

Estat de l'execució del pressupost de 2017

15 de maig de 2017

Els drets reconeguts pressupostaris a 31 de març de 2017 han estat de **725.077,52 €** i les obligacions reconegudes, de **2.635.883,81 €**, les quals han originat un saldo pressupostari de **-1.910.806,29 €**, tal com es pot veure en detall a l'annex I.

A la taula següent es desglossen els ingressos i les despeses executades comparant-les amb el pressupost del 2017, aprovat en el Consell de Govern del 14 de desembre de 2016:

	Avantprojecte 2017	Executat	
Ingressos	9.574.000	725.078	8%
Facturació de serveis	5.540.231	696.185	13%
• Consorciats	2.423.741	352.340	15%
• Associats	777.497	15.058	2%
• Usuaris externs	2.338.993	328.787	14%
GENCAT: SUR	3.755.010	0	0%
GENCAT: Salut i Cultura	156.200	0	0%
Altres ingressos	122.560	28.893	24%
Romanents	0	0	
Despeses	9.574.000	2.635.884	28%
Personal laboral	3.232.193	824.563	26%
BDC: Productes-e	2.410.829	430.533	18%
Serveis informàtics i telecomunicacions	1.283.306	315.855	25%
Conservació, reparació i manteniment	629.822	241.756	38%
Lloguers d'edificis i cànons de programari	407.222	101.084	25%
Aigua i energia	250.000	63.358	25%
Treballs tècnics	660.036	49.950	8%
Altres despeses corrents	405.592	84.850	21%
Inversions reals	295.000	523.935	178%
Saldo pressupostari		-1.910.806	

El pressupost s'està executant tal com estava previst, amb les observacions següents:

1. No s'han formalitzat les transferències previstes de la Generalitat de Catalunya, a causa de la situació de pròrroga pressupostària. Tampoc s'han formalitzat els encàrrecs del CTTI (amb un import previst de 420.704,03 € ja que no reconeix el CSUC com a mitjà

propi), de la Biblioteca de Catalunya (145.170,59 €, ja que resta a l'espera que el Govern ratifiqui les tarifes) i de les institucions associades (ja que majoritàriament no està determinat l'import a facturar per a la renovació de les subscripcions centralitzades de la BDC).

2. S'han reconegut un 23% de les obligacions dels capítols 1-4 (de despesa corrent) i un 178% del capítol 6 (inversió), encara que aquestes inclouen 374.638,83 € i 478.471,18 € de romanents de l'exercici 2016, respectivament. Sense aquests, el percentatge es reduiria al 19% i al 15%, respectivament.
3. S'ha reconegut una obligació de 2.048,97 € a la partida 210.1, de conservació, reparació i manteniment de l'edifici, que supera el pressupost anual previst (1.200 €) i que ha estat ocasionada per dos actes vandàlics de trencament de vidres del GEPA que van ocórrer els passats 3 i 16 de març, pels quals es va presentar denúncia als Mossos d'Esquadra en data 22 de març. L'assegurança ens permetrà recuperar aquesta despesa.
4. S'han detectat algunes partides que caldrà modificar a l'alça a conseqüència de:
 - El manteniment d'alguns productes s'ha incrementat significativament com ara l'Altix (+17,5%) i World Cat (+25,5%).
 - El cost de l'assegurança de l'oficina i de l'equipament també s'ha incrementat més del previst (+3%) i ja ha superat el pressupostat.
5. No s'ha licitat la renovació del maquinari de càlcul científic, ja que el MINECO no ha formalitzat encara la seva aportació.

Les inversions realitzades han estat de **523.935,04 €**, desglossades en:

- a) 471.997,68 € per a la renovació del 50% de l'equipament troncal de l'Anella Científica (exp. 16/15), a càrrec de romanents del MINECO.
- b) 26.182,50 € a Libnova per a la 2a fase de la creació d'un entorn de preservació de continguts digitals amb garanties de conservació, integritat i recuperació (exp. 16/20).
- c) 18.826,36 € a Ekamat per a la migració i adaptació específica de diferents reports del programa Microsoft Dynamics NAV (C16/226).
- d) 6.473,50 € a la UPC (InLab) per el desenvolupament de l'aplicació Unidiscat (C16/177), a càrrec dels romanents del Programa de serveis consorciats.
- e) 455,00 € a Cemoel per a l'adquisició d'un lector addicional pel control d'accés a l'Edifici Annexus (C17/14).

Del pressupost executat, s'han liquidat **853.110,01 €** de romanents de l'exercici 2016, desglossats en:

- 471.997,68 €, a càrrec del MINECO, per a la renovació de l'equipament troncal de l'Anella Científica (expedient 16/15).
- 346.336,05 € per a expedients de la Biblioteca Digital de Catalunya (BDC): 237.014,41 € de Wiley (E16/27), 55.034,18 € d'ACS (E16/36) i 54.287,46 € d'Oxford University Press (E16/38).
- 34.776,28 € a càrrec del Programa de serveis consorciats: 25.200,00 € per la migració del gestor documental (E16/33), 6.473,50 € per al desenvolupament de l'aplicació UNIDISCAT (C16/177) i 3.102,78 € per l'auditoria de neteja de la UPC (C16/135).

S'han ingressat 28.876,20 € del projecte europeu Numexas, meritats l'exercici passat.

Si es tenen en compte aquests romanents, els ingressos i les despeses meritades aquest primer trimestre han estat les següents:

	Liquidació	Rom'16	Meritat	
Ingressos	725.078	-28.876	696.201	7%
Consortiats	352.340		352.340	15%
Associats	15.058		15.058	2%
Usuaris externs	328.787		328.787	14%
Subvencions GENCAT	0		0	
Altres subvencions i ingress	28.893	-28.876	16	0%
Despeses	2.635.884	-853.110	1.782.774	19%
Personal laboral	824.563		824.563	26%
BDC: Productes-e	430.533	-346.336	84.197	3%
Serveis informàtics i telco.	315.855	-25.200	290.655	23%
Treballs tècnics	49.950	-3.103	46.847	7%
Altres despeses corrents	491.048		491.048	29%
Inversions reals	523.935	-478.471	45.464	15%
Superàvit / dèficit	-1.910.806	824.234	-1.086.572	

El dèficit de finançament a 31 de març ha estat de **-1.086.572,48 €**.

La figura 1, a la pàgina següent, mostra els ingressos i les despeses meritades a cada centre de cost i el seu percentatge d'execució respecte als previstos a meritars enguany, on els centres de cost són els següents:

- **SG:** Serveis generals.
- **CCF:** Càlcul científic (supercomputació, disseny de fàrmacs, projectes Numexas, Genius, CloudFlow...).
- **COM:** Comunicacions (Anella Científica i CATNIX).
- **SBB:** Serveis bibliotecaris (CCUC, GEPA, BDC centralitzada, Millenium...).

- **IAP:** Infraestructura al núvol, aplicacions i projectes (TDX, RECERCAT, RACO, MDC, MDX, PADICAT, SAP-FICO, projecte DC4Cities, Uneix, MIF...).
- **AUC:** e-Administració (e-Arxiu, e-Logs, e-Registre, e-Signatura, e-Vot, PCCD, SCD...), gestor documental, plataforma GESINTER...
- **GCC:** Gestió de compres conjunts: BDC descentralitzada, serveis TIC (telecomunicacions, impressió i reprografia...) i EFA (energia, *facilities* i altres compres).

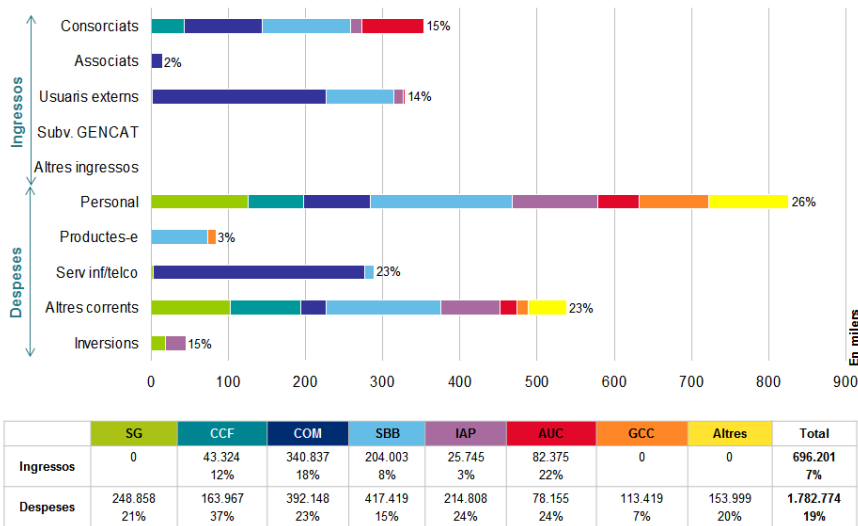


Figura 1. Ingressos i despeses meritades per centre de cost a 31-03-17

L'annex II els desglossa amb més detall entre corrents i de capital i els compara, a més, respecte a l'estat d'execució del primer trimestre del 2016.

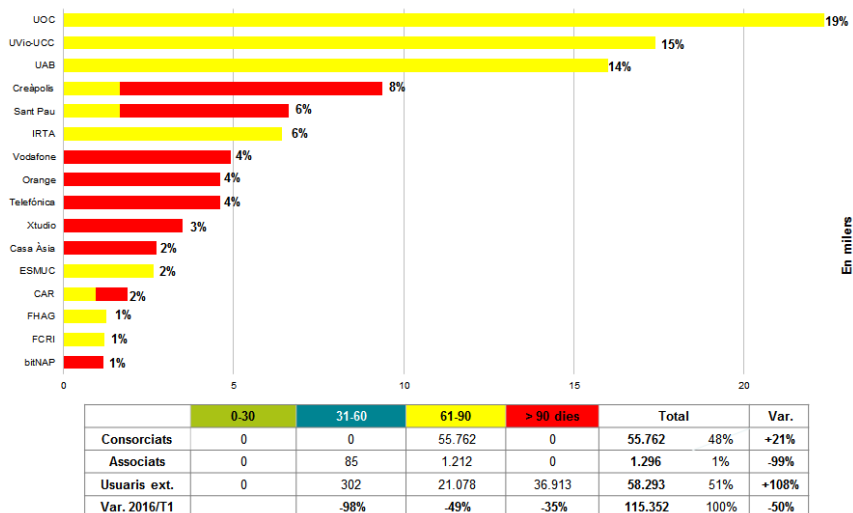


Figura 2. Deute vençut per facturació de serveis a 31-03-17

El deute vençut per facturació de serveis és de **115.352,12 €**, un 50% inferior al del primer trimestre del 2016. La figura 2 mostra la distribució del deute per període de venciment entre

consorciats, associats i usuaris externs i detalla els deutes més significatius per a 16 institucions que corresponen al 92% del deute total.

Pel que fa a subvencions pendents de rebre de l'exercici passat,

- La Secretaria d'Universitats i Recerca té pendent de transferir 1.739.589,46 €, un 48% dels 3.640.355,83 € concedits.
- El Departament de Salut, els 125.000 € concedits.
- La UPC, UdL, UdG i URV, 65.302,68 €, un 35% dels 184.417,27 € que les universitats consorciades es van comprometre a aportar com a transferència de capital per sufragar el cost de la plataforma de mitigació d'atacs de denegació de servei distribuïts (coneguts com a DDoS per les seves sigles en anglès, *Distributed Denial of Service*), la qual ja està en operació.

L'elevat deute té un efecte negatiu sobre la tresoreria del CSUC, que ocasiona un ús significatiu de la pòlissa de crèdit (amb un import màxim de disponibilitat de 500.000 €) per cobrir com a mínim el pagament de les nòmines, però que no és suficient per satisfer tots els compromisos de pagament als proveïdors.

Annex I: Estat d'execució del pressupost a 31-03-17

Codi	Concepte	Avantprojecte 2017	Drets/obligacions reconeguts/des	
3190002	Encàrrecs de gestió de la Generalitat de Catalunya	3.335.256,08	14%	
	De la Universitat de Barcelona			66.399,21
	De la Universitat Autònoma de Barcelona			32.160,53
	De la Universitat Politècnica de Catalunya			42.093,46
	De la Universitat Pompeu Fabra			32.977,09
	De la Universitat de Lleida			23.616,93
	De la Universitat de Girona			33.453,38
	De la Universitat Rovira i Virgili			52.821,29
	De la Universitat Oberta de Catalunya			33.725,75
	De la Universitat de Vic-Universitat Central de Catalunya			19.458,20
	De la Biblioteca de Catalunya			
	Del Museu Nacional d'Art de Catalunya (MNAC)			
	Del Centre de Telecomunicacions i Tecnologies de la Informació (CTTI)			
	Del Centre de Regulació Genòmica (CRG)			20.203,31
Encàrrecs de gestió d'altres entitats de dins del sector públic	106.988,34			
3190009	Del Consell Superior d'Investigacions Científiques (CSIC)	0,00		
	De la Universitat de les Illes Balears (UIB)			
	De la Universitat Jaume I (UJI)			
	Museu d'Art Contemporani de Barcelona (MACBA)			4.095,00
	De l'Institut de Cultura de Barcelona			
	Altres prestacions dins del sector públic			108.110,33
3190010	De la Fundació Catalana per a la Recerca i la Innovació (FCRI)	2.204.974,42	5%	
	De la Universitat Ramon Llull			2.467,59
	De la Universitat Internacional de Catalunya (UIC)			15.634,18
	De la Universitat d'Andorra (UdA)			5.199,76
	Prestacions de serveis a altres entitats fora del sector públic			93.484,62
	Taxes, venda béns i serveis, i altres ingressos	5.540.230,50	696.184,98	1
4030009	D'altres entitats autònomes de l'Estat (CSIC)	36.060,00		
4060005	Altres ingressos de la Seguretat Social	6.000,00		
4100010	Del Departament de Cultura	31.200,00		
4100021	Del Dept. d'Empresa i Coneixement	3.460.009,50		
4480001	D'altres entitats participades pel sector públic de la Generalitat	125.000,00		
4930009	Altres transferències corrents de la Unió Europea	80.000,00	28.876,20	2
	Capítol 4. Transferències corrents	3.738.269,50	28.876,20	1%
5200001	Interessos de comptes corrents	200,00		
5340001	Altres interessos de dipòsit	300,00		
5310000	Diferències positives d'operacions financeres		16,34	
5340000	Altres ingressos financers			
	Capítol 5. Ingressos patrimonials	500,00	16,34	
8300021	Del Dept. d'Empresa i Coneixement	295.000,00		
8700001	Romanents de tresoreria d'exercicis anteriors			
	Capítol 8. Variació d'actius financers	295.000,00	0,00	0%
	Total ingressos	9.574.000,00	725.077,52	8%
	Saldo pressupostari		-1.910.806,29	
	Crèdits gastats finançats amb romanents de tresoreria		853.110,01	3
	Desviacions de finançament positives per recursos de l'exercici amb despeses amb finançament afectat			
	Desviacions de finançament negatives en despeses amb finançament afectat		-28.876,20	2
	Superàvit/dèficit de finançament		-1.086.572,48	

1 S'ha activat el compte 319.09 per als ingressos dels ens del sector públic dels quals no en som mitjà propi.

2 Projectes europeus: 28.876,20 de Numexas (2016).

3 346.336,05 de la BDC, 34.776,28 de serveis consorciats i 471.997,68 del MINECO per a l'equipament de l'Anella Científica.

Codi	Concepte	Avantprojecte 2017	Drets/obligacions reconeguts/des	
1300001	Retribucions bàsiques del personal laboral fix	1.649.379,46	429.064,37	26%
1300003	Altres retribucions del personal laboral fix	68.676,00	5.508,06	8%
1310001	Retribucions bàsiques del personal laboral temporal	699.796,54	192.064,25	27%
1310003	Altres retribucions del personal laboral temporal	47.733,00	1.594,59	3%
1320001	Personal laboral d'alta direcció i assimilat	80.879,00	21.567,80	27%
1600001	Seguretat Social	685.728,96	174.763,75	25%
Capítol 1.	Remuneracions del personal	3.232.192,96	824.562,82	26% ⁴
2000002	Altres lloguers i cànon de terrenys, béns naturals, edificis...	243.790,00	62.352,24	26%
2020002	Lloguer d'equips de reprografia i fotocopiadora	6.000,00	1.050,96	18%
2020003	Lloguers i cànon de programari	157.431,56	37.680,85	24%
2100001	Conservació, reparació i mant. de terrenys, béns naturals, edificis...	1.200,00	2.146,29	179%
2120001	Conservació, reparació i mant. d'equips per a procés de dades	245.000,00	50.816,11	21%
2120003	Manteniment d'aplicacions informàtiques	343.621,92	179.188,70	52%
2130001	Conservació, reparació i mant. d'altre immobilitzat material	40.000,00	9.604,55	24%
2200001	Material ordinari no inventariable	6.000,00	1.193,95	20%
2200002	Prensa, revistes, llibres i altres publicacions	5.000,00	3.324,49	66%
2210001	Aigua i energia	250.000,00	63.358,12	25%
2210089	Altres subministraments (BDC)	2.408.979,29	429.058,82	18%
2220001	Despeses postals, missatgeria i altres similars	37.750,00	7.858,95	21%
2220002	Solucions de connectivitat de dades adquirides al CTTI		176,42	
2220003	Comunicacions mitj. serveis de veu i dades adq. a altres entitats	1.055.390,00	267.643,10	25%
2240001	Despeses d'assegurances	16.750,00	16.869,12	101%
2250001	Tributs	7.785,00	1.650,79	21%
2260002	Atencions protocolàries i representatives	250,00		
2260003	Publicitat, difusió i campanyes institucionals	37.200,00	12.167,91	33%
2260005	Organització de reunions, conferències i cursos	21.000,00	268,51	1%
2260006	Oposicions i proves selectives	150.000,00	13.136,94	9%
2260007	Publicacions i edictes al diaris oficials	5.275,00	5.462,23	104%
2260010	Premis	450,00		
2260011	Formació del personal propi	23.760,00	975,00	4%
2260039	Despeses de serveis bancaris	4.000,00	2.464,46	62%
2260040	Inscripció com a soci a organismes de caràcter associatiu	8.451,00	4.995,00	59%
2260089	Altres despeses diverses	500,00	75,23	15%
2270001	Neteja i sanejament	26.200,00	4.728,61	18%
2270005	Estudis i dictàmens	100,00		
2270008	Intèrprets i traductors	100,00	60,00	60%
2270011	Custòdia, dipòsit, emmagatzematge i destrucció (GEPA)	58.323,00		
2270012	Auditories i control de fons europeus	13.500,00		
2270013	Treballs tècnics	494.302,86	45.160,97	9%
2270014	Serveis de formació	67.510,00		
2280001	Solucions tecnològiques adquirides al CTTI	1.332,78		
2280002	Serveis informàtics realitzats per altres entitats	226.583,33	48.035,47	21%
2300001	Dietes, locomoció i trasllats	34.364,30	4.802,50	14%
2400001	Despeses de publicacions	11.000,00	150,00	1%
Capítol 2.	Despeses corrents de béns i serveis	6.008.900,04	1.276.456,29	21% ⁵
3100001	Interessos d'operacions de tresoreria dels préstecs en euros	1.500,00	129,19	9%
3120001	Emissió, modificació i cancel·lació dels préstecs en euros	607,00		
3490001	Altres despeses financeres	7.000,00	2.608,47	37%
Capítol 3.	Despeses financeres	9.107,00	2.737,66	30%
4800001	A famílies (beques per a cooperació educativa)	28.800,00	8.192,00	28%
Capítol 4.	Transferències corrents	28.800,00	8.192,00	28%
6400001	Inversions en mobiliari i estris per compte propi			
6500001	Inversions en equips de procés de dades	95.817,50		
6500002	Inversions en telecomunicacions	90.000,00	471.997,68	524%
6700001	Inversions en altre immobilitzat material		455,00	
6800002	Inversions en aplicacions informàtiques	109.182,50	51.482,36	47%
Capítol 6.	Inversions reals	295.000,00	523.935,04	178% ⁷
Total despeses		9.574.000,00	2.635.883,81	28%

⁴ La Seguretat Social inclou 494,78 € per al personal en cooperació educativa.

⁵ 374.638,83 € executats a càrrec de romanents del Programa de serveis consorciats.

⁶ Diferències de canvi ocasionades majoritàriament per les factures en dòlars de la BDC.

⁷ 471.997,68 € executats a càrrec de romanents del MINECO i 6.473,50, del Programa de serveis consorciats.

Annex II: Ingressos i despeses meritades per centre de cost a 31 de març del 2017

	Serveis generals	Gestió de serveis							Gestió de compres conjuntes				Total	Var. T1'16	Exec. P'17
		CCF	COM	SBB	IAP	AUC	Altres	Subtotal	BDCd	TIC	EFA	Subtotal			
Ingressos corrents	0	43.324	340.837	204.003	25.745	82.375	0	696.284	0	-83	0	-83	696.201		
Variació 2016/T1	-100%	5%	3%	5%	-24%	6%		3%				-100%		-9%	
Perc. executat 2017	0%	12%	19%	8%	3%	23%		10%				0%			8%
Consoiciats		42.628	101.231	114.710	14.781	78.991		352.340					352.340	25%	15%
Associats			14.540	44	416	59		15.058					15.058	29%	2%
Usuaris externs		696	225.067	89.233	10.549	3.325		328.870		-83		-83	328.787	-3%	14%
GENCAT: SUR													0		
GENCAT: Salut i Cultura													0		
Altres ingressos				16				16					16	0%	0%
Despeses corrents	230.032	163.967	392.148	417.419	188.170	78.155	153.999	1.393.859	29.264	40.729	43.426	113.419	1.737.310		
Variació 2016/T1	-11%	6%	9%	17%	15%	19%	78%					-27%		9%	
Perc. executat 2017	22%	37%	23%	15%	25%	25%	20%								19%
Personal (E)	125.273	72.195	86.543	183.157	110.778	54.645	103.446	610.763	14.460	33.089	40.977	88.526	824.563	0%	26%
Productes-e				72.910				72.910	11.287			11.287	84.197	-11%	3%
Serv. inf. i teleco.	2.988		273.663	12.432	83	1.310	179	287.667					290.655	9%	23%
Conservació i rep.	8.799	11.933	15.089	120.358	64.345	21.232		232.957					241.756	56%	38%
Lloguers i cànons	63.785	36.744			555			37.299					101.084	42%	25%
Aigua i energia (E)	1.976	36.331	10.459	6.842	6.648	1.101		61.382					63.358	12%	25%
Treballs tècnics	13.350			642	2.079		25.051	27.771		5.725		5.725	46.847	-29%	7%
Altres despeses	13.860	6.764	6.394	21.078	3.683	-132	25.323	63.110	3.516	1.916	2.449	7.881	84.850	32%	21%
Ingressos - despeses	-230.032	-120.642	-51.311	-213.416	-162.425	4.220	-153.999	-697.574	-29.264	-40.812	-43.426	-113.502	-1.041.109		
Ingressos capital	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Perc. executat 2017	0%							0%				0%			0%
GENCAT: SUR													0		
MINECO													0		
Altres													0		
Despeses capital	18.826	0	0	0	26.638	0	0	26.638	0	0	0	0	45.464		
Perc. executat 2017	19%				19%			14%							15%
Inversions intangibles	18.826				26.183			26.183					45.009	0%	41%
Inversions materials					455			455					455	0%	0%
Superàvit/dèficit finançame	-248.858	-120.642	-51.311	-213.416	-189.062	4.220	-153.999	-724.212	-29.264	-40.812	-43.426	-113.502	-1.086.572		