

## Estat de l'execució del pressupost de 2021

30 de setembre de 2021

### Sumari

---

1. Drets i obligacions reconegudes.....	3
2. Estat d'execució de programes i projectes.....	4
2.1. Pla Serra Húnter	4
2.2. Pla de Doctorats Industrials	5
2.3. Altres programes del REU	6
2.3. CATNIX	6
2.4. Equipament GEPA	6
3. Ingressos i despeses meritades per centre de cost.....	7
4. Deute vençut.....	10
Annex I: Estat d'execució del pressupost.....	13



## 1. Drets i obligacions reconegudes

Els drets reconeguts a 30 de setembre han estat de **10.138.953,40 €** i les obligacions, de **8.277.782,67 €**, els quals han originat un saldo pressupostari d'1.861.170,73 €, els quals es desglossen com segueix:

	Pressupost	Reconegut	
<b>Ingressos</b>	<b>12.452.000</b>	<b>10.138.953</b>	<b>81%</b>
Facturació de serveis	6.862.925	5.552.667	81%
• Consorciats i agregats	3.311.940	2.802.491	85%
• Participatives	820.681	759.026	92%
• Usuaris externs	2.730.304	1.991.150	73%
GENCAT: REU	4.336.112	4.336.112	100%
GENCAT: Salut i Cultura	205.000	205.000	100%
Altres ingressos	1.047.964	45.175	4%
<b>Despeses</b>	<b>12.452.000</b>	<b>8.277.783</b>	<b>66%</b>
Personal laboral	4.252.170	2.864.010	67%
Compres refacturables (productes-e)	2.924.573	2.651.671	91%
Serveis informàtics i teleco.	1.753.908	1.118.296	64%
Conservació, reparació i mant.	605.388	374.159	62%
Lloguers i cànons de prog.	449.271	239.715	53%
Treballs tècnics	430.379	211.955	49%
Aigua i energia	176.985	143.966	81%
Altres despeses corrents	674.326	375.782	56%
Inversions reals i retorn del crèdit	1.185.000	298.228	25%
<b>Saldo pressupostari</b>		<b>1.861.171</b>	
<b>Superàvit / dèficit</b>		<b>502.075</b>	

Un cop descomptats els crèdits finançats amb romanents de tresoreria (285.647,74 €, autoritzat per la Intervenció General en data 8 d'octubre) i descomptades les desviacions de finançament positives (1.644.743,32 €), s'obté un superàvit de finançament del tercer trimestre de **502.075,15 €**, tal com es pot veure en detall a l'annex.

Les desviacions pressupostàries a destacar són les següents:

- S'ha executat el **81%** de la facturació prevista, ja que s'ha facturat el 100% de la BDC centralitzada i s'ha incrementat la facturació del MNAC, MACBA, UIC i TCM, per la prolongació del servei del Sistema Compartit del CCUC fins al 31-08-22. Malauradament, encara no s'ha pogut iniciar la facturació al CTTI, en no haver rebut els encàrrecs de gestió.

- b) S'ha executat el **67%** de la despesa corrent del capítol 1, de personal, a conseqüència del retard en completar la reorganització de l'Equip Directiu i la impossibilitat d'ampliar la plantilla de personal en quatre tècnics addicionals. També per les rotacions de personal TIC i la manca d'agilitat a l'hora de substituir-los.
- c) S'ha executat el **73%** de la despesa corrent del capítol 2, de béns i serveis, encara que s'ha retardat l'execució d'algunes partides com ara la nova caseta transformadora, la renovació dels commutadors del CATNIX o la facturació de la BDC bàsica per la negociació dels Acords Transformatius. A més, el CTII no ens facturarà la fibra òptica del node del Vallès.
- d) S'ha rebut un **30%** (325.000 €) de les transferències previstes de capital (1.095.000 €). D'aquestes, se n'ha disposat un 97% i se n'ha reconegut un 3%.

També cal recordar algunes desviacions mencionades prèviament i que continuen vigents:

- e) No es preveu facturar al CERCA per la gestió conjunta de cursos de ciència oberta.
- f) S'ha formalitzat la nova pòlissa de crèdit i la comissió d'obertura ha baixat del 0,94% de l'any passat al 0,35%.
- g) S'ha cancel·lat el préstec del MINECO per import de 285.647,74 €, a càrrec de romanents de l'exercici 2020.
- h) No s'han finalitzat les inversions previstes per a enguany, i s'ha disposat un 34% de les pressupostades en el pla d'inversions, que puja a un 97% de les previsions reals d'inversions (ajustades al realment atorgat per al capítol 6).

## 2. Estat d'execució de programes i projectes

---

En aquest apartat es descriuen les despeses disposades i reconegudes per diversos programes i projectes: el Pla Serra Húnter, el Pla de Doctorats Industrials, altres programes de la SUR, i els equipaments CATNIX i GEPA.

### 2.1. Pla Serra Húnter

L'estat d'execució del Pla Serra Húnter, a 30 de setembre, és el següent:

Pla Serra Húnter	Pressupost	Disposat a 30-09-21		Reconegut a 30-09-21	
Suport administratiu					
• Retribucions (3p)	100.283,96	101.186,52	101%	72.276,09	72%
• Seguretat Social	32.157,80	32.447,22	101%	23.822,63	74%
Treballs tècnics					
• Direcció acadèmica (URV)	42.807,62	51.797,22	121%	38.847,87	91%
• Assessorament laboral	635,25	861,52		861,52	
Oposicions i proves selectives	337.800,00	291.620,10	86%	164.057,57	49%
Publicitat, difusió i campanyes	56.561,37	48.070,92	85%	26.676,31	47%
Comissions i altres desp. bancàries	1.754,00	573,00	33%	573,00	33%
<b>Total</b>	<b>572.000,00</b>	<b>526.556,50</b>	<b>92%</b>	<b>327.114,99</b>	<b>57%</b>

Si es considera el mateix cost mitjà de despesa per comitè de selecció que l'any passat (1.881,42 €), s'estima que s'han disposat 291.620,10 € de la partida d'oposicions i proves selectives, un 86% del total disponible, per als **100** comitès de selecció que ja s'han tancat (52 de la UB, 12 de la UAB, 15 de la UPC, 1 de la UPF, 4 de la UdL, 11 de la UdG i 5 de la URV) més els **55** que estan actius (6 de la UB, 20 de la UAB, 11 de la UPC, 5 de la UPF, 1 de la UdL, 6 de la UdG i 6 de la URV).

L'única desviació pressupostària a destacar és a la partida de treballs tècnics, on es va pressupostar erròniament la direcció acadèmica en no incloure l'IVA.

## 2.2. Pla de Doctorats Industrials

L'estat d'execució del Pla de Doctorats Industrials, a 30 de setembre, és el següent:

Pla Doctorats Industrials	Pressupost	Disposat a 30-09-21		Reconegut a 30-09-21	
Suport administratiu (3p, 1 vacant f/ 14-06)					
• Retribucions	119.480,06	95.838,09	80%	57.310,22	48%
• Seguretat Social	35.762,45	28.116,75	79%	17.843,95	50%
Treballs tècnics					
• Direcció acadèmica (UOC)	17.400,00	16.940,00	97%	8.470,00	49%
• Suport administratiu (UOC)	4.400,00				
• Selecció de personal i altres treballs	4.400,00	7.038,17	160%	7.038,17	160%
Llicències de programari	78,35				
Telecomunicacions	420,00	3,05	1%	3,05	1%
Serveis informàtics	1.202,46	1.940,18	161%	1.730,18	144%
Material ordinari no inventariable	33,66				
Organització reunions, conferències...	7.500,00	1.292,28	17%	1.154,96	15%
Serveis de formació	58.553,05	50.820,00	87%	16.940,00	29%
Despeses de publicacions	669,77				
Publicitat, difusió i campanyes	14.000,00	451,35	3%	451,35	3%
Comissions i altres desp. bancàries	12,00				
Dietes, locomoció i trasllats	728,20				
<b>Total</b>	<b>264.640,00</b>	<b>202.439,87</b>	<b>76%</b>	<b>110.941,88</b>	<b>42%</b>

El disposat de la partida de personal és d'un 80% del pressupostat, perquè el lloc de treball de cap de Desenvolupament de Projectes i Programes Acadèmics ha estat vacant fins al 14 de juny.

En data 8 d'octubre, s'ha rebut l'autorització de la Intervenció General per incorporar 137.263,07 € addicionals de romanents finalistes d'exercicis anteriors.

## 2.3. Altres programes del REU

L'estat d'execució dels programes de Recopilació, integració i anàlisi d'indicadors universitaris i d'Anàlisi d'indicadors econòmics de les universitats, a 30 de setembre, és el següent:

Altres programes del REU	Pressupost	Disposat a 30-09-21	Reconegut a 30-09-21
<b>Recopilació, integració i anàlisi d'indicadors universitaris</b>	<b>132.900,00</b>	<b>132.042,79</b>	<b>89.990,13</b>
Retribucions (3p + 2m reforç)	100.757,33	100.508,08	67.490,08
Seguretat Social	32.142,67	31.534,71	22.500,05
<b>Anàlisi d'indicadors econòmics de les universitats</b>	<b>77.715,00</b>	<b>77.784,13</b>	<b>55.833,22</b>
Retribucions de personal (1p)	61.509,98	62.063,57	44.331,13
Seguretat Social	16.205,02	15.720,56	11.502,09

## 2.3. CATNIX

L'estat d'execució del CATNIX, a 30 de setembre, és el següent:

CATNIX	Pressupost	Disposat a 30-09-21	Reconegut a 30-09-21
Remuneracions del personal	80.825,07	81.552,50	58.373,12
Conservació, reparació i manteniment	33.251,99	18.682,75	8.741,42
Serveis informàtics i telecomunicacions			
• Serveis de veu i dades	32.503,77	32.352,53	22.597,65
• Serveis informàtics	7.432,94	13.454,78	3.846,66
Lloguers i cànons de programari	1.701,35	1.825,13	1.825,13
Lloguers d'equips de procés de dades	50.000,00	25.103,72	12.551,86
Aigua i energia	13.543,00	26.507,20	26.507,20
Despeses d'assegurances	263,00	261,98	261,98
Organització de reunions, conf. i cursos	800,00		
Despeses de serveis bancaris	72,02	119,52	119,52
Inscripció com a soci a associacions	4.400,00	4.400,00	4.400,00
Treballs tècnics	1.620,00	190,00	190,00
Dietes, locomoció i trasllats	1.000,00	669,66	669,66
Despeses indirectes	18.626,86		
<b>Total</b>	<b>246.040,00</b>	<b>205.119,77</b>	<b>140.084,20</b>

Destaca el decrement del lloguer d'equips de procés de dades, ja que els nous commutadors han entrat en funcionament a finals del mes de juny.

## 2.4. Equipament GEPA

L'estat d'execució del pressupost del GEPA, a 30 de setembre, és el següent:

GEPA	Pressupost	Disposat a 30-09-21	Reconegut a 30-09-21
<b>Remuneracions del personal</b>	<b>56.925,69</b>	<b>60.110,51</b>	<b>39.130,99</b>
• Retribucions bàsiques	43.158,22	46.219,13	29.430,51
• Seguretat Social	13.767,47	13.891,38	9.700,48
<b>Conservació, reparació i mant.</b>	<b>15.567,76</b>	<b>15.926,71</b>	<b>5.105,40</b>
• Edifici	2.657,00	4.660,92	
• Equips de procés de dades	178,67	290,47	111,80
• Altre immobilitzat material	12.732,09	10.975,32	4.993,60
<b>Treballs tècnics</b>	<b>26.954,00</b>	<b>4.565,83</b>	<b>3.497,65</b>
• Neteja i sanejament	3.205,00	3.204,58	2.136,40
• Custòdia, dipòsit, emmg. i destrucció	5.599,00		
• Estudis i dictàmens	18.150,00		
• Altres treballs		1.361,25	1.361,25
Aigua i energia	21.609,70	19.579,88	19.579,88
Material ordinari no inventariable	450,00	265,06	265,06
Serveis de telecomunicacions	5.096,52	4.818,42	3.146,87
Despeses d'assegurances	1.557,00	1.623,83	1.623,83
Tributs	7.293,29	5.695,95	5.695,95
Despeses de serveis bancaris	6,00		
Dietes, locomoció i trasllats	1.000,00	170,62	170,62
Despeses excepcionals		0,66	0,66
<b>Inversions reals</b>	<b>39.825,36</b>	<b>44.055,75</b>	<b>0,00</b>
• Construccions		14.861,22	
• Maquinària, instal·lacions i utilatge	34.417,24	27.569,85	
• Equips de telecomunicacions		1.624,68	
• Arrend. financer en altre immob. mat	5.408,12		
<b>Total</b>	<b>176.285,32</b>	<b>156.813,22</b>	<b>78.216,91</b>

No es preveu que la instal·lació fotovoltaica entri en funcionament enguany.

### 3. Ingressos i despeses meritades per centre de cost

Els ingressos i despeses meritades a cada centre de cost figuren a la taula següent, on els centres de cost són els següents:

- **SG:** Serveis generals.
- **CCF:** Càlcul científic (supercomputació i disseny de fàrmacs).
- **COM:** Comunicacions (Anella Científica i CATNIX).
- **SBR:** Serveis bibliotecaris (CCUC, GEPA, Sierra...) i de ciència oberta (PRC, TDX, RECERCAT, RACO, MDC, MDX...).
- **IAP:** Infraestructura en núvol, aplicacions i projectes (PADICAT, CALAIX, Scientia, UNIDISCAT, UNIFICAT, UNICORE...).
- **AUC:** e-Administració (e-Arxiu, e-Logs, e-Registre, e-Vot, PCCD, GDC, GOC...), plataforma GESINTER...
- **GCC:** Gestió de compres conjuntes: Biblioteca Digital de Catalunya (BDC), serveis TIC (telecomunicacions, impressió i reprografia...) i EFA (energia, *facilities* i altres compres).
- **GSC:** Gestió de serveis comuns de l'àmbit universitari (Pla Serra Hünter, Pla de Doctorats Industrials...).

Respecte als ingressos s'han meritat 2.761.552,44 € de la transferència corrent del REU, prevista per a enguany (4.041.111,50 €), per sufragar el 100% de les obligacions reconegudes dels centres de cost SG, GCC i GSC i el 75% dels drets que estaven pressupostats per a CCF, SBR i IAP. També s'han meritat el 75% de les transferències corrents de Salut i Cultura i 12.580,74€ de les de capital del REU i Cultura en haver-se reconegut aquesta quantitat d'inversions.

	SG	CCF	COM	SBR	IAP	AUC	GCC	GSC	Total	T3'20	P'21
<b>Ingressos corrents</b>	<b>697.486</b>	<b>396.443</b>	<b>1.523.197</b>	<b>1.219.056</b>	<b>361.943</b>	<b>288.973</b>	<b>3.402.924</b>	<b>591.607</b>	<b>8.481.629</b>		
Variació meritat 2020/T3	-3%	70%	5%	36%	24%	-9%	-3%	-8%		5%	
Perc. meritat 2021	64%	84%	76%	81%	32%	67%	93%	56%			75%
Consorciats		224.741	387.493	480.322	114.084	280.391	1.315.459		<b>2.802.491</b>	8%	85%
Participatives		1.500	71.632	218.081	124.834		342.979		<b>759.026</b>	92%	92%
Usuaris externs		28.806	970.322	149.964	37.724	8.582	795.752		<b>1.991.150</b>	6%	73%
GENCAT: REU	692.275	114.351		333.190	83.050			591.607	<b>2.761.552</b>	2%	68%
GENCAT: Salut i Cultura			93.750	37.500					<b>131.250</b>		75%
Altres ingressos	5.211	27.045			2.251		1.654		<b>36.160</b>	-55%	13%
<b>Despeses corrents</b>	<b>697.486</b>	<b>255.120</b>	<b>1.380.153</b>	<b>1.003.161</b>	<b>637.061</b>	<b>260.372</b>	<b>3.154.595</b>	<b>591.607</b>	<b>7.979.554</b>		
Variació meritat 2020/T3	-3%	2%	15%	14%	-3%	-1%	-5%	-8%		1%	
Perc. meritat 2021	64%	66%	71%	69%	54%	60%	85%	56%			71%
Personal (E)	350.200	195.326	295.205	705.219	383.937	188.015	421.306	324.803	<b>2.864.010</b>	-1%	67%
Compres refacturables							2.651.671		<b>2.651.671</b>	-6%	91%
Serv. inf. i teleco.	11.532		847.794	184.029	44.376			28.832	<b>1.118.296</b>	16%	64%
Conservació i rep.	21.054	13.704	143.150	9.261	127.439	56.112	3.440		<b>374.159</b>	12%	62%
Lloguers i cànons	203.841		14.821		21.053				<b>239.715</b>	-2%	53%
Aigua i energia	3.514	41.820	43.260	25.686	25.521	4.165			<b>143.966</b>	15%	81%
Treballs tècnics	71.699	640	1.344	16.158	3.141	582	46.233	72.158	<b>211.955</b>	15%	49%
Altres despeses	35.646	3.630	34.579	62.808	31.594	11.498	3.114	192.913	<b>375.782</b>	8%	56%
<b>Ingressos - despeses</b>	<b>0</b>	<b>141.323</b>	<b>143.045</b>	<b>215.895</b>	<b>-275.119</b>	<b>28.602</b>	<b>248.329</b>	<b>0</b>	<b>502.075</b>		
<b>Ingressos capital</b>	<b>176</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>12.180</b>	<b>0</b>	<b>225</b>	<b>0</b>	<b>12.581</b>		
Perc. meritat 2021	3%				2%						1%
GENCAT: REU	176				12.180		225		<b>12.581</b>		4%
Altres									<b>0</b>		
<b>Despeses capital</b>	<b>176</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>12.180</b>	<b>0</b>	<b>225</b>	<b>0</b>	<b>12.581</b>		
Perc. meritat 2021	3%				2%						1%
Inversions intangibles									<b>0</b>		
Inversions materials	176				12.180		225		<b>12.581</b>		1%
<b>Superàvit/deficit finanç.</b>	<b>0</b>	<b>141.323</b>	<b>143.045</b>	<b>215.895</b>	<b>-275.119</b>	<b>28.602</b>	<b>248.329</b>	<b>0</b>	<b>502.075</b>		

En forma gràfica, on els percentatges indiquen el grau d'execució pressupostària:

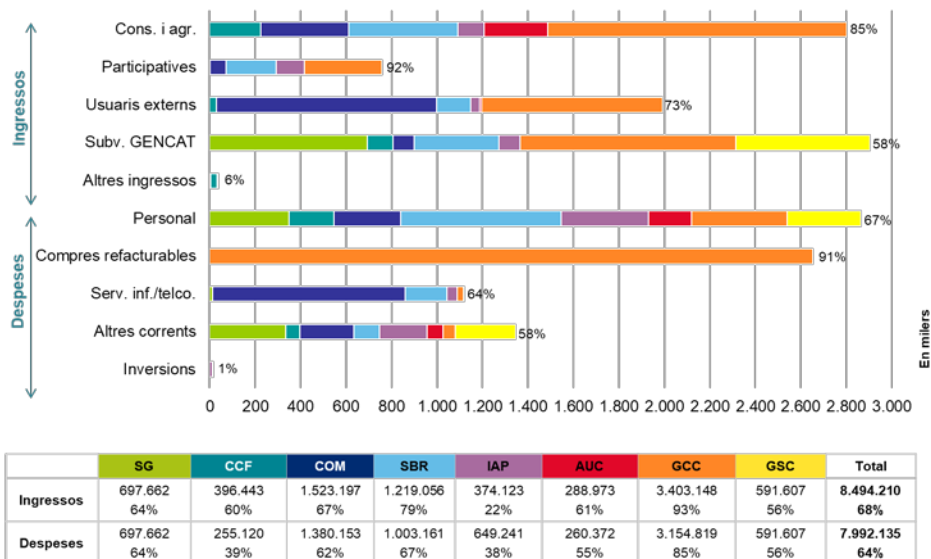


Figura 1. Ingressos i despeses meritades per centre de cost, a 30-09-21

Els centres de cost SBR i GCC, associats al Programa 422, d'educació universitària, i els CCF, COM, IAP i AUC, associats al Programa 571, de recerca i desenvolupament, es poden desglossar en els grups que es mostren a continuació:



Programa 422	Serveis bibliotecaris i de ciència oberta				Gestió de compres conjuntes		
	CCUC	ABD	GEPA	RxR	BDC <sup>+</sup>	TIC	EFA
<b>Ingressos corrents</b>	<b>398.115</b>	<b>341.864</b>	<b>109.260</b>	<b>369.817</b>	<b>2.508.373</b>	<b>480.395</b>	<b>414.156</b>
Variació meritat 2020/T3	26%	14%	10%	107%	-8%	17%	10%
Perc. meritat 2021	94%	82%	77%	73%	89%	101%	109%
Consortciats	159.205	244.560	54.896	21.661	826.125	384.968	104.366
Participatives	109.393	97.304		11.384	333.811	3.881	5.287
Usuaris externs	129.518		773	19.673	399.704	91.546	304.502
GENCAT: REU			16.090	317.100	947.079		
GENCAT: Salut i Cultura			37.500				
Altres ingressos					1.654		
<b>Despeses corrents</b>	<b>221.993</b>	<b>312.850</b>	<b>86.609</b>	<b>381.710</b>	<b>2.531.437</b>	<b>372.274</b>	<b>250.884</b>
Variació meritat 2020/T3	-22%	44%	8%	30%	-7%	9%	-4%
Perc. meritat 2021	55%	79%	61%	75%	89%	78%	59%
Personal (E)	138.592	180.347	47.523	338.757	64.828	150.923	205.555
Compres refacturables					2.465.896	185.775	
Serv. inf. i teleco.	37.936	123.891	3.147	19.055		1.405	27.427
Conservació i rep.	1.720	1.261	5.105	1.175		1.720	1.720
Lloguers i cànon							
Aigua i energia		6.106	19.580				
Treballs tècnics	3.449	320	3.498	8.892		31.869	14.364
Altres despeses	40.296	924	7.756	13.831	712	583	1.819
<b>Ingressos - despeses</b>	<b>176.122</b>	<b>29.014</b>	<b>22.651</b>	<b>-11.892</b>	<b>-23.064</b>	<b>108.121</b>	<b>163.272</b>
<b>Ingressos capital</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>225</b>	<b>0</b>
Perc. meritat 2021						225	
GENCAT: REU						225	
Altres							
<b>Despeses capital</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>225</b>	<b>0</b>
Perc. meritat 2021							
Inversions intangibles							
Inversions materials						225	
<b>Superàvit/dèficit finanç.</b>	<b>176.122</b>	<b>29.014</b>	<b>22.651</b>	<b>-11.892</b>	<b>-23.064</b>	<b>108.121</b>	<b>163.272</b>

Programa 571	Càlcul científic		Comunicacions		Infraestructures, aplic. i projectes			e-Administració et al.	
	CAP	SDF	Anella	CATNIX	CPD	Aplicacions	Projectes	Producció	Desenv.
<b>Ingressos corrents</b>	<b>377.739</b>	<b>18.704</b>	<b>1.285.836</b>	<b>237.362</b>	<b>220.440</b>	<b>139.252</b>	<b>2.251</b>	<b>288.973</b>	<b>0</b>
Variació meritat 2020/T3	67%	160%	4%	13%	97%	24%	-97%	-9%	
Perc. meritat 2021	84%	81%	73%	96%	46%	33%	1%	67%	
Consortciats	218.091	6.650	387.493		17.568	96.516		280.391	
Participatives	1.500		71.632		90.736	34.098			
Usuaris externs	28.806		732.960	237.362	29.086	8.638		8.582	
GENCAT: REU	103.765	10.587			83.050				
GENCAT: Salut i Cultura			93.750						
Altres ingressos	25.577	1.468					2.251		
<b>Despeses corrents</b>	<b>249.076</b>	<b>6.044</b>	<b>1.240.069</b>	<b>140.084</b>	<b>327.781</b>	<b>196.973</b>	<b>112.308</b>	<b>260.372</b>	<b>0</b>
Variació meritat 2020/T3	7%	-67%	16%	9%	-11%	-12%	73%	10%	
Perc. meritat 2021	69%	26%	72%	62%	61%	44%	56%	60%	
Personal (E)	189.282	6.044	236.832	58.373	178.258	120.023	85.656	188.015	
Compres refacturables (productes-e)									
Serv. inf. i teleco.			821.349	26.444	19.431	17.749	7.197		
Conservació i rep.	13.704		134.409	8.741	96.437	19.497	11.505	56.112	
Lloguers i cànon			444	14.377	2.903	18.150			
Aigua i energia	41.820		16.753	26.507	21.607	3.914		4.165	
Treballs tècnics	640		1.154	190		1.941	1.200	582	
Altres despeses	3.630		29.128	5.451	9.146	15.698	6.750	11.498	
<b>Ingressos - despeses</b>	<b>128.663</b>	<b>12.660</b>	<b>45.767</b>	<b>97.278</b>	<b>-107.341</b>	<b>-57.721</b>	<b>-110.057</b>	<b>28.602</b>	<b>0</b>
<b>Ingressos capital</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>12.180</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Perc. meritat 2021			0%		4%		0%		
GENCAT: REU					12.180				
Altres									
<b>Despeses capital</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>12.180</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Perc. meritat 2021					4%				
Inversions intangibles									
Inversions materials					12.180				
<b>Superàvit/dèficit finanç.</b>	<b>128.663</b>	<b>12.660</b>	<b>45.767</b>	<b>97.278</b>	<b>-107.341</b>	<b>-57.721</b>	<b>-110.057</b>	<b>28.602</b>	<b>0</b>

Els costos que consten a la columna GSC de la taula de la pàgina 8 estan també íntegrament associats al Programa 422, ja que corresponen a diversos programes i projectes del REU, mentre que el centre de cost de serveis generals (SG) està majoritàriament associat al 422, encara que algunes despeses es distribueixen entre ambdós programes (per exemple, el lloguer de les oficines del Nexus, la seva neteja, el cost de l'auditoria...).

Les despeses de personal s'han distribuït per centre de cost d'acord amb les hores imputades pel personal en les diverses activitats desenvolupades durant aquest primer semestre:

Centre de cost	DIR	AiF	TIC	BID	ACC	ACO	Altres	2021	2020
SG	2,0	5,7	2,1	0,1	0,0	0,0		9,8	9,7
CCF	0,1	0,3	5,0					5,4	5,3
• CAP	0,1	0,3	4,8					5,3	5,0
• SDF	0,0	0,0	0,1					0,2	0,2
COM	0,1	1,4	6,3					7,8	8,7
• Anella Científica	0,1	1,1	5,1					6,3	7,0
• CATNIX		0,3	1,3					1,6	1,7
IAP	0,3	0,6	9,9					10,8	11,3
• Sns CPD	0,1	0,2	4,7					5,0	5,0
• Aplicacions	0,2	0,1	3,1					3,4	3,7
• Projectes		0,3	2,1					2,4	2,6
AUC	0,1	0,5	4,6					5,2	5,1
• Producció	0,1	0,5	4,5					5,1	4,7
• Desenvolupament			0,1					0,1	0,4
SBR	2,0	2,1	3,4	8,0	0,1	3,9		19,3	18,1
• CCUC	0,8	0,7	0,0	2,2				3,8	6,0
• ABD	0,2	0,1	0,0	4,7				5,0	2,7
• GEPA	0,1	0,1	0,0	1,0	0,1			1,3	1,4
• RxR	1,0	1,1	3,3			3,9		9,3	8,1
GCC	1,4	3,5	1,8	1,4	3,9			12,0	11,4
• BDC	0,0	0,4	0,0	1,4				1,8	1,9
• TIC	0,4	2,2	1,8					4,3	3,2
• EFA	1,0	0,9	0,0		3,9			5,8	6,3
GSC	0,1	0,8					8,1	8,9	9,6
<b>Total 2021</b>	<b>6,0</b>	<b>14,8</b>	<b>33,1</b>	<b>9,4</b>	<b>4,0</b>	<b>3,9</b>	<b>8,1</b>	<b>79,2</b>	
Total 2020	5,6	15,0	33,2	9,7	3,9	3,3	8,7		79,3

## 4. Deute vençut

El deute vençut per facturació de serveis ha estat de **221.957,81 €**, un 26% inferior al del tercer trimestre de 2020.

La figura 2 mostra la distribució del deute per període de venciment entre consorciats i agregats, participatives i usuaris externs, i detalla el deute per a les 15 entitats més rellevants.

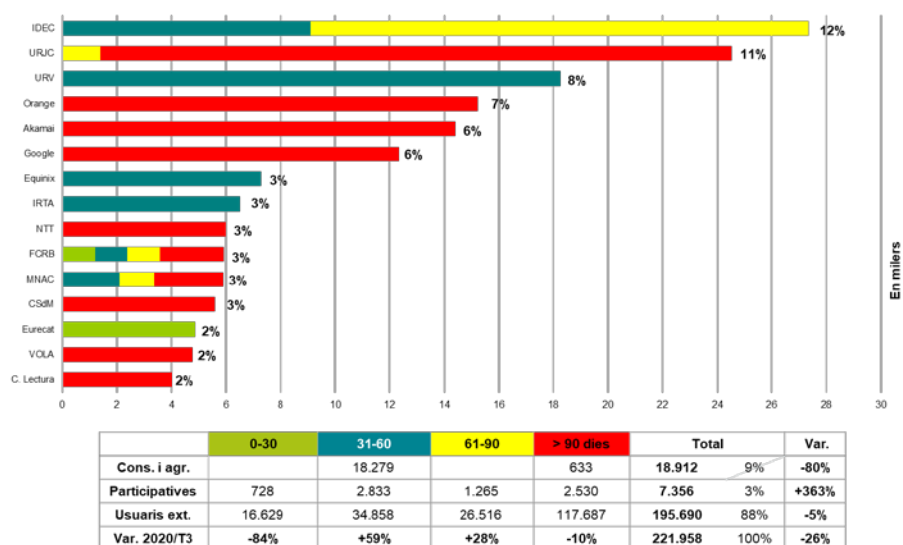


Figura 2. Deute vençut per facturació de serveis a 30-09-21

S’ha continuat l’esforç del segon trimestre per recuperar els deutes del 2020 i anteriors, per un import de 78.518,46 €, reclamats infructuosament des de Finances. A dia d’avui, se n’han recuperat 54.542,86 € (un **69%**), desglossat en 21.605,92 de 37.551,00 € (58%) de Serveis TIC, 12.130,08 de 20.160,60 € (60%) de Biblioteques, Informació i Documentació, i el 100% de Ciència Oberta (700,15 €) i de Compres Conjunes (20.106,71 €). Els morosos, en principi, seran donats de baixa dels respectius serveis a 31-12-21.



## Annex I: Estat d'execució del pressupost

Codi	Concepte	Pressupost 2021 CG46	Drets/obligacions reconeguts/des
3190002	Encàrrecs de gestió de la Generalitat de Catalunya	46.881,18	30.827,24 66%
	De la Universitat de Barcelona	514.490,34	480.058,91 93%
	De la Universitat Autònoma de Barcelona	508.417,20	458.736,22 90%
	De la Universitat Politècnica de Catalunya	362.477,57	318.265,81 88%
	De la Universitat Pompeu Fabra	270.948,29	237.737,99 88%
	De la Universitat de Lleida	292.861,03	240.289,33 82%
	De la Universitat de Girona	257.997,10	222.030,36 86%
	De la Universitat Rovira i Virgili	408.373,50	334.392,35 82%
	De la Universitat de Vic-Universitat Central de Catalunya	163.570,10	130.041,83 80%
	De la Biblioteca de Catalunya	140.474,35	125.275,96 89%
	De la Institució dels Centres de Recerca de Catalunya (CERCA)	7.000,00	0,00
	Del Museu Nacional d'Art de Catalunya (MNAC)	16.001,56	17.994,83 112%
	Del Centre de Telecomunicacions i Tecnologies de la Info. (CTTI)	419.454,22	0,00
	Del Centre de Regulació Genòmica (CRG)	41.618,32	34.991,58 84%
3190009	Encàrrecs de gestió d'altres entitats de dins del sector públic	873.888,46	709.686,06 81%
	Del Consell Superior d'Investigacions Científiques (CSIC)	11.867,88	4.974,57 42%
	De la Universitat de les Illes Balears (UIB)	155.954,04	155.027,52 99%
	De la Universitat Jaume I (UJI)	201.797,41	191.090,14 95%
	Del Museu d'Art Contemporani de Barcelona (MACBA)	123.751,66	99.061,56 80%
	De l'Institut de Cultura de Barcelona	13.794,00	13.794,00 100%
	Prestacions de serveis a altres entitats dins del sector públic	644.298,28	616.270,68 96%
	De la Universitat Oberta de Catalunya	351.531,80	240.808,68 69%
	De la Universitat Ramon Llull	134.392,14	109.301,97 81%
	De la Fundació Catalana per a la Recerca i la Innovació (FCRI)	8.517,56	6.711,56 79%
3190010	De la Universitat Internacional de Catalunya (UIC)	82.886,06	82.162,17 99%
	De la Universitat d'Andorra (UdA)	14.720,52	14.720,52 100%
	Del Tecnocampus	43.915,72	48.212,80 110%
	Prestacions de serveis a altres entitats fora del sector públic	751.044,57	630.202,01 84%
	<b>Capítol 3. Taxes, venda béns i serveis, i altres ingressos</b>	<b>6.862.924,87</b>	<b>5.552.666,65 81%</b>
	4030009 D'altres entitats autònomes de l'Estat (CSIC)	36.060,00	36.060,00 100%
4060005 Altres ingressos de la Seguretat Social	5.578,00	5.210,64 93%	
4100010 Del Departament de Cultura	50.000,00	50.000,00 100%	
4100012 Del Departament de Salut	125.000,00	125.000,00 100%	
4100021 Del Departament d'Empresa i Coneixement	4.041.111,50	4.041.111,50 100%	
4930009 Altres transferències corrents de la Unió Europea	236.025,63	2.250,60 1%	
<b>Capítol 4. Transferències corrents</b>	<b>4.493.775,13</b>	<b>4.259.632,74 95%</b>	
5200001 Interessos de comptes corrents	100,00		
5310001 Diferències positives d'operacions financeres	100,00	1.654,01	
5340001 Altres ingressos financers	100,00		
<b>Capítol 5. Ingressos patrimonials</b>	<b>300,00</b>	<b>1.654,01</b>	
7020028 Programes d'universitats i recerca (ICTS)	520.000,00		
<b>Capítol 7. Transferències de capital</b>	<b>520.000,00</b>	<b>0,00</b>	
8300010 Del Departament de Cultura	30.000,00	30.000,00 100%	
8300021 Del Departament d'Empresa i Coneixement	295.000,00	295.000,00 100%	
8326760 De l'Institut Català de les Empreses Culturals (ICEC)	250.000,00		
<b>Capítol 8. Variació d'actius financers</b>	<b>575.000,00</b>	<b>325.000,00 57%</b>	
<b>Total ingressos pressupostaris</b>	<b>12.452.000,00</b>	<b>10.138.953,40 81%</b>	
<b>Saldo pressupostari del primer trimestre</b>		<b>1.861.170,73</b>	
Crèdits gastats finançats amb romanents de tresoreria		285.647,74	
Desviacions de finançament positives per recursos de l'exercici amb despeses amb finançament afectat		-1.644.743,32	
Desviacions de finançament negatives en despeses amb finançament afectat			
<b>Superàvit/dèficit de finançament del primer trimestre</b>		<b>502.075,15</b>	

❶ No s'ha iniciat la facturació de serveis al CTTI, en no rebre l'encàrrec de gestió, i s'ha incrementat la facturació del MNAC, MACBA, UIC i TCM, per la prolongació dels serveis del Sistema Compartit del CCUC fins al 30-08-2022.

No obstant, s'ha executat el 81% de la facturació prevista ja que s'ha realitzat el 100% de la BDCc.

❷ S'han meritat 2.761.552,44 € de la transferència del REU prevista per a enguany (4.336.111,50 €) i el 75% de la resta de les transferències corrents.

❸ El retorn del préstec és a càrrec dels romanents de l'exercici 2020.

Codi	Concepte	Pressupost 2021 CG46	Drets/obligacions reconeguts/des	
1300001	Retribucions bàsiques del personal laboral fix	3.085.046,85	2.035.506,83	66%
1300003	Altres retribucions del personal laboral fix	43.208,85	36.351,76	84%
1310001	Retribucions bàsiques del personal laboral temporal	58.528,96	54.610,24	93%
1310003	Altres retribucions del personal laboral temporal	2.618,71	1.105,68	42%
1320001	Personal laboral d'alta direcció i assimilat	86.899,54	87.240,09	100%
1600001	Seguretat Social	975.867,09	649.195,74	67%
<b>Capítol 1.</b>	<b>Remuneracions del personal</b>	<b>4.252.170,00</b>	<b>2.864.010,34</b>	<b>67%</b>
2000002	Altres lloguers i cànon de terrenys, béns naturals, edificis...	272.753,00	201.167,41	74%
2020001	Lloguers i cànon d'equips per a procés de dades	50.000,00	12.551,86	25%
2020002	Lloguer d'equips de reprografia i fotocopiadora	5.345,00	1.038,87	19%
2020003	Lloguers i cànon de programari	90.870,00	24.956,74	27%
2030001	Lloguers i cànon d'altre immobilitzat material	30.303,00		
2100001	Conservació, reparació i mant. de terrenys, béns naturals, edificis...	5.090,00	680,90	13%
2120001	Conservació, reparació i mant. d'equips per a procés de dades	268.420,00	226.594,28	84%
2120003	Manteniment d'aplicacions informàtiques	272.293,00	113.814,37	42%
2130001	Conservació, reparació i mant. d'altre immobilitzat material	59.585,00	33.069,92	56%
2200001	Material ordinari no inventariable	2.931,99	634,92	22%
2200002	Premsa, revistes, llibres i altres publicacions	4.000,00	2.205,05	55%
2210001	Aigua i energia	176.985,00	143.965,76	81%
2210089	Altres subministraments	2.920.300,00	2.641.121,53	90%
2220001	Despeses postals, missatgeria i altres similars	55.560,00	29.651,23	53%
2220003	Comunicacions mitj. serveis de veu i dades adq. a altres entitats	1.164.089,18	821.673,67	71%
2240001	Despeses d'assegurances	27.395,00	27.459,46	100%
2250001	Tributs	8.355,00	6.126,23	73%
2260002	Atencions protocolàries i representatives	250,00	410,17	164%
2260003	Publicitat, difusió i campanyes institucionals	76.672,72	28.630,82	37%
2260005	Organització de reunions, conferències i cursos	27.896,54	6.142,58	22%
2260006	Oposicions i proves selectives	337.800,00	164.057,57	49%
2260007	Publicacions i edictes als diaris oficials	1.000,00	873,60	87%
2260011	Formació del personal propi	37.748,00	35.539,42	94%
2260039	Despeses de serveis bancaris	5.090,00	2.934,68	58%
2260040	Inscripció com a soci a organismes de caràcter associatiu	15.540,00	11.197,80	72%
2260089	Altres despeses diverses	500,00	170,63	34%
2270001	Neteja i sanejament	28.826,00	22.781,62	79%
2270005	Estudis i dictàmens	18.150,00	2.000,00	11%
2270008	Intèrprets i traductors	1.200,00		
2270011	Custòdia, dipòsit, emmagatzematge i destrucció (GEPA)	5.599,00		
2270012	Auditories i control de fons europeus	15.860,00	336,34	2%
2270013	Treballs tècnics	294.191,38	168.817,50	57%
2270014	Serveis de formació	66.553,05	18.020,00	27%
2280002	Serveis informàtics realitzats per altres entitats	553.754,44	296.092,34	53%
2280003	Solucions TIC-CTTI - Serveis recurrents	36.064,50	529,86	1%
2300001	Dietes, locomoció i trasllats	13.478,20	2.811,45	21%
2400001	Despeses de publicacions	4.500,00	3.165,97	70%
<b>Capítol 2.</b>	<b>Despeses corrents de béns i serveis</b>	<b>6.954.949,00</b>	<b>5.051.224,55</b>	<b>73%</b>
3100001	Interessos d'operacions de tresoreria dels préstecs en euros	3.380,00	266,14	8%
3120001	Emissió, modificació i cancel·lació dels préstecs en euros	5.331,00	2.381,00	45%
3490001	Altres despeses financeres	7.000,00	11.993,18	171%
<b>Capítol 3.</b>	<b>Despeses financeres</b>	<b>15.711,00</b>	<b>14.640,32</b>	<b>93%</b>
4800001	A famílies (beques per a cooperació educativa)	44.170,00	49.678,98	112%
<b>Capítol 4.</b>	<b>Transferències corrents</b>	<b>44.170,00</b>	<b>49.678,98</b>	<b>112%</b>
6200001	Inversions en maquinària, instal·lacions i utilitatge	15.000,00	12.180,05	81%
6400001	Inversions en mobiliari i estris per compte propi	5.174,64		
6500001	Inversions en equips de procés de dades	805.000,00		
6500002	Inversions en telecomunicacions	295.000,00	400,69	0%
6700001	Inversions en altre immobilitzat material	34.417,24		
6730001	Inversions en arrendament financer en altre immob. material	5.408,12		
6800002	Inversions en aplicacions informàtiques	25.000,00		
<b>Capítol 6.</b>	<b>Inversions reals</b>	<b>1.185.000,00</b>	<b>12.580,74</b>	<b>1%</b>
9120002	Reemborsament de préstecs d'altres adm. a llarg termini		285.647,74	
<b>Capítol 9.</b>	<b>Variació de passius financers</b>	<b>0,00</b>	<b>285.647,74</b>	
<b>Total despeses pressupostàries</b>		<b>12.452.000,00</b>	<b>8.277.782,67</b>	<b>66%</b>

④ La Seguretat Social inclou 3.533,93 € per al personal en cooperació educativa.

⑤ S'ha retardat la facturació de la BDCb per la negociació dels Acords Transformats de la CRUE.

⑥ Inclou les diferències negatives de canvi per la BDCc (10.796,75 €).

⑦ No s'han executat les inversions previstes per a enguany, però s'ha diposat el 97% del pressupost modificat.

⑧ L'amortització del préstec del MINECO sol·licitada el 2020 no es va rebre fins al 5 de febrer de 2021.