



**UNIVERSITAT POLITÈCNICA  
DE CATALUNYA  
BARCELONATECH**

## **Expedient 003/2018 d'alteració del pressupost 2018 de la UPC**

**Acord CG/2018/07/41, de 24 d'octubre de 2018, del  
Consell de Govern, pel qual s'aprova l'expedient  
003/2018 d'alteració del pressupost 2018 de la UPC.**

**Gerència**

- Document amb l'informe favorable de la Comissió d'Economia i Infraestructures de 5/10/2018
- Document pendent d'aprovació, si escau, pel Ple del Consell Social.



## ***RESOLUCIÓ***

---

Atès que han sorgit en el decurs de l'exercici 2018 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 2018, 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 003/18 que formalitzen les alteracions esmentades.
- Donar-ne compte al Consell de Govern per a la seva aprovació si procedeix.

El rector,

Dr. Francesc Torres Torres

Barcelona, a 30 de juny de 2018



## **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 1.705.998,94 €
- Per baixes d'ingressos per un import total de 2.490,27 €
- Per trasllats de crèdits de despesa per un import de 7.902.058,47 €

La quantificació i el detall d'aquesta proposta es recull en l'expedient de modificació 003/18 annex a aquest informe.

El gerent

Xavier Massó Pérez

Barcelona, a 30 de juny de 2018



## MODIFICACIÓ DE PRESSUPOST - EXPEDIENT 003/18

Període fins el 30/06/2018

		Euros
AMPLIACIÓ CRÈDITS DE DESPESES ESPECÍFICAMENT VINCULATS A INGRESSOS		1.705.998,94
BAIXES D'INGRESSOS		-2.490,27
TRASLLATS DE CRÈDITS DE DESPESA	Origen:	-7.902.058,47
	Destí:	7.902.058,47
		0,00

**MODIFICACIÓ DE PRESSUPOST - EXPEDIENT 003/18**
**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	-286,25
32 PRESTACIÓ DE SERVEIS	97.814,98 1)
33 VENDA DE BÉNS	1.128,65
38 REINTEGRAMENT	18.128,67
39 ALTRES INGRESSOS	86.793,74
<b>Total Capítol 3 Taxes i altres ingressos</b>	<b>203.579,79</b>
40 DEL SECTOR PÚBLIC ESTATAL	1.850,00
45 DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA	65.595,38
46 D'ALTRES ENS PÚBLICS	12.729,92 1)
47 D'EMPRESSES PRIVADES	37.294,82 1)
48 DE FAMÍLIES I ESFL	119.310,17 2)
49 DE L'EXTERIOR	885.119,98 3)
<b>Total Capítol 4 Transferències corrents</b>	<b>1.121.900,27</b>
54 LLOGUERS	122.430,47 1)
55 CONCESSIONS ADMINISTRATIVES	3.075,81
<b>Total Capítol 5 Ingressos patrimonials</b>	<b>125.506,28</b>
70 DEL SECTOR PÚBLIC ESTATAL	196.620,27 4)
75 DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA	35.000,01
76 D'ALTRES ENS PÚBLICS	23.392,32
<b>Total Capítol 7 Transferències de capital</b>	<b>255.012,60</b>

**\*\* Total pressupost d'ingressos 1.705.998,94**

Pressupost de Despeses	Import
13 LABORAL	5.566,08
16 ASSEGUR. I PREST. SOCIALS	3.040,30
17 ALTRES ACTUACIONS DE PERSONAL	-61.570,77 4)
<b>Total Capítol 1 Despeses de personal</b>	<b>-52.964,39</b>
20 ARRENDAMENTS I CÀNONS	6.429,92
22 MATERIAL, SUBMINISTRAMENTS I ALTRES	1.659.284,30 1-2-3)
23 INDEMNITZACIONS PER RAÓ DEL SERVEI	1.377,58
<b>Total Capítol 2 Desp. béns corrents i de serv.</b>	<b>1.667.091,80</b>
48 A FAMÍLIES I ENTITATS SENSE FINAL.LUCRE	23.071,28
<b>Total Capítol 4 Transferències corrents</b>	<b>23.071,28</b>
61 EN BÉNS IMMOBLES	35.000,01
62 EN BÉNS MOBLES	139,97
64 EN IMMOBILITZAT IMMATERIAL	33.660,27 4)
<b>Total Capítol 6 Inversions</b>	<b>68.800,25</b>

**\*\* Total pressupost de despeses 1.705.998,94**

**EXPLICACIONS DELS IMPORTS MÉS SIGNIFICATIUS (en M€)**

1) Facturació i ajuts diversos de les unitats	0,27
2) Acord Consell Social CS 15/07/2013 FPC Aportacions diverses	0,04 0,08
3) Projectes europeus: Projectes Erasmus Mundus Projectes europeus KIC i altres	0,62 0,27
4) Diverses programes: RyC, EEBB FPI...	0,20



## MODIFICACIÓ DE PRESSUPOST - EXPEDIENT 003/18

### 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 DE TRESORERIA D'EXERC.ANTERIORS	-2.490,27
Total Capítol 8 Variació d'actius financers	-2.490,27

**\*\* Total pressupost d'ingressos -2.490,27**

Pressupost de Despeses	Import
22 MATERIAL, SUBMINISTRAMENTS I ALTRES	-2.398,99
Total Capítol 2 Despeses de béns corrents i de serveis	-2.398,99
48 A FAMÍLIES I ENTITATS SENSE FINAL.LUCRE	-91,24
Total Capítol 4 Transferències corrents	-91,24
61 EN BÉNS IMMOBLES	-0,04
Total Capítol 6 Inversions	-0,04

**\*\* Total pressupost de despeses -2.490,27**



## MODIFICACIÓ DE PRESSUPOST 003/18

### Trasllats de crèdit de despeses

Pressupost de despeses	Transf.alta	Transf.baixa	
14 AMB CONTRACTE ADMINISTRATIU	58.139,83	-9.594,40	
15 INCENTIUS AL RENDIMENT I ACTIVITATS EXTRAORD.	959.408,79		1)
16 ASSEGUR.I PREST. SOCIALS	542.068,38	-153,97	2)
17 ALTRES ACTUACIONS DE PERSONAL	1.638.476,98		2)
<b>Total Capítol 1 Despeses de personal</b>	<b>3.198.093,98</b>	<b>-9.748,37</b>	
20 ARRENDAMENTS I CÀNONS	60.788,19		
21 REPARACIONS, MANTENIMENT I CONSERVACIO	285.206,39	-37.038,00	
22 MATERIAL, SUBMINISTRAMENTS I ALTRES	175.253,63	-5.763.312,39	1-2) 4)
23 INDEMNITZACIONS PER RAÓ DEL SERVEI	473.308,18	-4.537,77	
<b>Total Capítol 2 Despeses de béns corrents i de serveis</b>	<b>994.556,39</b>	<b>-5.804.888,16</b>	
35 INTERESSOS DE DEMORA I ALTRES DESPESES FINAN.	3.178,44		
<b>Total Capítol 3 Despeses financeres</b>	<b>3.178,44</b>		
48 A FAMÍLIES I ENTITATS SENSE FINALITAT DE LUCRE	1.065.248,14	-7.082,25	4)
<b>Total Capítol 4 Transferències corrents</b>	<b>1.065.248,14</b>	<b>-7.082,25</b>	
61 EN BÉNS IMMOBLES	16.717,03	-144.012,40	
62 EN BÉNS MOBLES	699.146,69	-11.209,49	
64 EN IMMOBILITZAT IMMATERIAL		-1.925.117,80	3)
<b>Total Capítol 6 Inversions</b>	<b>715.863,72</b>	<b>-2.080.339,69</b>	
79 A L'EXTERIOR	1.925.117,80		3)
<b>Total Capítol 7 Transferències de capital</b>	<b>1.925.117,80</b>	<b>0,00</b>	
<b>** Total pressupost despeses</b>	<b>7.902.058,47</b>	<b>-7.902.058,47</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