



**UNIVERSITAT POLITÈCNICA  
DE CATALUNYA  
BARCELONATECH**

## **Expedient d'alteració del pressupost 002/2019**

**Acord CG/2019/05/21 de 8 d'octubre de 2019, del  
Consell de Govern, pel qual s'aprova l'expedient  
d'alteració del pressupost 002/2019.**

**Gerència**

- Document amb l'informe favorable de la Comissió d'Economia i Infraestructures de 25/09/2019
- Document pendent d'aprovació, si escau, pel Ple del Consell Social.



## ***RESOLUCIÓ***

---

Atès que han sorgit en el decurs de l'exercici 2019 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 2019, 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 002/19 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 30 de juny de 2019



## **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 l'ampliació de crèdits de despesa vinculats a ingressos per un import total de 14.405.645,45 €
- Per baixes d'ingressos per un import total de 2.603,66 €
- Per trasllats de crèdits de despesa per un import de 8.596.059,50 €

La quantificació i el detall d'aquesta proposta es recull en l'expedient de modificació 002/19 annex a aquest informe.

El gerent

Xavier Massó Pérez

Barcelona, a 30 de juny de 2019



## MODIFICACIÓ DE PRESSUPOST - EXPEDIENT 002/19

Període del 1/04 al 30/06/2019

		Euros
<b>AMPLIACIÓ CRÈDITS DE DESPESES ESPECÍFICAMENT VINCULATS A INGRESSOS</b>		<b>14.405.645,45</b>
<b>BAIXES D'INGRESSOS</b>		<b>-2.603,66</b>
<b>TRASLLATS DE CRÈDITS DE DESPESA</b>	<b>Origen:</b>	<b>-8.596.059,50</b>
	<b>Destí:</b>	<b>8.596.059,50</b>
		<b>0,00</b>

**MODIFICACIÓ DE PRESSUPOST - EXPEDIENT 002/19**
**Alteració per majors ingressos**

Ingressos obtinguts no previstos inicialment que amplien crèdits de despesa segons l'ingrés liquidat o que generen nous crèdits de despeses

Pressupost d'Ingressos	Import
31 PREUS PÚBLICS	41.405,50
32 PRESTACIÓ DE SERVEIS	84.010,93 <b>1)</b>
33 VENDA DE BÉNS	5.621,74
38 REINTEGRAMENT	13.608,37
39 ALTRES INGRESSOS	34.841,08
<b>Total Capítol 3 Taxes i altres ingressos</b>	<b>179.487,62</b>
45 DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA	84.809,41 <b>2)</b>
46 D'ALTRES ENS PÚBLICS	33.500,00
47 D'EMPRESSES PRIVADES	43.333,34
48 DE FAMÍLIES I ESFL	35.300,00
49 DE L'EXTERIOR	-73.440,48 <b>3)</b>
<b>Total Capítol 4 Transferències corrents</b>	<b>123.502,27</b>
54 LLOGUERS	166.811,70 <b>1)</b>
55 CONCESSIONS ADMINISTRATIVES	3.326,76
<b>Total Capítol 5 Ingressos patrimonials</b>	<b>170.138,46</b>
70 DEL SECTOR PÚBLIC ESTATAL	409.242,54 <b>4)</b>
<b>Total Capítol 7 Transferències de capital</b>	<b>409.242,54</b>
91 CONCESSIONS DE PRÉSTECES EN EUROS	13.523.274,56 <b>5)</b>
<b>Total Capítol 9 Passius financers</b>	<b>13.523.274,56</b>

Pressupost de Despeses	Import
15 INCENTIVUS RENDIMENT I ACTIV.EXTRAORD	598,78
16 ASSEGUR. I PREST. SOCIALS	2.727,64
17 ALTRES ACTUACIONS DE PERSONAL	385.207,91 <b>2-4)</b>
<b>Total Capítol 1 Despeses de personal</b>	<b>388.534,33</b>
22 MATERIAL, SUBMINISTRAMENTS I ALTRES	380.159,52 <b>1-2-3-4)</b>
<b>Total Capítol 2 Desp. béns corrents i de serv.</b>	<b>380.159,52</b>
48 A FAMÍLIES I ENTITATS S.FINAL.LUCRE	23.692,85 <b>2)</b>
<b>Total Capítol 4 Transferències corrents</b>	<b>23.692,85</b>
64 EN IMMOBILITZAT IMMATERIAL	89.984,19 <b>4)</b>
<b>Total Capítol 6 Inversions</b>	<b>89.984,19</b>
91 AMORTITZACIÓ DE PRÉSTECES EN EUROS	13.523.274,56 <b>5)</b>
<b>Total Capítol 9 Passius financers</b>	<b>13.523.274,56</b>

**\*\* Total pressupost d'ingressos 14.405.645,45**
**\*\* Total pressupost de despeses 14.405.645,45**

EXPLICACIONS DELS IMPORTS MÉS SIGNIFICATIUS (en MC)	98,54%	14,20
<b>SE</b>		
1) Facturació i ajuts diversos de les unitats		0,25
2) Subvencions per a contractes predoctorals FI-AGAUR		0,09
3) Màsters Erasmus Mundus		0,15
Reintegrament subvenció Erasmus+ mobilitat 2016 KA107 - OS		0,22
4) Subvencions per a contractes predoctorals per a la formació de doctors i convocatòries Ramon y Cajal, FPI i Juan de la Cierva-incorporació		0,32
Subvenció "Programa Técnicos de apoyo", mobilitatS PROEX I J.CASTILLEJO		0,09
5) Fluctuacions pòlisses crèdit (disposicions)		13,52



## MODIFICACIÓ DE PRESSUPOST - EXPEDIENT 002/19

### Alteració per baixes de pressupost

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

Pressupost d'Ingressos	Import
87 ROMANENTS TRESORERIA D'EXERCICIS ANTERIORS	-2.603,66
Total Capítol 8 Actius financers	-2.603,66

Pressupost de Despeses	Import
22 MATERIAL, SUBMINISTRAMENTS I ALTRES	-2.603,66
Total Capítol 2 Desp. béns corrents i de serveis	-2.603,66

**Total pressupost d'ingressos -2.603,66**

**Total pressupost de despeses -2.603,66**



## MODIFICACIÓ DE PRESSUPOST - EXPEDIENT 002/19

### Traslats de crèdit de despeses

Pressupost de despeses	Transf.alta	Transf.baixa
12 PERSONAL FUNCIONARI	0,00	-1.000,00
14 AMB CONTRACTE ADMINISTRATIU	50.904,78	
15 INCENTIVS AL RENDIMENT I ACTIVITATS EXTRAORDINÀRIES	829.894,97	1)
16 ASSEGUR.I PREST. SOCIALS	561.480,45	-674,33 2)
17 ALTRES ACTUACIONS DE PERSONAL	1.463.271,77	-9.094,27 2)
<b>Total Capítol 1 Despeses de personal</b>	<b>2.905.551,97</b>	<b>-10.768,60</b>
20 ARRENDAMENTS I CÀNONS	24.297,59	
21 REPARACIONS, MANTENIMENT I CONSERVACIO	217.069,83	-3.564,43
22 MATERIAL, SUBMINISTRAMENTS I ALTRES	266.183,25	-5.477.508,69 1-2-4-5)
23 INDEMNITZACIONS PER RAÓ DEL SERVEI	502.027,63	-1,00
<b>Total Capítol 2 Despeses de béns corrents i de serveis</b>	<b>1.009.578,30</b>	<b>-5.481.074,12</b>
35 INTERESSOS DE DEMORA I ALTRES DESPESES FINANANCERES	5.208,32	
<b>Total Capítol 3 Despeses financeres</b>	<b>5.208,32</b>	
45 A LA GENERALITAT DE CATALUNYA	42.875,00	
47 D'EMPRESES PRIVADES		-200.000,00
48 A FAMÍLIES I ENTITATS SENSE FINALITAT DE LUCRE	1.058.174,01	-43.638,16 4)
<b>Total Capítol 4 Transferències corrents</b>	<b>1.101.049,01</b>	<b>-243.638,16</b>
61 EN BÉNS IMMOBLES	3.449,00	-409.448,64
62 EN BÉNS MOBLES	1.165.266,75	-45.173,83 5)
64 EN IMMOBILITZAT IMMATERIAL		-2.405.956,15 3)
<b>Total Capítol 6 Inversions</b>	<b>1.168.715,75</b>	<b>-2.860.578,62</b>
79 A L'EXTERIOR	2.405.956,15	3)
<b>Total Capítol 7 Transferències de capital</b>	<b>2.405.956,15</b>	
<b>** Total pressupost despeses</b>	<b>8.596.059,50</b>	<b>-8.596.059,50</b>

#### EXPLICACIONS DELS IMPORTS MÉS SIGNIFICATIUS

- 1) Encàrrecs de col·laboració projectes CTT art.83 LOU
- 2) Contractes a càrrec de projectes CTT art.83 LOU i específics de docència amb la seva corresponent quota patronal (Seguretat Social)
- 3) Transferències als socis dels projectes europeus CTT coordinats per UPC
- 4) Beques d'aprenentatge i altres ajuts a l'estudi
- 5) Cofinançaments inversions i subvencions