



**UNIVERSITAT POLITÈCNICA
DE CATALUNYA
BARCELONATECH**

Expedient d'alteració del pressupost 003/2019

**Acord CS/2019/07/01, de 23 de desembre de
2019, pel qual s'aprova l'expedient d'alteració del
pressupost 003/2019.**

Gerència

- Document amb l'informe favorable de la Comissió d'Economia i Infraestructures de 03/12/2019
- Document aprovat pel Consell de Govern d'11 de desembre de 2019
- Document aprovat per la Comissió Econòmica de 19 de desembre de 2019



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 003/19 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 31 d'octubre 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 5.027.072,79 €
- Per baixes d'ingressos per un import total de 136.186,36 €
- Per trasllats de crèdits de despesa per un import de 4.692.067,06 €

La quantificació i el detall d'aquesta proposta es recull en l'expedient de modificació 003/19 annex a aquest informe.

El gerent

Xavier Massó Pérez

Barcelona, a 31 d'octubre de 2019



MODIFICACIÓ DE PRESSUPOST - EXPEDIENT 003/19

Període del 1/07 al 30/09/2019

		Euros
AMPLIACIÓ CRÈDITS DE DESPESES ESPECÍFICAMENT VINCULATS A INGRESSOS		5.027.072,79
BAIXES D'INGRESSOS		-136.186,36
TRASLLATS DE CRÈDITS DE DESPESA	Origen:	-4.692.067,06
	Destí:	4.692.067,06
		0,00

MODIFICACIÓ DE PRESSUPOST - EXPEDIENT 003/19

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
32 PRESTACIÓ DE SERVEIS	62.018,68
33 VENDA DE BÉNS	189,48
38 REINTEGRAMENT	11.598,24
39 ALTRES INGRESSOS	10.877,57
Total Capítol 3 Taxes i altres ingressos	84.683,97
45 DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA	1.238.389,69 1)
46 D'ALTRES ENS PÚBLICS	4.500,00
47 D'EMPRESSES PRIVADES	20.094,00
48 DE FAMÍLIES I ESFL	103.340,00 2)
49 DE L'EXTERIOR	32.336,00
Total Capítol 4 Transferències corrents	1.398.659,69
54 LLOGUERS	78.771,13
55 CONCESSIONS ADMINISTRATIVES	7.619,97
Total Capítol 5 Ingressos patrimonials	86.391,10
70 DEL SECTOR PÚBLIC ESTATAL	588.200,18 3)
Total Capítol 7 Transferències de capital	588.200,18
91 CONCESSIONS DE PRÉSTECES EN EUROS	2.869.137,85 4)
Total Capítol 9 Passius financers	2.869.137,85

Total pressupost d'ingressos 5.027.072,79

Pressupost de Despeses	Import
15 INCENTIVUS RENDIMENT I ACTIV.EXTRAORD	554,15
16 ASSEGUR. I PREST. SOCIALS	239.514,47
17 ALTRES ACTUACIONS DE PERSONAL	1.562.860,07 1-3)
Total Capítol 1 Despeses de personal	1.802.928,69
22 MATERIAL, SUBMINISTRAMENTS I ALTRES	317.315,23 2)
23 INDEMNITZACIONS PER RAÓ DEL SERVEI	244,95
Total Capítol 2 Desp. béns corrents i de serv.	317.560,18
48 A FAMÍLIES I ENTITATS S.FINAL.LUCRE	24.650,00 1)
Total Capítol 4 Transferències corrents	24.650,00
64 EN IMMOBILITZAT IMMATERIAL	12.796,07 3)
Total Capítol 6 Inversions	12.796,07
91 AMORTITZACIÓ DE PRÉSTECES EN EUROS	2.869.137,85 4)
Total Capítol 9 Passius financers	2.869.137,85

Total pressupost de despeses 5.027.072,79

EXPLICACIONS DELS IMPORTS MÉS SIGNIFICATIUS (en M€)	95,15%	4,78
SE		
1) Contractes predoctorals FI-AGAUR Devolució parcial. 10% paga extra 2013		0,53 0,71
2) Patrocini Fund. Privada Cellex. Activitat docent CFIS		0,10
3) Contractes predoctorals per a la formació de doctors Ajuts "Juan de la Cierva - Incorporació"		0,52 0,06
4) Fluctuacions pòlisses crèdit		2,87



MODIFICACIÓ DE PRESSUPOST - EXPEDIENT 003/19

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	-136.186,36 1)
Total Capítol 8 Actius financers	-136.186,36

Pressupost de Despeses	Import
22 MATERIAL, SUBMINISTRAMENTS I ALTRES	-615,60
Total Capítol 2 Desp. béns corrents i de serveis	-615,60
62 EN BÉNS MOBLES	-112.415,76 1)
64 EN IMMOBILITZAT IMMATERIAL	-23.155,00
Total Capítol 6 Inversions	-135.570,76

Total pressupost d'ingressos -136.186,36

Total pressupost de despeses -136.186,36

EXPLICACIONS DELS IMPORTS MÉS SIGNIFICATIUS (en MC)	82,55%	- 0,11
SE 1) FEDER2016 -Campus Besòs, Instal. i equipament, Ed.C,I,A		- 0,11



MODIFICACIÓ DE PRESSUPOST - EXPEDIENT 003/19

Traslats de crèdit de despeses

Pressupost de despeses	Transf.alta	Transf.baixa
12 PERSONAL FUNCIONARI		-1.500,00
14 AMB CONTRACTE ADMINISTRATIU	27.209,60 €	
15 INCENTIUS AL RENDIMENT I ACTIVITATS EXTRAORDINÀRIES	1.036.691,04 €	1)
16 ASSEGUR.I PREST. SOCIALS	297.125,96 €	-1.328,99 2)
17 ALTRES ACTUACIONS DE PERSONAL	817.651,66 €	2)
Total Capítol 1 Despeses de personal	2.178.678,26	-2.828,99
20 ARRENDAMENTS I CÀNONS	14.714,16 €	
21 REPARACIONS, MANTENIMENT I CONSERVACIO	76.925,10 €	-4.738,81
22 MATERIAL, SUBMINISTRAMENTS I ALTRES	8.785,90 €	-3.604.844,24 1-2-4-5)
23 INDEMNITZACIONS PER RAÓ DEL SERVEI	471.706,61 €	
Total Capítol 2 Despeses de béns corrents i de serveis	572.131,77	-3.609.583,05
35 INTERESSOS DE DEMORA I ALTRES DESPESES FINANANCERES	2.586,28 €	
Total Capítol 3 Despeses financeres	2.586,28	
48 A FAMÍLIES I ENTITATS SENSE FINALITAT DE LUCRE	421.740,32 €	-5.989,89 4)
Total Capítol 4 Transferències corrents	421.740,32	-5.989,89
61 EN BÉNS IMMOBLES	59.703,33 €	-832.528,06 5)
62 EN BÉNS MOBLES	1.148.154,86 €	-50.098,13 5)
64 EN IMMOBILITZAT IMMATERIAL	117.847,20 €	-191.038,94 3)
Total Capítol 6 Inversions	1.325.705,39	-1.073.665,13
79 A L'EXTERIOR	191.038,94 €	3)
Total Capítol 7 Transferències de capital	191.038,94	
85 PARTICIPACIÓ EN EMPRESES	186,10 €	
Total Capítol 8 Actius financers	186,10	
Total pressupost de despeses	4.692.067,06	-4.692.067,06

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