

FITXA 9: ACTUACIONS PER FER EFECTIVA LA TRANSFORMACIÓ FEMINISTA

L'objecte de la fitxa és recollir la informació per identificar totes les actuacions que desenvolupa la Generalitat per fer efectiva la transformació feminista. Identificant-ne les actuacions que corresponen a cada programa pressupostari i quantificant els imports partint de les actuacions incloses al Pla de Govern de la XV legislatura quan sigui possible. Si s'escau, també caldrà incloure les actuacions previstes en els Plans Departamentals.

Aquesta informació s'integrarà en l'Informe de gènere del projecte de pressupostos de la Generalitat de Catalunya per a l'any 2025.

Cada departament o organisme haurà de consolidar tota la informació en una única fitxa (administració i sector públic).

La unitat de referència d'aquesta fitxa és l'actuació i l'import per quantificar-les són les dotacions pressupostàries dels programes del sector públic consolidat de la Generalitat. Per tant, **les mesures del departament no poden incloure els imports de transferències i aportacions a les entitats del sector públic**, atès que aquesta despesa ja quedarà recollida en les actuacions informades per les respectives entitats.

Quan una actuació està dotada econòmicament en més d'un programa pressupostari, **caldrà incloure en la fitxa l'actuació per cada programa pressupostari, mantenint la mateixa numeració de l'actuació**. L'import que s'indicarà en cada cas, serà el dotat en el programa pressupostari corresponent.

Pel que fa als **imports previstos** (columnes K, L), cal tenir en compte que s'han d'incloure en la fitxa només aquells imports referents a la part de pressupost dedicat específicament a la transformació feminista. És a dir, cal quantificar les accions en relació amb la despesa dotada al pressupost i associada a la mesura identificada. És per això que no ha de constar el 100% de l'import de la política, sinó que s'ha de ponderar segons les persones beneficiàries (dones, persones del col·lectiu LGBTI+, etc) o segons la previsió d'inclusió de criteris de selecció i prioritització positiva en actuacions adreçades a erradicar les desigualtats de gènere o les violències masclistes, així com les violències LGBTI-fòbiques. Ha de ser coherent segons la previsió dels objectius d'impacte de gènere establerts.

Per exemple, si una actuació està enfocada específicament a un col·lectiu de dones, persones migrades o LGBTI+, la quantificació per a la transformació feminista d'aquella actuació serà el 100% de l'import. En canvi, si l'actuació és una mesura relacionada amb el transport públic, i hi ha nombrosos estudis que constaten que les dones utilitzen majorment aquest servei, l'import de l'actuació s'haurà d'adequar al percentatge aproximat de dones a les quals beneficiarà. Aquests criteris es van utilitzar ja l'any passat per a intentar que l'import previst sigui el més acurat possible a la seva implicació en la transformació feminista, ja que no tindria sentit que en totes les actuacions es preveïés que la part destinada a la transformació feminista és el 100%, sinó que dependrà del perfil beneficiari.

Es posa a disposició dels departament un **glossari de termes i recomanacions relacionats amb la transformació feminista**, com a eina de suport en la definició de les actuacions de la fitxa 9. Podeu consultar aquest glossari a la [pàgina web d'elaboració del pressupost](#).

CONTINGUT DELS DIFERENTS CAMPS

Nom Departament/Entitat (columna A): Cal escriure el nom complet del departament/entitat.

Eix (columna B): Seleccionar del desplegable l'eix temàtic principal de transformació feminista de l'actuació, s'ha de seleccionar aquell eix que impliqui major impacte per a la transformació feminista.

Codi Programa pressupostari (columna C): Seleccionar un codi de la llista desplegable, escollint el programa a càrrec del qual es farà l'actuació.

Servei pressupostari (columna D): Introduir el codi corresponent, alfanumèric amb dues lletres i dos dígits en cas del subsector Generalitat i de quatre dígits en cas de la resta de subsectors.

Direcció General (columna E): Sempre que el servei pressupostari es correspongui amb una secretaria o similar, caldrà indicar la denominació de la Direcció General responsable de l'actuació. En la resta de serveis, caldrà indicar la denominació de la Direcció General corresponent.

Codi actuació del Pla de Govern (columna F): En cas que l'actuació identificada correspongui al Pla de Govern, s'identificarà el codi que correspon a la identificació de les mesures (nivell de desagregació). En el cas de proposar noves actuacions no previstes al Pla de Govern, el camp s'ha de deixar en blanc.

Núm. Actuació (columna G): Cal numerar l'actuació amb un codi alfanumèric, en què els dos primers dígits son els de l'agrupació (per exemple: EC1). Aquest codi és a proposta del departament.

Nom de l'actuació (columna H): Identificar l'actuació amb un màxim de 100 caràcters. Si és una actuació inclosa al Pla de Govern, el nom ha de ser el mateix que consta en el pla. El nivell de concreció ha de ser homologable a una mesura del Pla de Govern. És important que s'identifiqui i indiqui les accions amb independència del mecanisme de finançament. És a dir, el nom ha de permetre veure clarament de quina actuació es tracta; per tant, no s'hi han de posar els objectius, sinó la descripció de l'actuació i la finalitat que es persegueix en relació amb l'impacte de gènere. Es pot, a més, especificar a quin àmbit, personal de l'administració o grup de població s'adrecen.

Nova actuació (columna I): Indicar si es tracta d'una nova actuació.

Dotació capítol 1 (columna J): Cal indicar si el programa pressupostari té dotacions pressupostàries de capítol 1 (Sí) o, en sentit contrari, les despeses de personal associades a l'actuació estan dotades en un altre programa pressupostari (No), com per exemple el Programa 121 Direcció i administració Generals.

Despeses associades al capítol 1 (columna k): Sempre que sigui possible cal estimar l'import de les despeses del personal que participa en les actuacions de transformació feminista interseccional, associades a la mesura i previstes al projecte de pressupost. Aquesta estimació és especialment rellevant en el cas de les actuacions que impliquin major impacte quant a gènere del departament. Es tracta d'una estimació de l'impacte en el capítol

1 del departament o entitat, de les persones que duen a terme tasques associades a les mesures informades (Consultar Annex 1).

Projecte pressupost 2025 (columna K): Estimar l'import previst per dur a terme l'actuació al projecte de pressupost del 2025 en el programa pressupostari corresponent. En el cas de les actuacions amb recursos d'estructura, sempre que sigui possible, caldrà fer-ne una estimació. S'ha de ponderar l'import segons algun indicador referent de l'àmbit. Per exemple, una acció sobre el transport públic, si l'ús del servei correspon a un 80% de dones, l'import dotat en el programa s'hauria de ponderar pel 80%.

PROCEDIMENT I TRAMESA DE LA INFORMACIÓ

El procediment de tramesa de la fitxa al correu electrònic pressupostosfeministes.igualtat@gencat.cat compta amb dos terminis:

- El 20 de setembre cal enviar la fitxa 9 amb la identificació i recollida d'actuacions
- El 10 d'octubre caldrà enviar la fitxa 9 amb les actuacions quantificades

En cas de dubtes o incidències cal adreçar-se a la bústia de Pressupostos Feministes del Departament d'Igualtat i Feminisme (pressupostosfeministes.igualtat@gencat.cat).

ANNEX 1. CRITERIS PER QUANTIFICAR LES DESPESES ASSOCIADES AL PERSONAL PER LA TRANSFORMACIÓ FEMINISTA (CAPÍTOL 1)

Un cop es disposa de les actuacions vinculades a la transformació feminista i interseccional, s'ha de realitzar el càlcul sobre el cost de personal. La metodologia que s'exposa a continuació està inspirada en la que es fa servir per elaborar les [memòries d'avaluació d'impacte normatiu](#).

Per calcular el cost de cada actuació, en primer lloc, cal identificar el nombre d'hores del personal (tècnic, administratiu, alt càrrec) que es destina per dur a terme l'acció. Un cop es disposa del nombre d'hores, es multiplicarà pel cost/hora.

En cas que sigui difícil identificar el nombre d'hores o si es tracta d'una actuació recurrent o contínua al llarg de l'any, per facilitar aquesta tasca, es pot fer el càlcul a partir d'un percentatge de la jornada laboral del personal que es dedica a aquesta actuació; aplicant el percentatge al còmput total de la jornada, que correspon a 1.642 hores,¹ obtenim el nombre d'hores.

Per exemple, en relació amb l'actuació: *Establiment de paràmetres comuns per a l'elaboració i el seguiment dels plans d'igualtat i dels protocols de les universitats*. La unitat informa que disposa d'un tècnic superior A24 que dedica el 50% del seu temps a aquesta tasca. Així, obtenim que $(50\% \times 1.642) = 821$ hores. Caldrà imputar 821 hores d'un tècnic a l'actuació.

En segon lloc, per calcular el cost del personal de l'Administració, s'han de consultar les [Taules retributives](#). En el cas del sector públic, a l'efecte de calcular el preu per hora, cal utilitzar la taula retributiva corresponent a cada entitat, d'acord amb el seu règim jurídic.

Seguidament, per calcular el cost unitari total caldrà afegir el cost no salarial,² que consisteix principalment en el cost de la Seguretat Social i altres despeses inherents al cost salarial.

Posteriorment, caldrà calcular el cost ocasionat per les despeses generals³ (subministraments, lloguers...) associat al personal. En aquest cas, s'imputa un 25% del cost total.

¹ **El còmput total d'hores anuals és de 1.642 hores/any**, corresponents a una jornada laboral de 37,5 hores setmanals, tal com indica la Resolució de 28 de febrer de 2019, de la Secretaria d'Estat de Funció Pública, per la qual es dicten instruccions sobre jornada i horaris de treball del personal al servei de l'Administració general de l'Estat i els seus organismes públics.

² **Cost no salarial:** s'obté aplicant el percentatge del 33,16% al cost salarial.

Aquest percentatge correspon a la Seguretat Social a càrrec de l'empresa més altres despeses inherents a la nòmina. És un xifra elaborada per l'Àrea de Millora de la Regulació de la Secretaria del Govern, que obté a partir de les dades de l'Enquesta anual de cost laboral de l'INE, que proporciona els costos laborals desagregats per components i per seccions. Concretament, s'han utilitzat les dades corresponents a la Secció O "Administració Pública i Defensa; Seguretat Social Obligatòria" CNAE-09/Divisió 84.

³ **Costos generals:** s'obté aplicant el percentatge del 25% sobre el cost total laboral, segons indica el Manual de costos estàndard. Aquests costos generals inclouen, segons la definició de l'OCDE: "Els costos de lloguer, equipament d'oficina, subministraments i altres inputs utilitzats pel personal que es dedica a les activitats de compliment normatiu, així com despeses generals corporatives com les tasques de gestió imputables al compliment de les activitats".

A continuació, podem veure l'exemple en relació amb l'actuació: *Elaboració d'un pla de país d'impuls de l'esport femení en coordinació amb tots els agents*. La unitat informa que es destinarà un tècnic superior A24 durant 100 hores; així doncs, el resultat serà el següent:

	Preu (p) € / h						Hores vinculades a l'actuació (h)	Total cost = (p) * (h)
	Cost salarial/any (a)	Seguretat Social i altres (33,16% cost salarial) (b)	Costos laborals totals (cost salarial+cost no salarial) (a)+(b)= (c)	Costos generals (25% dels costos laborals) (d)	Hores treballades/ any (e)	Preu/hora (a)+(b) / (c)=(p)		
Tècnic superior A24	43.563,06	14.445,51	58.008,57	14.502,14	1.642	44,16	100	4.416,00 €

El cost de l'actuació esmentada correspondrà a 4.416 euros.