



**UNIVERSITAT POLITÈCNICA
DE CATALUNYA
BARCELONATECH**

Expedient d'alteració del pressupost 001/2020

**Acord CG/2020/03/08 de 14 de maig de 2020, del
Consell de Govern, pel qual s'aprova l'expedient
d'alteració del pressupost 001/2020.**

Gerència

- Document amb l'informe favorable de la Comissió d'Economia i Infraestructures de 05/05/2020
- Document pendent d'aprovació, si escau, pel Ple del Consell Social.



RESOLUCIÓ

Atès que han sorgit en el decurs de l'exercici 2020 necessitats de fer front a determinades atencions per operacions no consignades en el pressupost inicial o insuficientment dotades, bé per estar directament vinculades a les subvencions específiques o bé per no existir crèdit suficient en algunes partides del Pressupost Ordinari de 2020, i havent-hi excedent en altres, s'instrueix l'oportú expedient de modificació de crèdits amb els informes reglamentaris.

Per això,

RESOLC :

- Autoritzar, a proposta del gerent, la tramitació de l'expedient 001/20 que formalitzen les alteracions esmentades.
- Donar-ne compte al Consell de Govern per a la seva aprovació si procedeix.

El rector,

Prof. Francesc Torres Torres

Barcelona, a 31 de març de 2020



INFORME – PROPOSTA

El gerent tenint en compte el desenvolupament de les operacions comptables i les necessitats que deriven del compliment de diverses actuacions de la Universitat, proposa el corresponent expedient de modificacions de crèdits dins del Pressupost Ordinari vigent, per tal de recollir les alteracions següents:

- Per la incorporació del romanent específic de l'exercici 2019 per un import de 124.026.419,27 €
- Per l'ampliació de crèdits de despesa vinculats a ingressos per un import total de 16.137.899,59 €
- Per baixes d'ingressos per un import total de 158.153,62 €
- Per trasllats de crèdits de despesa per un import de 17.355.228,87 €

La quantificació i el detall d'aquesta proposta es recull en l'expedient de modificació 001/20 annex a aquest informe.

El gerent

Xavier Massó Pérez

Barcelona, a 31 de març de 2020



MODIFICACIÓ DE PRESSUPOST - EXPEDIENT 001/20

PERÍODE DEL 1/1 AL 31/03/2020

ROMANENT DEL 2019			124.026.419,27 €
AMPLIACIÓ CRÈDITS DE DESPESES ESPECÍFIC. VINCULATS A INGRESSOS			16.137.899,59 €
BAIXES D'INGRESSOS			-158.153,62 €
TRASLLATS DE CRÈDITS DE DESPESA	Origen:	-17.355.228,87 €	0,00 €
	Destí:	17.355.228,87 €	



MODIFICACIÓ DE PRESSUPOST - EXPEDIENT 001/20

INCORPORACIÓ DEL ROMANENT DEL 2019

ARTICLES PRESSUPOST DE DESPESES	IMPORT €
12 FUNCIONARI	217.022,60
17 ALTRES ACTUACIONS DE PERSONAL	1.103.441,65 *
TOTAL CAPÍTOL 1 DESPESES DE PERSONAL	1.320.464,25
22 MATERIAL, SUBMINISTRAMENTS I ALTRES	36.181.604,51 *
23 INDEMNITZACIONS PER RAÓ DEL SERVEI	3.786,99
TOTAL CAPÍTOL 2 DESPESES DE BÉNS CORRENTS I DE SERVEIS	36.185.391,50
44 A ENS VINCULATS A LA UNIVERSITAT	2.040,52
47 A EMPRESES PRIVADES	23.680,47
48 A FAMÍLIES I ENTITATS SENSE FINALITAT DE LUCRE	4.119.550,25 *
TOTAL CAPÍTOL 4 TRANSFERÈNCIES CORRENTS	4.145.271,24
61 EN BÉNS IMMOBLES	4.038.385,86 *
62 EN BÉNS MOBLES	2.680.252,33 *
64 EN IMMOBILITZAT IMMATERIAL	46.297.172,40 *
TOTAL CAPÍTOL 6 INVERSIONS	53.015.810,59
91 AMORTIZACIÓ DE PRÉSTECES EN EUROS	29.359.481,69 *
TOTAL CAPÍTOL 9 PASSIUS FINANCERS	29.359.481,69
TOTAL PRESSUPOST DE DESPESES	124.026.419,27

* EXPLICACIONS DELS IMPORTS MÉS SIGNIFICATIUS

ARTICLE	CONCEPTE
17	Convocatòries de personal: "Ramón y Cajal", "Juan de la Cierva", FPI, FPU, etc.
22	Convenis i serveis CTT i projectes específics de docència
48	Mobilitats ERASMUS
61	Actuacions en edificis PIU i CDB
62	Instal·lacions i equipament de convocatòries PIU i UPC
64	Projectes de recerca de convocatòries de l'Estat, Generalitat i projectes europeus
91	Préstecs, bestretes FEDER i pòlisses de crèdit

MODIFICACIÓ DE PRESSUPOST - EXPEDIENT 001/20
ALTERACIÓ PER MAJORS INGRESSOS

Ingr.obtinguts no previstos inicialment que amplien crèdits de despesa segons l'ingrés liquidat o que generen nous crèdits de desp.

ARTICLES PRESSUPOST D'INGRESSOS	IMPORT €	ARTICLES PRESSUPOST DE DESPESES	IMPORT €
31 PREUS PÚBLICS	14.290,13	16 ASSEGUR. I PREST. SOCIALS	16.394,62
32 PRESTACIÓ DE SERVEIS	-532,35	17 ALTRES ACTUACIONS DE PERSONAL	563.946,69 *
38 REINTEGRAMENT	1.617,84	TOTAL CAPÍTOL 1 DESPESES DE PERSONAL	580.341,31
39 ALTRES INGRESSOS	45.222,11		
TOTAL CAPÍTOL 3 TAXES I ALTRES INGRES	60.597,73		
45 DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA	411.561,21 *	22 MATERIAL, SUBMINISTRAMENTS I ALTRES	713.413,16 *
46 D'ALTRES ENS PÚBLICS	21.000,00	TOTAL CAP.2 DESP. BÉNS CORRENTS I SERV.	713.413,16
47 D'EMPRESES PRIVADES	57.625,00		
48 DE FAMÍLIES I ESFL	7.026,61		
49 DE L'EXTERIOR	1.160.170,81 *	48 A FAMÍLIES I ENTITATS S.FINAL.LUCRE	1.023.368,86 *
TOTAL CAPÍTOL 4 TRANSF. CORRENTS	1.657.383,63	TOTAL CAPÍTOL 4 TRANSF. CORRENTS	1.023.368,86
54 LLOGUERS	35.452,33		
55 CONCESSIONS ADMINISTRATIVES	500,00	64 EN IMMOBILITZAT IMMATERIAL	67.375,43
TOTAL CAPÍTOL 5 INGRES. PATRIMONIALS	35.952,33	TOTAL CAPÍTOL 6 INVERSIONS	67.375,43
70 DEL SECTOR PÚBLIC ESTATAL	571.765,07 *		
TOTAL CAPÍTOL 7 TRANSF. DE CAPITAL	571.765,07		
91 CONCESSIONS DE PRÉSTECES EN EUROS	13.812.200,83 *	91 AMORTITZACIÓ DE PRÉSTECES EN EUROS	13.753.400,83 *
TOTAL CAPÍTOL 9 PASSIUS FINANCERS	13.812.200,83	TOTAL CAPÍTOL 9 PASSIUS FINANCERS	13.753.400,83
TOTAL PRESSUPOST D'INGRESSOS	16.137.899,59	TOTAL PRESSUPOST DE DESPESES	16.137.899,59

*** EXPLICACIONS DELS IMPORTS MÉS SIGNIFICATIUS**
98,02%

ART. INGR.	CONCEPTE DE L'INGRÉS	ART. DESP.	IMPORT en M€
45	Liquidació per part de la FUPC progr. de formació permanent finalitzats	22	0,21
	Conveni INCASOL/UPC per Finançar estudis Grau de Paisatgisme	22	0,12
49	Projectes Kic InnoEnergy	22	0,11
	Programa Erasmus+ curs 18/19. Mobilitat estudiants i PDI	48	0,99
		22	0,07
70	Subvencions de convocatòries per a personal de recerca (RyC)	17	0,18
	Subvencions de convocatòries per a personal de recerca (FPI)	17	0,18
	Subvencions de convocatòries per a personal de recerca (Beatriz Galindo)	17	0,14
91	Fluctuacions pòlisses de crèdit	91	13,75
	Convocatòria Programa Empleo Juvenil	17	0,06



MODIFICACIÓ DE PRESSUPOST - EXPEDIENT 001/20

ALTERACIÓ PER BAIXES DE PRESSUPOST

Baixes d'ingressos pressupostats inicialment o reconeguts amb anterioritat que redueixen els crèdits de despesa

ARTICLES PRESSUPOST D'INGRESSOS	IMPORT €	ARTICLES PRESSUPOST DE DESPESES	IMPORT €
70 DEL SECTOR PÚBLIC ESTATAL	-140.000,00 *	17 ALTRES ACTUACIONS DE PERSONAL	-140.000,00 *
TOTAL CAPÍTOL 7 TRANSF. DE CAPITAL	-140.000,00	TOTAL CAPÍTOL 1 DESPESES DE PERSONAL	-140.000,00
87 ROMANENTS TRESORERIA D'EXERC. ANTERIOR	-18.153,62	22 MATERIAL, SUBMINISTRAMENTS I ALTRES	-17.781,72
TOTAL CAPÍTOL 8 ACTIUS FINANCERS	-18.153,62	TOTAL CAP.2 DESP. BÉNS CORRENTS I SERV	-17.781,72
		48 A FAMÍLIES I ENTITATS S.FINAL.LUCRE	-371,90
		TOTAL CAPÍTOL 4 TRANSF. CORRENTS	-371,90
TOTAL PRESSUPOST D'INGRESSOS	-158.153,62	TOTAL PRESSUPOST DE DESPESES	-158.153,62

* EXPLICACIONS DELS IMPORTS MÉS SIGNIFICATIUS

88,61%

ART. INGR.	CONCEPTE DE L'INGRÉS	ART. DESP.	IMPORT en M€
70	Baixa pressupost inicial per canvi en la partida d'ingrés convocatòria BG	17	-0,14



MODIFICACIÓ DE PRESSUPOST - EXPEDIENT 001/20

TRASLLATS DE CRÈDIT DE DESPESES

ARTICLES PRESSUPOST DE DESPESES	IMPORT €	
	Transf.alta	Transf.baixa
14 AMB CONTRACTE ADMINISTRATIU	43.403,99	
15 INCENTIUS AL RENDIMENT I ACTIVITATS EXTRAORDINÀRIES	3.060.109,81 1	
16 ASSEGUR.I PREST. SOCIALS	1.831.466,89 2	
17 ALTRES ACTUACIONS DE PERSONAL	5.749.337,39 2	
TOTAL CAPÍTOL 1 DESPESES DE PERSONAL	10.684.318,08	
20 ARRENDAMENTS I CÀNONS	76.969,70	
21 REPARACIONS, MANTENIMENT I CONSERVACIO	236.743,51	-7.013,85
22 MATERIAL, SUBMINISTRAMENTS I ALTRES	97.105,11	-13.392.678,30 1, 2, 3, 4
23 INDEMNITZACIONS PER RAÓ DEL SERVEI	370.716,74	
TOTAL CAPÍTOL 2 DESPESES DE BÉNS CORRENTS I SERVEIS	781.535,06	-13.399.692,15
35 INTERESSOS DE DEMORA I ALTRES DESPESES FINANANCERES	6.686,85	
TOTAL CAPÍTOL 3 DESPESES FINANCERES	6.686,85	
45 A LA GENERALITAT DE CATALUNYA	47.500,31	
46 A ALTRES ENTITATS PÚBLIQUES	5.916,90	
48 A FAMÍLIES I ENTITATS SENSE FINALITAT DE LUCRE	1.373.483,35 3	-35.867,73
TOTAL CAPÍTOL 4 TRANSFERÈNCIES CORRENTS	1.426.900,56	-35.867,73
61 EN BÉNS IMMOBLES	140.000,00	
62 EN BÉNS MOBLES	536.112,53 4	-140.350,00
64 EN IMMOBILITZAT IMMATERIAL	356,80	-3.779.318,99 5
TOTAL CAPÍTOL 6 INVERSIONS	676.469,33	-3.919.668,99
79 A L'EXTERIOR	3.779.318,99 5	
TOTAL CAPÍTOL 7 TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	3.779.318,99	
TOTAL PRESSUPOST DE DESPESES	17.355.228,87	-17.355.228,87

*** EXPLICACIONS DELS IMPORTS MÉS SIGNIFICATIUS**

98,94%

CONCEPTE DEL TRASLLAT DE CRÈDIT	ART.ALTA	ART.BAIXA
1 Encàrrecs de col·laboració projectes CTT art.83 LOU	15	22
2 Contractes a càrrec de projectes CTT art.83 LOU i específics de docència amb la seva corresponent quota patronal (Seguretat Social)	16 i 17	
3 Beques d'aprenentatge i altres ajuts a l'estudi	48	
4 Cofinançaments d'inversions i subvencions	61 i 62	
- Transf. per pagaments a socis de proj. europeus CTT coordinats per UPC	79	64