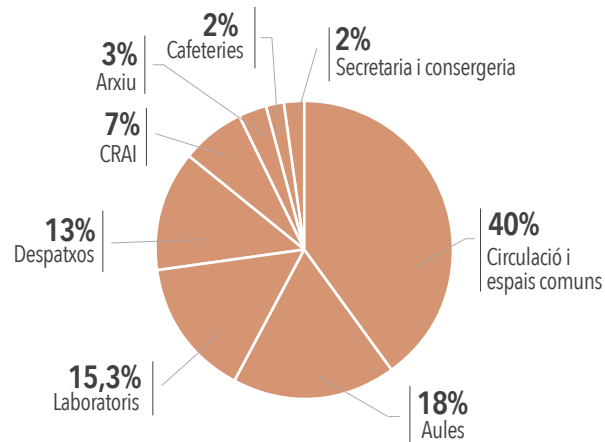


Superfície equivalent, prenent com a referència la Rambla Nova de Tarragona

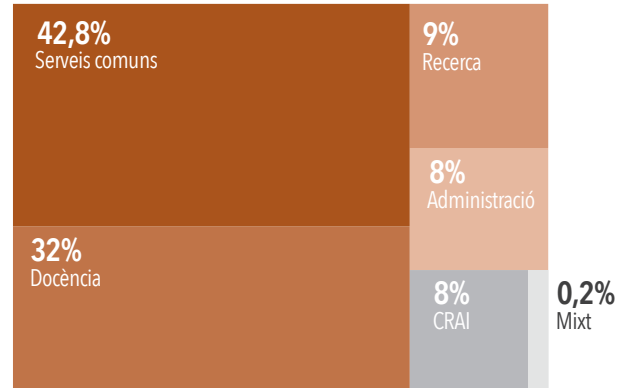
## Infraestructures- II

## 02 Tipologies d'espais. Any 2016

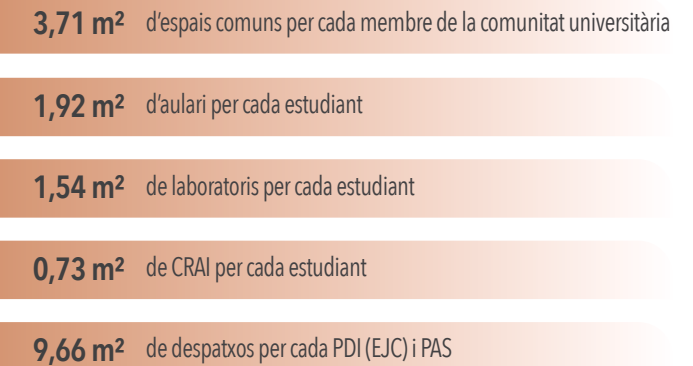
## SEGONS FUNCIÓ



## SEGONS ÚS



## RÀTIOS



Total  
**145.160**  
Superfície útil (m<sup>2</sup>)

## 03 Immobilitzat (milions d'euros). Any 2016

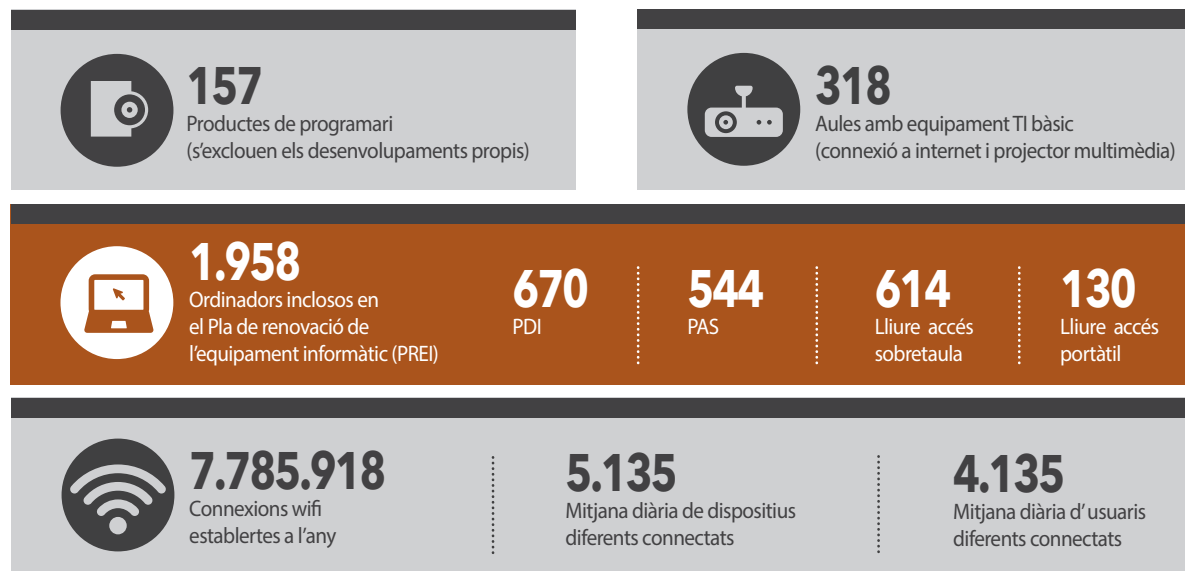
Total  
**112,6 M€**  
valor actual immobilitzat

Total  
**266,4 M€**  
valor adquisició immobilitzat



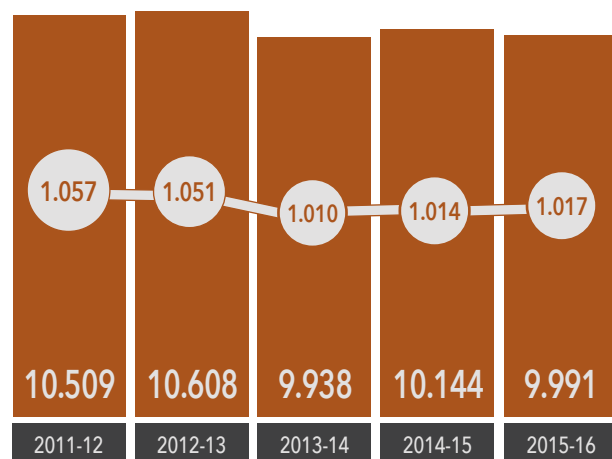
## Usuaris

## 04 Infraestructures TIC. Any 2016



El dia amb més connexions de l'any hi va haver 12.256 dispositius diferents i 9.492 usuaris connectats durant el dia, amb concurrència màxima de 5.133 dispositius.

## 05 Incorporació de les TIC a la docència: ús de l'aula virtual

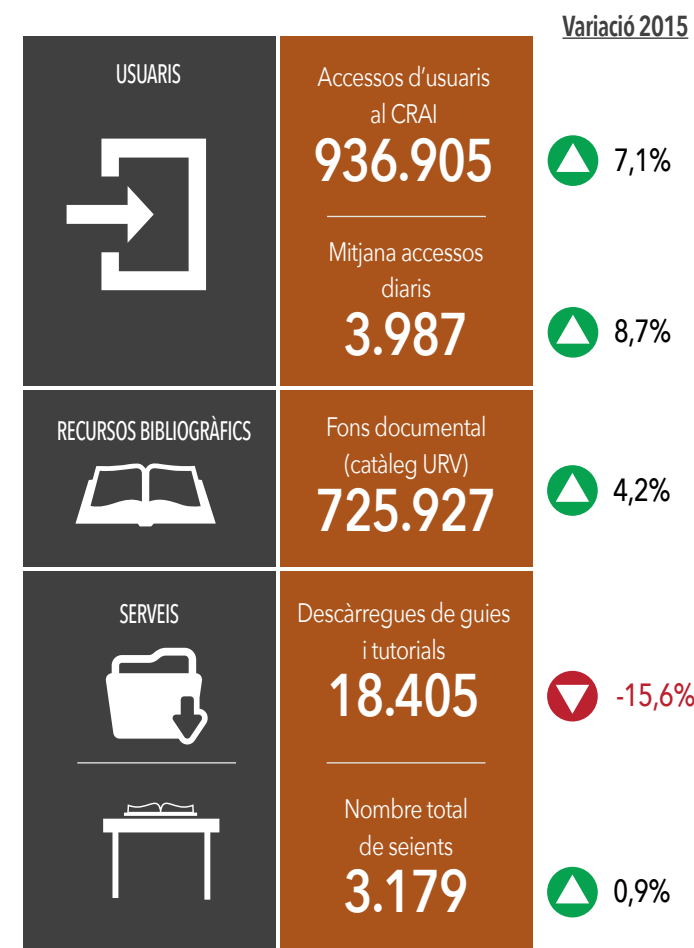


## LLEGENDA



NOTA: Els usuaris actius es calculen segons la mitjana dels usuaris diferents setmanals que hi accedeixen com a mínim una vegada.

## 06 Recursos del Centre de Recursos per a l'Aprenentatge i la Investigació (CRAI). Any 2016



2

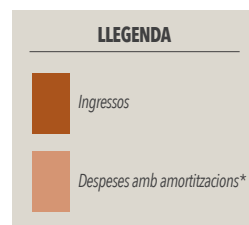
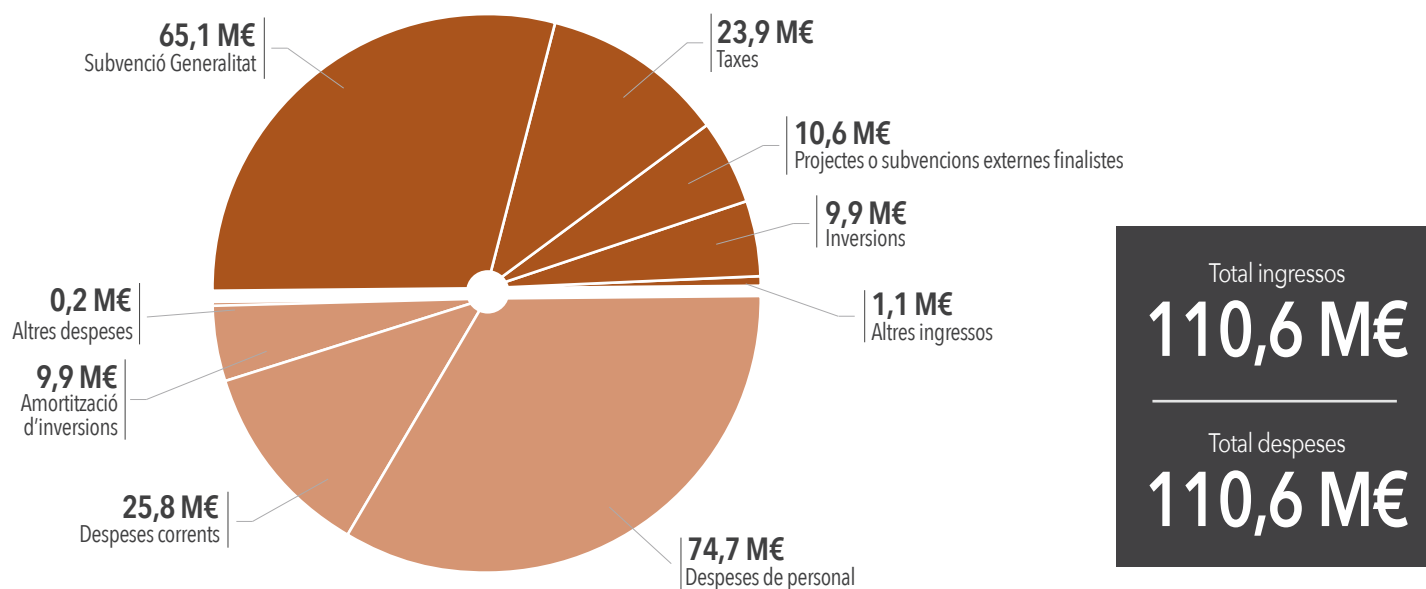
EFICÀCIA I EFICIÈNCIA EN L'ÚS  
DE RECURSOS

**Dedicació dels recursos econòmics**



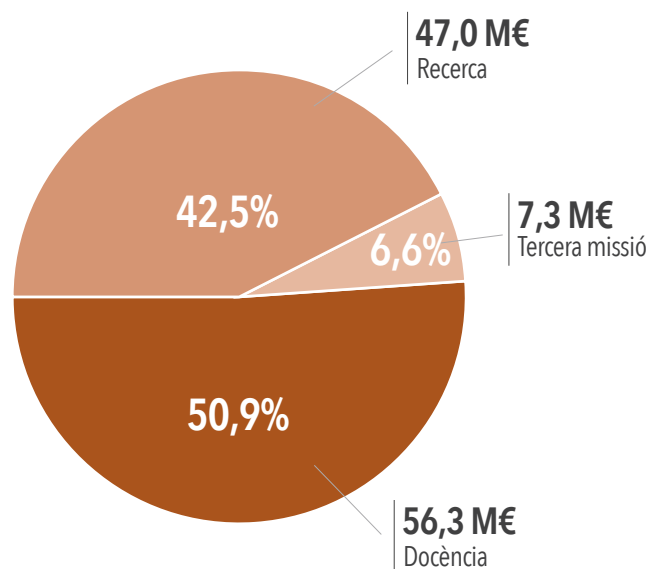
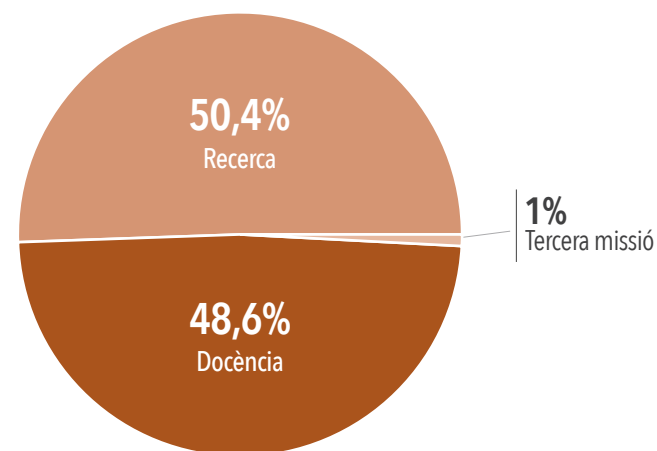
## Origen i destinació dels recursos

## 01 Ingressos i despeses amb amortitzacions (milions d'euros). Any 2016

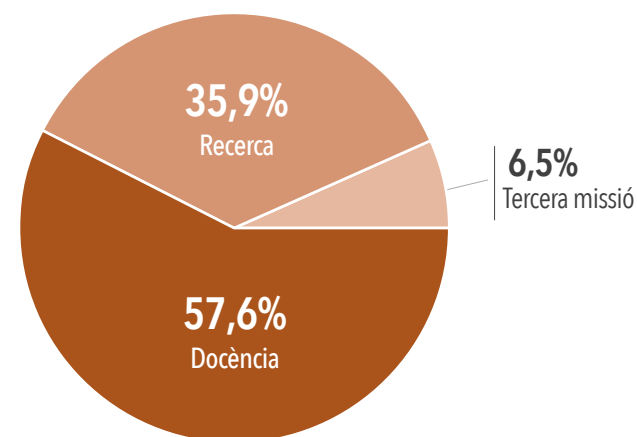


\* Despesa corrent de l'exercici 2016 amb l'amortització de les inversions.

## Dedicació a activitats

**02** Despeses per àmbit (milions d'euros). Any 2016**03** Dedicació de la despesa del PDI per activitats. Any 2016

NOTA: El criteri principal d'assignació de la despesa és el pacte de dedicació.

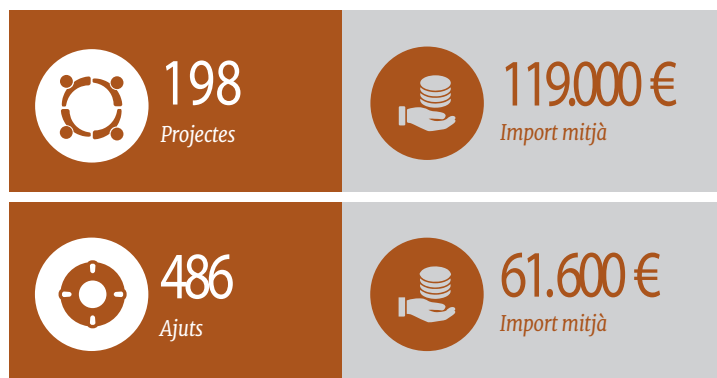
**04** Dedicació de la despesa del PAS per activitats. Any 2016

NOTA: El criteri principal d'assignació de la despesa és la pertinença al centre de cost.

## Dades de gestió

## 05 Volum d'activitat. Any 2016

## PROJECTES I AJUTS DE RECERCA GESTIONATS



## EXPEDIENTS I CONVENIS TRAMITATS

Tipologia	Total
Expedients	25
Pròrrogues	16
Resolució de contractes	2
Expedients tramitats amb el CSUC	13
Pròrrogues CSUC	1
Convenis ratificats pel Consell de Govern	730 (*)
<b>Total</b>	<b>787</b>

(\*) Durant el 2016 s'han ratificat 522 convenis de cooperació educativa amb empreses i institucions per al desenvolupament de pràctiques externes adreçades als estudiants de grau i màster.

## FACTURES TRAMITADES



## EN L'ÀMBIT DE LES PERSONES



Inclou becaris de col·laboració i projectes.

## EN L'ÀMBIT DE GESTIÓ ACADÈMICA

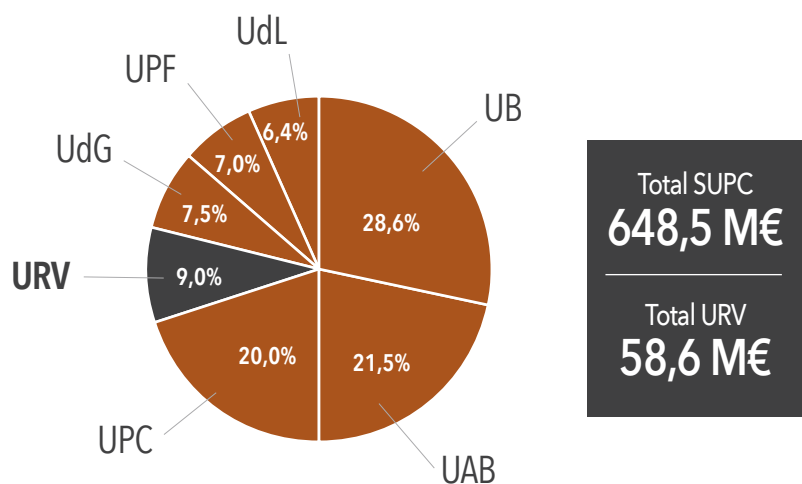


Títols expedits (curs 2015-16)	Nombre
Títol de grau o equivalent	1.919
Títol de màster universitari	654
Títol de doctorat	238
<b>Total</b>	<b>2.811</b>

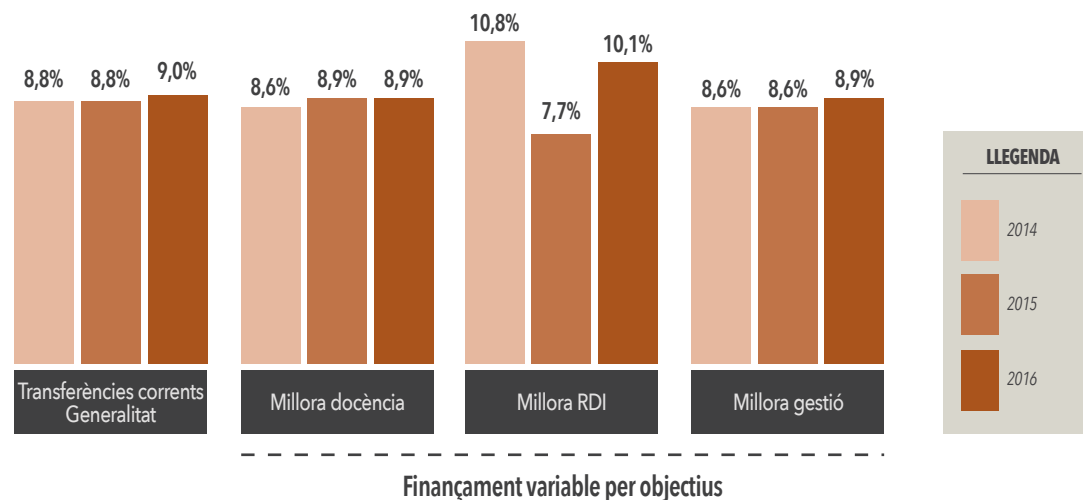
Pes de la URV en el model de finançament

06 Pes de la URV en el model de finançament. Any 2016

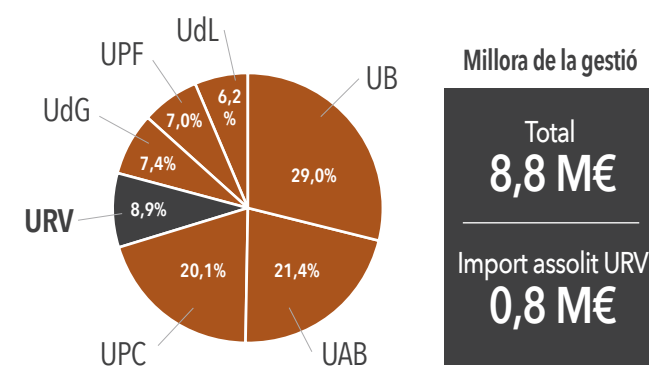
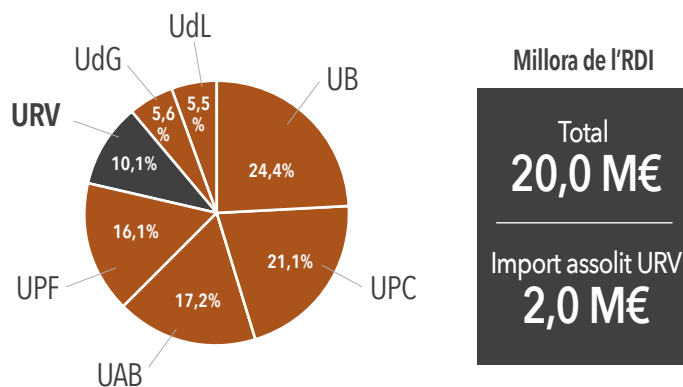
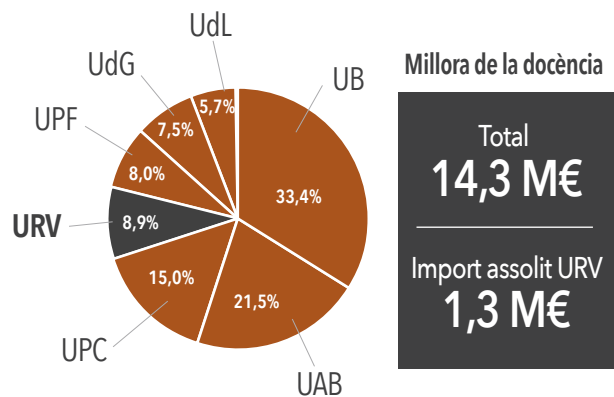
TRANSFERÈNCIES CORRENTS DE LA GENERALITAT



EVOLUCIÓ DEL PES DE LA URV EN EL MODEL DE FINANÇAMENT

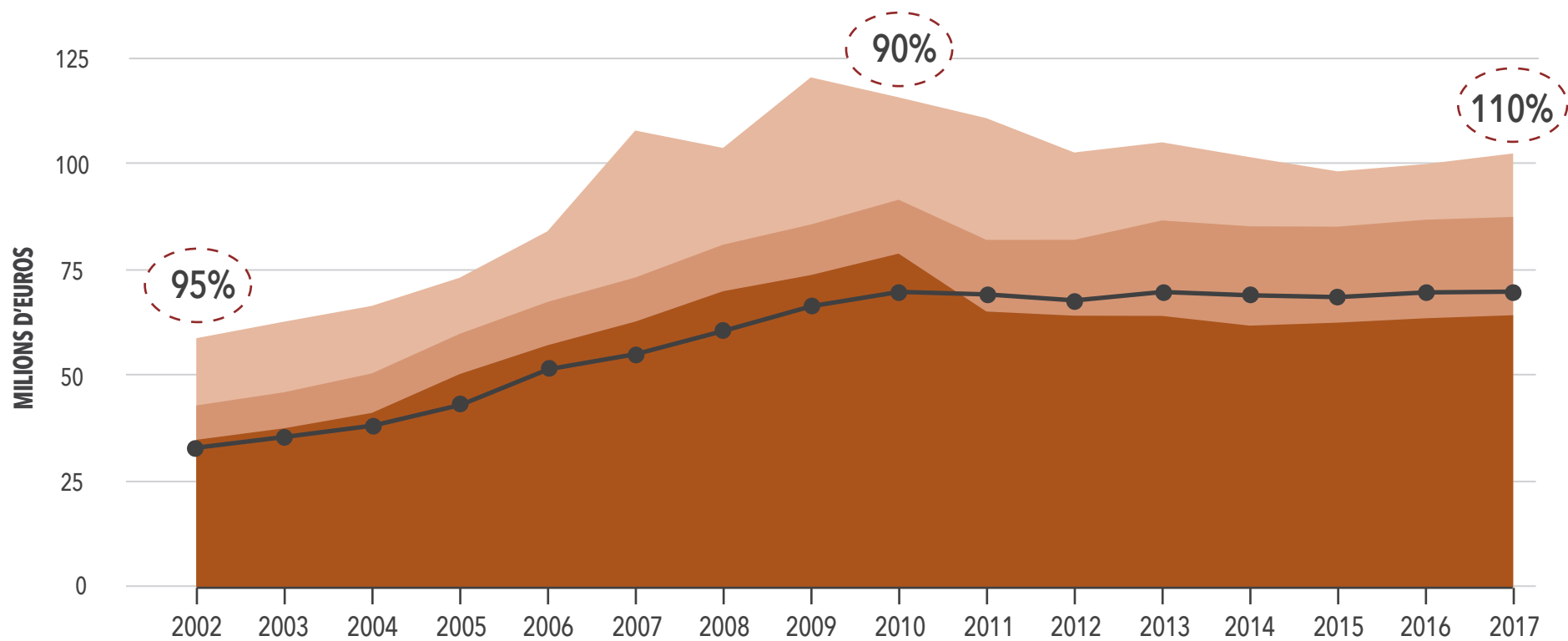


FINANÇAMENT VARIABLE PER OBJECTIUS



## Evolució del pressupost

## 07 Evolució del pressupost d'ingressos i la despesa de personal



## LLEGENDA

Ingressos finalistes i altres

Despesa de personal

Ingressos de matrícula

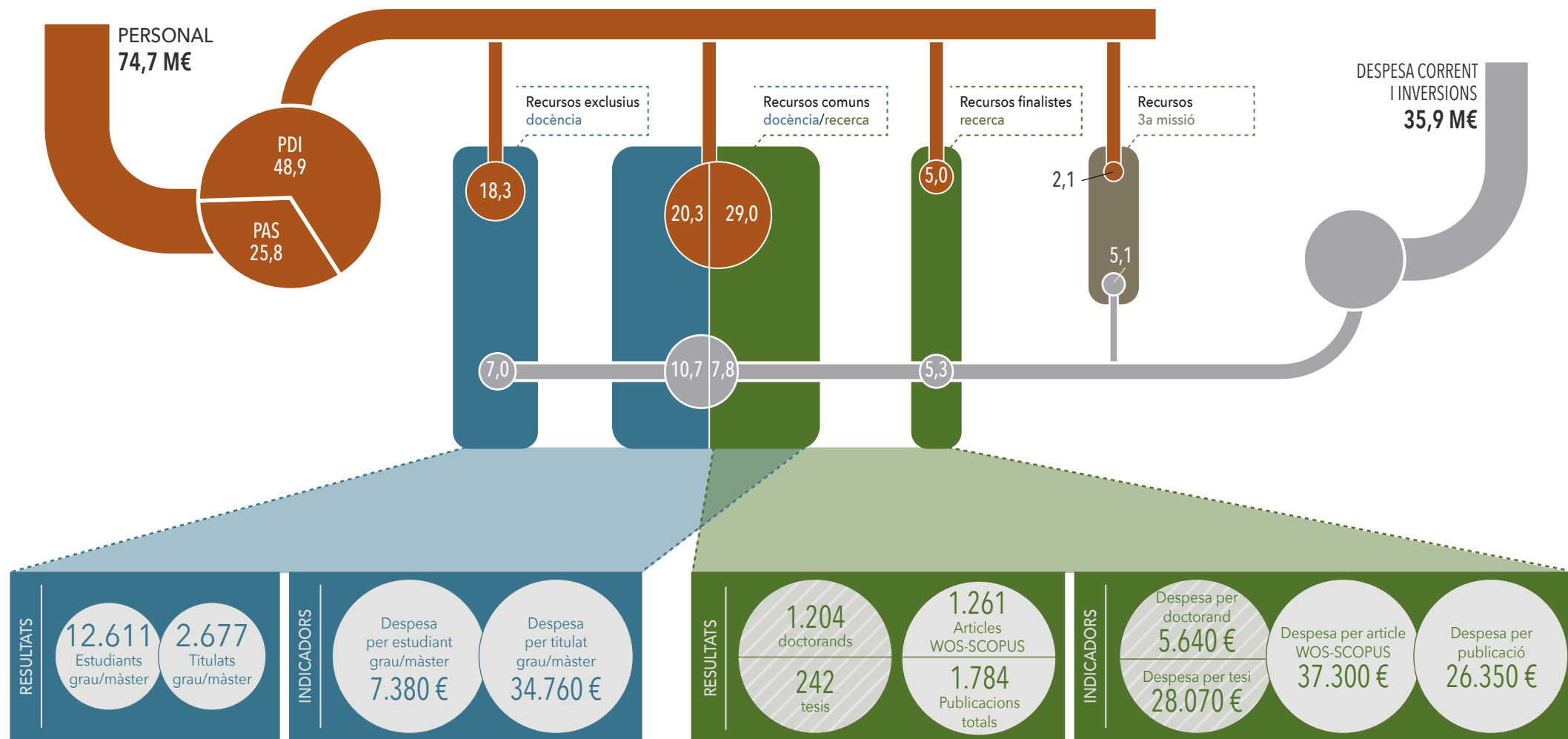
Despesa de personal respecte subvenció Generalitat

Subvenció Generalitat

3 EFICÀCIA I EFICIÈNCIA EN L'ÚS  
DE RECURSOS  
**Anàlisi de l'eficàcia i l'eficiència**

Distribució de despeses per activitats i resultats

01 Distribució de despeses per activitats i resultats. Any 2016



## Comparativa internacional - I

Per mesurar l'eficàcia i l'eficiència de la URV en el context internacional, s'han analitzat dos indicadors: despesa per publicació i despesa per estudiant, que es representen en el gràfic de la pàgina següent.

### criteris d'anàlisi

- ◆ Les universitats seleccionades són les següents:
  - a) Les deu primeres universitats dels rànquings ARWU (2016), THE (2016-17), THE 150 under 50 (2016) i QS (2016-17), i com a mínim les cinc primeres europees, les dues primeres asiàtiques, les dues primeres d'Oceania i la primera canadenca, francesa i alemanya en aquestes llistes. D'aquestes, n'hi ha dues que no s'han representat en el gràfic perquè els valors són massa extrems (Institut de Tecnologia de Califòrnia i Universitat de Ciència i Tecnologia de Hong Kong). I, per manca de dades, no s'hi han inclòs dues universitats: l'Escola Normal Superior de París i l'Escola Superior Sant'Anna de Pisa.
  - b) Altres universitats que es troben en el mateix nivell de les universitats catalanes en aquests rànquings.
  - c) Les universitats catalanes presents en el rànquing de Leiden.
- ◆ Els punts corresponents a les institucions s'han situat en el gràfic a partir de la hipòtesi que la meitat del pressupost de les universitats es vincula a la formació dels estudiants i l'altra meitat, a publicacions indexades en bases de referència internacional. A més, per a la Universitat de Maastricht i l'University College de Londres s'ha dibuixat la trajectòria en què podrien situar-se en funció d'una proporció diferent al 50-50 entre aquestes dues variables.

### Fonts d'informació

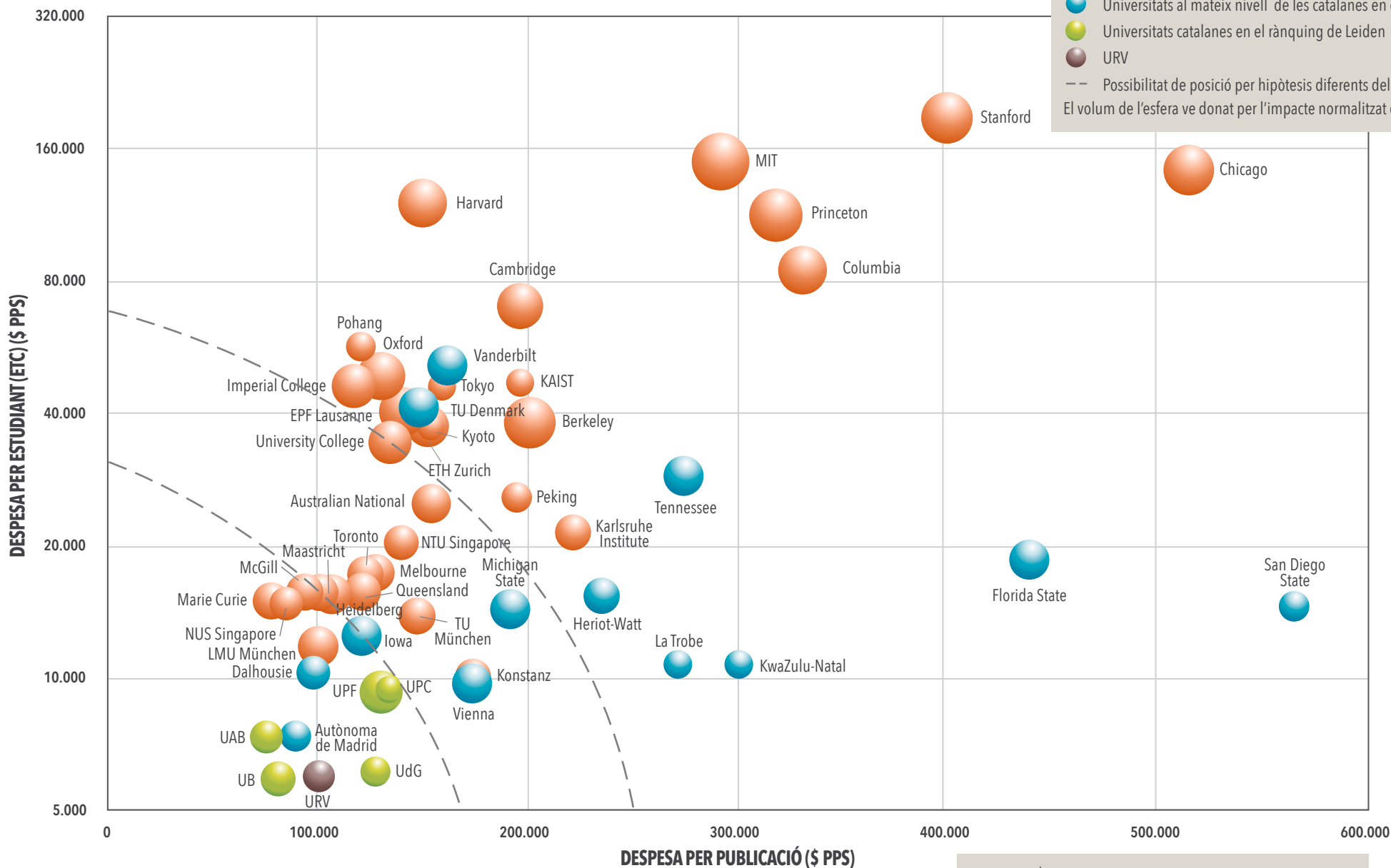
- ◆ Les publicacions i l'impacte normalitzat s'han obtingut del CWTS Leiden Ranking 2016. Les publicacions anuals s'han calculat a partir de la mitjana del període 2011-14.
- ◆ Pel que fa al pressupost, les dades s'han obtingut dels webs institucionals i corresponen a l'exercici 2016 o el darrer disponible. Els valors, en monedes nacionals, han estat transformats a dòlars dels Estats Units en paritat del poder adquisitiu, d'acord amb dades de l'OCDE.
- ◆ Finalment, les dades d'estudiants equivalents a temps complet s'han extret del Times Higher Education World University Rankings 2016-17.

**Les dades analitzades mostren una alta eficàcia i eficiència de la URV en el context internacional respecte als recursos utilitzats per complir les missions de docència i recerca.**



Comparativa internacional - II

01 Comparativa internacional de despesa per publicació i despesa per estudiant (hipòtesi 50%)



Font: CWTS Leiden Ranking 2016 (publicacions -mitjana anual del període 2011-14- i impacte normalitzat), webs de les universitats (pressupost 2016 o el darrer disponible), THE World University Rankings 2016-17 (estudiants equivalents a temps complet) i OCDE (paritat del poder adquisitiu i taxes de canvi 2016).



La URV i les universitats catalanes són molt eficients i eficaces en l'ús dels recursos.

EFICÀCIA I EFICIÈNCIA EN L'ÚS  
DE RECURSOS

**Metodologia d'assignació de la despesa**

# Metodologia d'assignació de la despesa

Totes les despeses s'han imputat a un centre de cost i a una activitat. D'acord amb la comptabilitat de la URV, gairebé la totalitat de les despeses es poden assignar directament al centre de cost. Pel que fa a l'activitat, una part de la despesa s'ha pogut assignar a l'activitat corresponent i per a la resta ha estat necessari establir criteris d'assignació, que en la majoria dels casos són força uniformes entre totes les universitats. A continuació es mostra un resum dels criteris aplicats.

## Criteris d'assignació de la despesa al centre de cost

La despesa de PDI s'assigna al departament al qual està adscrit i la de PAS, a la unitat a la qual pertany. Les despeses corrents i altres despeses s'inclouen en la unitat on estan comptabilitzades.

## Criteris d'assignació de la despesa a les activitats

La major part de la despesa de PDI s'imputa a l'activitat segons la dedicació anual comptabilitzada en el pacte de dedicació. Tanmateix, hi ha relacions contractuals i alguns conceptes de nòmina la naturalesa dels quals determina l'activitat (per exemple, els associats s'imputen a docència; els mèrits de recerca, a recerca, etc.). Pel que fa a la despesa de PAS, en alguns casos la unitat a la qual pertany també en determina l'activitat (per exemple, el PAS de facultats s'imputa a docència, i el del Servei d'Atenció a la Comunitat Universitària, a tercera missió).

L'estructura del pressupost per programes de la URV també permet assignar les despeses corrents d'alguns programes directament a una activitat. Així, les despeses corrents dels programes de "Docència" i "Estudiants i comunitat universitària" s'adjudiquen majoritàriament a docència, i les del programa "Investigació i transferència", a recerca.

Les despeses corrents de les facultats s'imputen sobretot a docència, i les dels departaments, a docència, recerca i tercera missió en funció de la dedicació global recollida en el pacte de dedicació. La despesa dels altres centres de cost s'assigna en funció de la seva naturalesa (per exemple, el Servei de Gestió Acadèmica, a docència, i el Servei de Gestió de la Recerca, a recerca). Les despeses que no s'han pogut assignar a cap activitat segons el centre de cost o el programa s'imputen a totes les activitats proporcionalment.