

## Estat de l'execució del pressupost de 2022

31 de març de 2022

### 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	5
2.3. CATNIX	6
2.4. Equipament GEPA	6
3. Ingressos i despeses meritades per centre de cost.....	7
4. Deute vençut.....	9
Annex I: Estat d'execució del pressupost.....	11
Annex II: Taula salarial per al 2022.....	13



## 1. Drets i obligacions reconegudes

Els drets reconeguts a 31 de març han estat de **2.394.700,58 €** i les obligacions, de **2.582.680,50 €**, els quals han originat un saldo pressupostari de -187.979,92 €, que es desglossen com segueix:

	Pressupost	Reconegut	
<b>Ingressos</b>	<b>25.805.000</b>	<b>2.394.701</b>	<b>9%</b>
Facturació de serveis	7.334.482	2.219.701	30%
• Consorciats i agregats	3.415.473	1.162.605	34%
• Participatives	917.625	406.601	44%
• Usuaris externs	3.001.383	650.495	22%
GENCAT: REU	4.336.112		
GENCAT: Salut i Cultura	175.000	175.000	100%
Altres ingressos	13.959.407		
<b>Despeses</b>	<b>25.805.000</b>	<b>2.582.681</b>	<b>10%</b>
Personal laboral	5.040.431	895.717	18%
Compres refacturables (productes-e)	2.995.041	799.645	27%
Serveis informàtics i teleco.	1.788.475	460.536	26%
Conservació, reparació i mant.	588.742	98.471	17%
Lloguers i cànons de prog.	462.182	105.754	23%
Treballs tècnics	1.382.907	60.480	4%
Aigua i energia	176.985	40.371	23%
Altres despeses corrents	680.237	120.459	18%
Inversions reals	12.690.000	1.246	0%
<b>Saldo pressupostari</b>		<b>-187.980</b>	
<b>Superàvit / dèficit</b>		<b>-319.230</b>	

Un cop descomptades les desviacions de finançament positives (131.250,00 €), s'obté un dèficit de finançament del primer trimestre de **319.229,92 €**, tal com es pot veure en detall a l'annex I.

Les desviacions pressupostàries a destacar són les següents:

- S'ha executat el **30%** de la facturació prevista. No s'ha iniciat la facturació de serveis per a tothom en no rebre els encàrrecs de gestió o els números de comanda. No obstant això, s'ha facturat el 90% de la BDC centralitzada. Amb posterioritat al tancament del trimestre, s'ha abonat a la Universitat d'Andorra la part de l'assistència tècnica i l'operació per al funcionalment general dels serveis bibliotecaris, per haver-se'n donat de baixa.
- També, al mes d'abril, s'ha rebut la resolució de la transferència del REU i l'aprovació del projecte REACT.

- c) Les subvencions previstes de l'ICTS i de l'Agència Estatal de Investigació (AEI) es van atorgar finalment al desembre de 2021, i es van rebre 3.194.676,56 € dels 4.150.000 € concedits, que es van liquidar el passat exercici.
- d) Augmenten les taules salarials en un 2%, en virtut de l'increment establert per als treballadors públics a la Llei 1/2021, de 29 de desembre de pressupostos de la Generalitat de Catalunya per al 2022, i el complement de guàrdies augmenta en un 22% segons acord del Consell de Govern de 14-12-21. S'acompanyen les noves taules salarials com annex II. Tanmateix, s'ha executat el **18%** de la despesa de capítol 1 a conseqüència de la impossibilitat de cobrir els llocs de treballs previstos.
- e) S'ha executat el **21%** de la despesa corrent de capítol 2, que inclou el retorn, no previst, de 26.836,49 € de l'ajut rebut de l'AEI el 2015 per al projecte de millora de la infraestructura de la interconnexió de l'AC-RedIRIS, per incompliment de les normes de contractació pública al no disposar de l'acta de recepció del maquinari signada per ambdues parts.
- f) S'ha executat un **42%** de capítol 4 a l'haver-se incrementat el nombre de beques de cooperació educativa.
- g) No s'han executat cap de les inversions previstes per a enguany, i s'ha disposat un 5% de les pressupostades en el pla d'inversions.

## 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 31 de març, és el següent:

Pla Serra Húnter	Pressupost	Disposat a 31-03-22		Reconegut a 31-03-22	
Remuneracions del personal					
• Retribucions (3p)	101.186,68	103.210,38	102%	22.117,35	22%
• Seguretat Social	31.772,62	32.408,06	102%	7.125,44	22%
Treballs tècnics					
• Direcció acadèmica (URV)	51.797,22	51.797,22	100%	12.949,29	25%
• Assessorament laboral	861,52				
Oposicions i proves selectives	331.750,00	22.842,68	7%	22.842,68	7%
Publicitat, difusió i campanyes	52.877,96	40.515,39	77%	2.465,98	5%
Comissions i altres desp. bancàries	1.754,00				
<b>Total</b>	<b>572.000,00</b>	<b>250.773,73</b>	<b>44%</b>	<b>67.500,74</b>	<b>12%</b>

El disposat de la partida de personal és d'un 102% del pressupostat, per l'actualització de les taules salarials en un 2% aprovat a la Llei de pressupostos, de 29 de desembre de 2021.

Al llarg d'aquest primer trimestre s'han tancat 6 comitès de selecció (1 de la UB, 1 de la UPC, 1 de la UPF i 3 de la URV), i n'hi ha 15 d'actius (1 de la UB, 1 de la UPC, 1 de la UPF, 6 de la UdG i 4 de la URV).

## 2.2. Pla de Doctorats Industrials

L'estat d'execució del Pla de Doctorats Industrials, a 31 de març, és el següent:

Pla Doctorats Industrials	Pressupost	Disposat a 31-03-22		Reconegut a 31-03-22	
Remuneracions del personal					
• Retribucions (3p)	120.555,40	122.966,48	102%	28.699,50	24%
• Seguretat Social	35.375,15	35.411,35	100%	8.852,94	25%
Treballs tècnics					
• Direcció acadèmica (UOC)	17.400,00	16.940,00	97%		
• Suport administratiu (UOC)	7.915,21				
Llicències de programari	78,35	821,98	1049%		
Telecomunicacions		257,73			
Serveis informàtics	2.087,25	721,89	35%	721,89	35%
Material ordinari no inventariable	33,66				
Organització reunions, conferències...	7.500,00	359,37	5%	359,37	5%
Serveis de formació	58.553,05	42.350,00	72%		
Despeses de publicacions	669,77				
Publicitat, difusió i campanyes	13.731,96	70,43	1%	70,43	1%
Formació dels empleats públics		440,00		440,00	
Comissions i altres desp. bancàries	12,00				
Dietes, locomoció i trasllats	728,20	70,30	10%	70,30	10%
<b>Total</b>	<b>264.640,00</b>	<b>220.409,53</b>	<b>83%</b>	<b>39.214,43</b>	<b>15%</b>

El disposat de la partida de personal és d'un 102% del pressupostat, per l'actualització de les taules salarials en un 2% aprovat a la Llei de pressupostos, de 29 de desembre de 2021.

## 2.3. Altres programes del REU

L'estat d'execució dels programes de Recopilació, integració i anàlisi d'indicadors universitaris, d'Anàlisi d'indicadors econòmics de les universitats i d'Assessorament en Polítiques Universitàries i de Recerca, a 31 de març, és el següent:

Altres programes del REU	Pressupost	Disposat a 31-03-22		Reconegut a 31-03-22	
<b>Recopilació, integració i anàlisi d'indicadors universitaris</b>	<b>132.900,00</b>	<b>141.161,34</b>	<b>106%</b>	<b>28.990,93</b>	<b>22%</b>
Retribucions (3p)	98.854,87	107.428,72	109%	21.607,08	22%
Seguretat Social	31.040,43	33.732,62	109%	7.383,85	24%
Altres despeses corrents	3.004,70				
<b>Anàlisi d'indicadors econòmics de les universitats</b>	<b>78.000,00</b>	<b>78.902,18</b>	<b>101%</b>	<b>17.464,71</b>	<b>22%</b>
Retribucions de personal (1p)	62.063,68	63.304,92	102%	13.565,34	22%
Seguretat Social	15.336,14	15.597,26	102%	3.899,37	25%
Altres despeses corrents	600,18				
<b>Assessorament en Polítiques Universitàries i de Recerca</b>	<b>30.000,00</b>	<b>36.300,00</b>	<b>121%</b>	<b>9.075,00</b>	<b>30%</b>
Treballs tècnics	30.000,00	36.300,00	121%	9.075,00	30%

La desviació pressupostària a destacar és a la partida de personal, per l'actualització de les taules salarials en un 2% aprovat a la Llei de pressupostos de 29 de desembre de 2021, i la desviació de la partida de treballs tècnics del programa APUR, per no haver pressupostat l'IVA dels serveis de suport i assistència.

## 2.3. CATNIX

L'estat d'execució del CATNIX, a 31 de març, és el següent:

CATNIX	Pressupost	Disposat a 31-03-22		Reconegut a 31-03-22	
Remuneracions del personal	80.825,07	76.400,97	95%	16.790,20	21%
Conservació, reparació i manteniment	16.211,74				
Serveis informàtics i telecomunicacions					
• Serveis de veu i dades	35.472,53	37.220,18	105%	6.700,18	19%
• Serveis informàtics	6.092,27	7.549,33	124%	1.473,92	24%
Lloguers i cànons de programari	1.701,35				
Lloguers d'equips de procés de dades	50.207,44	50.207,44	100%	12.551,86	25%
Aigua i energia	35.250,00	5.699,57	16%	5.699,57	16%
Despeses d'assegurances	262,00	74,15	28%		
Organització de reunions, conf. i cursos	800,00				
Atencions protocolàries	150,00				
Despeses de serveis bancaris	72,02				
Inscripció com a soci a associacions	4.400,00	4.400,00	100%	4.400,00	100%
Treballs tècnics	1.728,48	70,48	4%		
Dietes, locomoció i trasllats	2.000,00				
Despeses financeres	50,00				
Despeses indirectes	33.449,10				
<b>Total</b>	<b>268.672,00</b>	<b>181.622,12</b>	<b>68%</b>	<b>47.615,73</b>	<b>18%</b>

## 2.4. Equipament GEPA

L'estat d'execució del pressupost del GEPA, a 31 de març, és el següent:

GEPA	Pressupost	Disposat a 31-03-22		Reconegut a 31-03-22	
<b>Remuneracions del personal</b>	<b>94.833,22</b>	<b>65.031,40</b>	<b>69%</b>	<b>12.304,89</b>	<b>13%</b>
• Retribucions bàsiques	73.117,36	51.237,97	70%	9.005,76	12%
• Seguretat Social	21.715,86	13.793,43	64%	3.299,13	15%
<b>Conservació, reparació i mant.</b>	<b>25.501,78</b>	<b>10.753,14</b>	<b>42%</b>	<b>4.004,94</b>	<b>16%</b>
• Edifici	4.630,00	3.899,68	84%	2.566,85	55%
• Equips de procés de dades	0,00	178,67			
• Altre immobilitzat material	20.871,78	6.674,79	32%	1.438,09	7%
<b>Treballs tècnics</b>	<b>7.165,66</b>	<b>20.628,60</b>	<b>288%</b>	<b>801,15</b>	<b>11%</b>
• Neteja i sanejament	3.205,00	3.204,60	100%	801,15	25%
• Custòdia, dipòsit, emmg. i destrucció	2.599,00				
• Altres treballs	1.361,66	17.424,00			
Aigua i energia	25.350,00	4.565,66	18%	4.565,66	18%
Material ordinari no inventariable	450,00	215,38	48%	215,38	48%
Serveis de telecomunicacions	4.806,12	4.806,12	100%	1.271,04	26%
Despeses d'assegurances	1.630,00	1.623,49	100%	1.623,49	100%
Tributs	7.293,29	1.676,65	23%	1.676,65	23%
Despeses de serveis bancaris	6,00				
Dietes, locomoció i trasllats	2.000,00	403,18	20%	403,18	20%
<b>Inversions reals</b>	<b>5.995,16</b>	<b>4.142,41</b>	<b>69%</b>	<b>0,00</b>	
• Equips de procés de dades		4.142,41			
• Arrend. financer en altre immob. mat	5.995,16				
<b>Total</b>	<b>175.031,23</b>	<b>113.846,03</b>	<b>65%</b>	<b>26.866,38</b>	<b>15%</b>

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

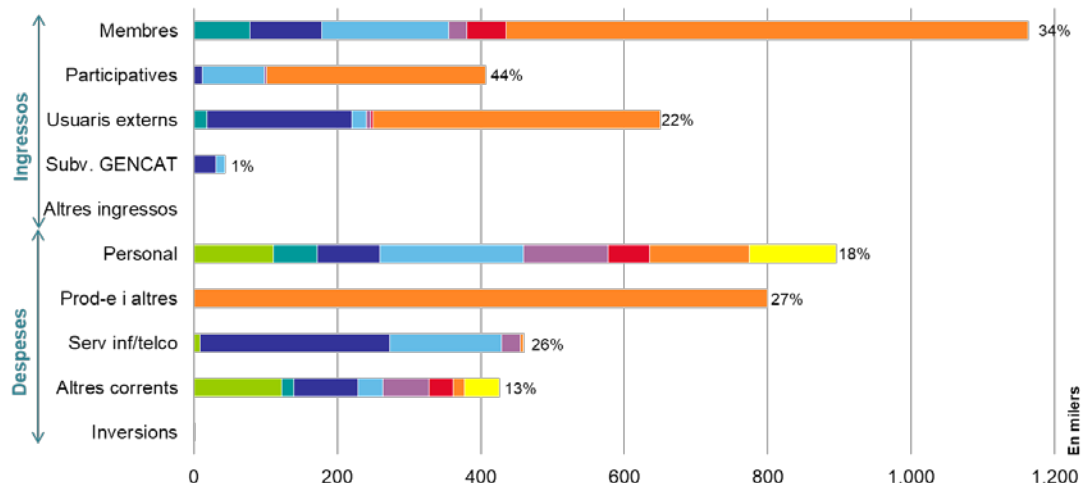
Els ingressos i despeses meritades a cada centre de cost figuren a la taula següent, on els centres de cost són els següents:

- **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 el 25% de les transferències corrents de Salut i Cultura.

	SG	CCF	COM	SBR	IAP	AUC	GCC	GSC	Total	T1'21	P'22
<b>Ingressos corrents</b>	<b>0</b>	<b>96.332</b>	<b>344.517</b>	<b>295.985</b>	<b>36.386</b>	<b>57.585</b>	<b>1.432.645</b>	<b>0</b>	<b>2.263.451</b>		
Variació meritat 2021/T1	-100%	-60%	10%	10%	-36%	-28%	48%	-100%		-3%	
Perc. meritat 2022		26%	18%	16%	3%	4%	37%				17%
Consortciats		78.610	99.408	176.901	25.369	54.724	727.593		<b>1.162.605</b>	18%	34%
Participatives			11.598	86.343	3.964		304.696		<b>406.601</b>	44%	44%
Usuaris externs		17.722	202.261	20.241	7.053	2.861	400.356		<b>650.495</b>	5%	22%
GENCAT: REU									<b>0</b>	-100%	
GENCAT: Salut i Cultura			31.250	12.500					<b>43.750</b>	40%	25%
Altres ingressos									<b>0</b>		
<b>Despeses corrents</b>	<b>242.878</b>	<b>77.813</b>	<b>440.526</b>	<b>390.254</b>	<b>208.187</b>	<b>92.098</b>	<b>959.030</b>	<b>170.649</b>	<b>2.581.434</b>		
Variació meritat 2021/T1	3%	-5%	2%	15%	7%	21%	493%	-4%		52%	
Perc. meritat 2022	20%	22%	23%	21%	15%	7%	24%	16%			20%
Personal (E)	110.959	60.893	87.269	200.430	117.553	58.198	138.762	121.654	<b>895.717</b>	4%	18%
Compres refacturables							799.645		<b>799.645</b>	++	27%
Serv. inf. i teleco.	9.187		264.321	155.182	26.279		4.844	722	<b>460.535,78</b>	18%	26%
Conservació i rep.	3.054	5.362	25.369	4.005	34.319	26.361			<b>98.471</b>	-1%	17%
Lloguers i cànon	85.040		12.996		7.718				<b>105.754</b>	36%	23%
Aigua i energia	173	11.020	9.499	6.285	12.480	915			<b>40.371</b>	-23%	23%
Treballs tècnics	18.199	82	46	972	3.211	3.777	12.170	22.024	<b>60.480</b>	-10%	4%
Altres despeses	16.266	456	41.026	23.381	6.625	2.847	3.609	26.249	<b>120.459</b>	-9%	18%
<b>Ingressos - despeses</b>	<b>-242.878</b>	<b>18.520</b>	<b>-96.009</b>	<b>-94.269</b>	<b>-171.801</b>	<b>-34.513</b>	<b>473.615</b>	<b>-170.649</b>	<b>-317.984</b>		
<b>Ingressos capital</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
Perc. meritat 2022											0%
GENCAT: REU									<b>0</b>		
Altres									<b>0</b>		
<b>Despeses capital</b>	<b>1.246</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.246</b>		
Perc. meritat 2022	3%										0%
Inversions intangibles									<b>0</b>		
Inversions materials	1.246								<b>1.246</b>		0%
<b>Superàvit/deficit finanç.</b>	<b>-244.124</b>	<b>18.520</b>	<b>-96.009</b>	<b>-94.269</b>	<b>-171.801</b>	<b>-34.513</b>	<b>473.615</b>	<b>-170.649</b>	<b>-319.230</b>		

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



	SG	CCF	COM	SBR	IAP	AUC	GCC	GSC	Total
<b>Ingressos</b>		96.332 4%	344.517 17%	295.985 16%	36.386	57.585 4%	1.432.645 37%		<b>2.263.451</b> 9%
<b>Despeses</b>	244.124 19%	77.813 3%	440.526 22%	390.254 21%	208.187 2%	92.098 6%	959.030 24%	170.649 16%	<b>2.582.681</b> 10%

Figura 1. Ingressos i despeses meritates per centre de cost, a 31-03-22

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			GSC
	CCUC	ABD	GEPA	RxR	BDC+	TIC	EFA	
<b>Ingressos corrents</b>	<b>113.485</b>	<b>112.885</b>	<b>43.471</b>	<b>26.144</b>	<b>1.431.992</b>	<b>653</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Variació meritat 2021/T1	47%	86%	194%	-77%	48%			-100%
Perc. meritat 2022	26%	17%	26%	4%	49%	0%		
Consortiats	48.218	94.399	30.400	3.884	727.593			
Participatives	61.851	18.486		6.006	304.696			
Usuaris externs	3.416		572	16.254	399.704	653		
GENCAT: REU								
GENCAT: Salut i Cultura			12.500					
Altres ingressos								
<b>Despeses corrents</b>	<b>76.115</b>	<b>173.632</b>	<b>28.973</b>	<b>111.534</b>	<b>827.175</b>	<b>52.803</b>	<b>79.052</b>	<b>170.649</b>
Variació meritat 2021/T1	-27%	92%	12%	-6%	++	-5%	12%	-4%
Perc. meritat 2022	20%	28%	17%	16%	28%	10%	16%	16%
Personal (E)	33.307	54.203	14.411	98.508	27.530	45.057	66.175	121.654
Compres refacturables (p)					799.645	0		
Serv. inf. i teleco.	30.194	117.682	1.271	6.036		511	4.333	
Conservació i rep.			4.005					
Lloguers i cànons								
Aigua i energia		1.719	4.566					
Treballs tècnics	170		801			7.236	4.934	
Altres despeses	12.444	28	3.919	6.990		0	3.609	
<b>Ingressos - despeses</b>	<b>37.371</b>	<b>-60.747</b>	<b>14.498</b>	<b>-85.390</b>	<b>604.817</b>	<b>-52.151</b>	<b>-79.052</b>	<b>-170.649</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>	<b>0</b>
Perc. meritat 2022								
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>	<b>0</b>
Perc. meritat 2022								
Inversions intangibles								
Inversions materials						225		
<b>Superàvit/dèficit finanç.</b>	<b>37.371</b>	<b>-60.747</b>	<b>14.498</b>	<b>-85.390</b>	<b>604.817</b>	<b>-52.151</b>	<b>-79.052</b>	<b>-170.649</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>92.342</b>	<b>3.990</b>	<b>335.472</b>	<b>9.045</b>	<b>7.989</b>	<b>28.396</b>	<b>0</b>	<b>57.585</b>	<b>0</b>
Variació meritat 2021/T1	-61%	-44%	8%		-76%	20%		-28%	
Perc. meritat 2022	27%	17%	20%	3%	2%	4%		4%	
Consortciats	74.620	3.990	99.408		3.434	21.934		54.724	
Participatives			11.598		164	3.800			
Usuaris externs	17.722		193.216	9.045	4.391	2.662		2.861	
GENCAT: REU									
GENCAT: Salut i Cultura			31.250						
Altres ingressos									
<b>Despeses corrents</b>	<b>77.341</b>	<b>472</b>	<b>392.911</b>	<b>47.616</b>	<b>104.390</b>	<b>72.437</b>	<b>31.359</b>	<b>92.098</b>	<b>0</b>
Variació meritat 2021/T1	-3%	-75%	1%	8%	7%	11%	-1%	22%	
Perc. meritat 2022	23%	2%	23%	20%	26%	9%	21%	7%	
Personal (E)	60.421	472	70.479	16.790	55.546	34.904	27.103	58.198	
Compres refacturables (productes-e)									
Serv. inf. i teleco.			256.147	8.174	7.200	17.018	2.061		
Conservació i rep.	5.362		25.369		26.895	7.424		26.361	
Lloguers i cànon			444	12.552		7.718			
Aigua i energia	11.020		3.800	5.700	12.480			915	
Treballs tècnics	82		46			3.211		3.777	
Altres despeses	456		36.626	4.400	2.268	2.161	2.196	2.847	
<b>Ingressos - despeses</b>	<b>15.002</b>	<b>3.518</b>	<b>-57.438</b>	<b>-38.571</b>	<b>-96.401</b>	<b>-44.041</b>	<b>-31.359</b>	<b>-34.513</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 2022			0%		1%	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 2022					1%				
Inversions intangibles									
Inversions materials					12.180				
<b>Superàvit/dèficit finanç.</b>	<b>15.002</b>	<b>3.518</b>	<b>-57.438</b>	<b>-38.571</b>	<b>-96.401</b>	<b>-44.041</b>	<b>-31.359</b>	<b>-34.513</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.

## 4. Deute vençut

El deute vençut per facturació de serveis ha estat de **125.864,89 €**, un 24% inferior al del primer trimestre de 2021.

La figura 2, a la pàgina següent, 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.

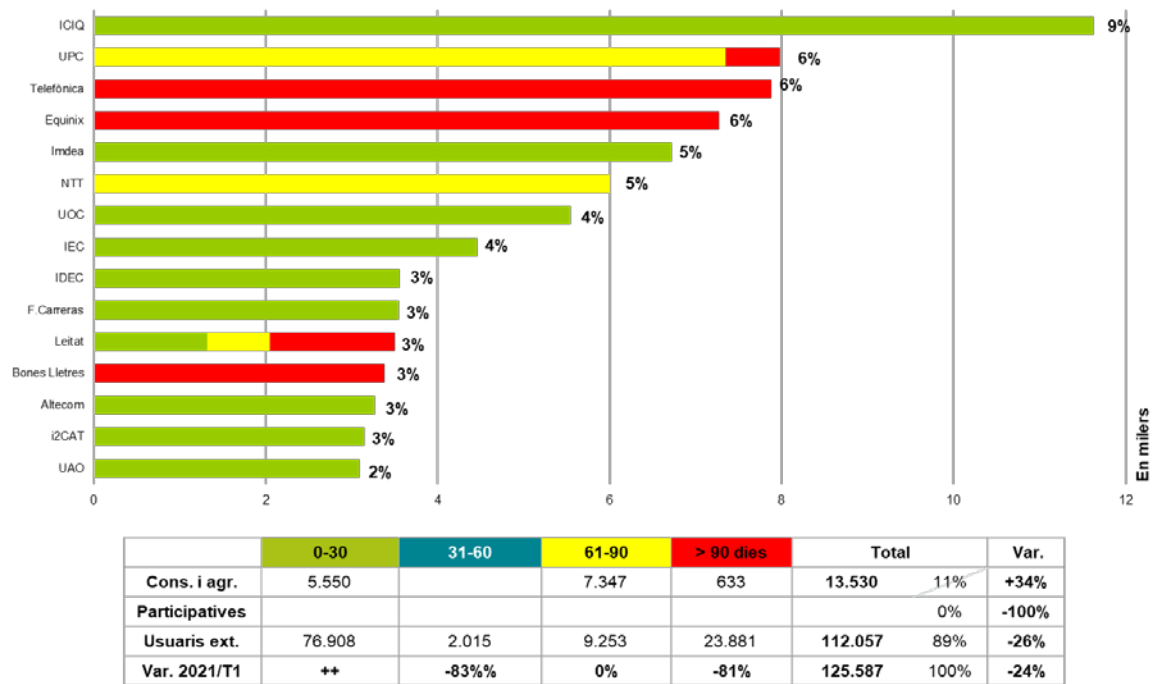


Figura 2. Deute vençut per facturació de serveis a 31-03-22

## Annex I: Estat d'execució del pressupost

Codi	Concepte	Pressupost 2022 CG49	Drets/obligacions reconeguts/des	
3190002	Encàrrecs de gestió de la Generalitat de Catalunya	52.169,93		
	De la Universitat de Barcelona	572.071,74	301.527,89	53%
	De la Universitat Autònoma de Barcelona	427.135,49	125.811,57	29%
	De la Universitat Politècnica de Catalunya	391.271,10		
	De la Universitat Pompeu Fabra	287.337,61	120.476,16	42%
	De la Universitat de Lleida	301.897,45	123.197,72	41%
	De la Universitat de Girona	267.455,57	121.805,51	46%
	De la Universitat Rovira i Virgili	419.892,41	144.856,05	34%
	De la Universitat de Vic-Universitat Central de Catalunya	180.030,39	52.526,46	29%
	De la Biblioteca de Catalunya	179.917,90		
	Del Museu Nacional d'Art de Catalunya (MNAC)	31.136,46		
	Del Centre de Telecomunicacions i Tecnologies de la Info. (CTTI)	394.055,04		
	Del Centre de Regulació Genòmica (CRG)	42.972,90	7.931,19	18%
	Encàrrecs de gestió d'altres entitats de dins del sector públic	900.247,15	105.716,58	12%
3190009	Del Consell Superior d'Investigacions Científiques (CSIC)	4.440,48		
	De la Universitat de les Illes Balears (UIB)	157.340,73	152.534,52	97%
	De la Universitat Jaume I (UJI)	206.914,12	169.771,97	82%
	Del Museu d'Art Contemporani de Barcelona (MACBA)	138.465,76		
	De l'Institut de Cultura de Barcelona	13.918,20		
	Prestacions de serveis a altres entitats dins del sector públic	713.108,85	427.414,60	60%
3190010	De la Universitat Oberta de Catalunya	372.185,03	127.069,93	34%
	De la Universitat Ramon Llull	144.026,54	45.333,90	31%
	De la Fundació Catalana per a la Recerca i la Innovació (FCRI)	7.881,20	1.644,00	21%
	De la Universitat Internacional de Catalunya (UIC)	104.730,56	67.805,41	65%
	De la Universitat d'Andorra (UdA)	14.844,72	14.844,72	100%
	Del Tecnocampus	58.035,18		
	Prestacions de serveis a altres entitats fora del sector públic	950.999,51	109.432,40	12%
<b>Capítol 3.</b>	<b>Taxes, venda béns i serveis, i altres ingressos</b>	<b>7.334.482,00</b>	<b>2.219.700,58</b>	<b>30%</b>
4030009	D'altres entitats autònomes de l'Estat (CSIC)	36.060,00		
4060005	Altres ingressos de la Seguretat Social	5.578,00		
4100010	Del Departament de Cultura	50.000,00	50.000,00	100%
4100012	Del Departament de Salut	125.000,00	125.000,00	100%
4100025	Del Departament de Recerca i Universitats	4.041.111,50		
4930009	Altres transferències corrents de la Unió Europea	1.522.468,50		
<b>Capítol 4.</b>	<b>Transferències corrents</b>	<b>5.780.218,00</b>	<b>175.000,00</b>	<b>3%</b>
5200001	Interessos de comptes corrents	100,00		
5310001	Diferències positives d'operacions financeres	100,00		
5340001	Altres ingressos financers	100,00		
<b>Capítol 5.</b>	<b>Ingressos patrimonials</b>	<b>300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0%</b>
7020028	Programes d'universitats i recerca (ICTS i AEI)	4.150.000,00		
7930009	Altres transferències de capital de la UE (REACT)	8.245.000,00		
<b>Capítol 7.</b>	<b>Transferències de capital</b>	<b>12.395.000,00</b>		<b>0%</b>
8300025	Del Departament de Recerca i Universitats	295.000,00		
<b>Capítol 8.</b>	<b>Variació d'actius financers</b>	<b>295.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0%</b>
	<b>Total ingressos pressupostaris</b>	<b>25.805.000,00</b>	<b>2.394.700,58</b>	<b>9%</b>
<b>Saldo pressupostari del primer trimestre</b>			<b>-187.979,92</b>	
Crèdits gastats finançats amb romanents de tresoreria				
Desviacions de finançament positives per recursos de l'exercici amb despeses amb finançament afectat			-131.250,00	
Desviacions de finançament negatives en despeses amb finançament afectat				
<b>Superàvit/dèficit de finançament estimat</b>			<b>-319.229,92</b>	

❶ No s'ha iniciat la facturació de serveis per a tothom en no rebre els encàrrecs de gestió o els números de comanda.

No obstant, s'ha executat el 30% de la facturació prevista ja que s'ha realitzat el 90% de la BDCC.

❷ A 31-03 no s'havia rebut la resolució de transferència del REU ni la del REACT-EU.

❸ Les resolucions de subvencions de l'ICTS i l'AEI es van rebre al desembre de 2021.

❹ S'ha meritat el 25% de la transferència de Salut i de Cultura.

Codi	Concepte	Pressupost 2022 CG49	Drets/obligacions reconeputs/des	
1300001	Retribucions bàsiques del personal laboral fix	3.177.845,15	628.218,94	20%
1300003	Altres retribucions del personal laboral fix	43.208,85	9.243,79	21%
1310001	Retribucions bàsiques del personal laboral temporal	573.487,07	18.668,03	3%
1310003	Altres retribucions del personal laboral temporal	2.618,71	414,05	16%
1320001	Personal laboral d'alta direcció i assimilat	86.899,54	19.164,72	22%
1600001	Seguretat Social	1.156.371,68	220.007,94	19%
<b>Capítol 1.</b>	<b>Remuneracions del personal</b>	<b>5.040.431,00</b>	<b>895.717,47</b>	<b>18%</b> ⑤
2000002	Altres lloguers i cànon de terrenys, béns naturals, edificis...	275.100,00	83.798,54	30%
2020001	Lloguers i cànon d'equips per a procés de dades	50.208,00	12.551,86	25%
2020002	Lloguer d'equips de reprografia i fotocopiadora	5.600,00	927,26	17%
2020003	Lloguers i cànon de programari	90.870,00	8.476,26	9%
2030001	Lloguers i cànon d'altre immobilitzat material	40.404,00		
2100001	Conservació, reparació i mant. de terrenys, béns naturals, edificis...	5.090,00	3.031,25	60%
2120001	Conservació, reparació i mant. d'equips per a procés de dades	295.000,00	41.940,77	14%
2120003	Manteniment d'aplicacions informàtiques	229.067,00	44.735,91	20%
2130001	Conservació, reparació i mant. d'altre immobilitzat material	59.585,00	8.763,09	15%
2200001	Material ordinari no inventariable	3.792,00	292,18	8%
2200002	Premsa, revistes, llibres i altres publicacions	4.000,00	2.131,10	53%
2210001	Aigua i energia	176.985,00	40.371,35	23%
2210089	Altres subministraments	2.990.341,00	799.828,84	27%
2220001	Despeses postals, missatgeria i altres similars	46.000,00	8.046,25	17%
2220003	Comunicacions mitj. serveis de veu i dades adq. a altres entitats	1.096.060,00	268.889,90	25%
2240001	Despeses d'assegurances	27.600,00	10.518,51	38%
2250001	Tributs locals i altres despeses	8.355,00	1.676,65	20%
2260002	Atencions protocolàries i representatives	500,00	80,45	16%
2260003	Publicitat, difusió i campanyes institucionals	82.723,00	3.836,41	5%
2260005	Organització de reunions, conferències i cursos	27.897,00	952,36	3%
2260006	Oposicions i proves selectives	331.750,00	22.842,68	7%
2260007	Publicacions i edictes als diaris oficials	1.000,00		
2260011	Formació dels empleats públics	37.748,00	11.873,97	31%
2260039	Despeses de serveis bancaris	5.090,00	658,53	13%
2260040	Inscripció com a soci a organismes o entitats de caràcter associatiu	15.540,00	7.841,26	50%
2260089	Altres despeses diverses	500,00	26.836,49	++ ⑥
2270001	Neteja i sanejament	28.826,00	7.127,93	25%
2270005	Estudis i dictàmens	100,00		
2270008	Intèrprets i traductors	1.200,00		
2270011	Custòdia, dipòsit, emmagatzematge i destrucció (GEPA)	5.599,00		
2270012	Actuacions de control	15.860,00		
2270013	Treballs tècnics	1.264.769,00	53.352,47	4%
2270014	Serveis de formació	66.553,00		
2280002	Serveis informàtics realitzats per altres entitats	691.386,00	191.433,33	28%
2280003	Solucions TIC-CITI - Serveis recurrents	1.029,00	212,55	21%
2300001	Dietes, locomoció i trasllats	25.377,00	1.597,06	6%
2400001	Despeses de publicacions	4.500,00		
<b>Capítol 2.</b>	<b>Despeses corrents de béns i serveis</b>	<b>8.012.004,00</b>	<b>1.664.625,21</b>	<b>21%</b>
3100001	Interessos d'operacions de tresoreria dels préstecs a c/t en euros	3.380,00	127,78	4%
3120001	Despeses d'emissió, modificació i cancel·lació dels préstecs en €	2.550,00		
3490001	Altres despeses financeres	7.000,00	83,99	1%
<b>Capítol 3.</b>	<b>Despeses financeres</b>	<b>12.930,00</b>	<b>211,77</b>	<b>2%</b>
4800001	A famílies (beques per a cooperació educativa)	49.635,00	20.880,00	42%
<b>Capítol 4.</b>	<b>Transferències corrents</b>	<b>49.635,00</b>	<b>20.880,00</b>	<b>42%</b>
6100001	Inversions en edificis i altres construccions per compte propi	25.000,00		
6200004	Inversions en instal·lacions tècniques i altres instal·lacions	77.000,00		
6400001	Inversions en mobiliari i estris per compte propi	1.000,00		
6500001	Inversions en equips de procés de dades	12.529.004,84	1.246,05	0%
6500002	Inversions en telecomunicacions	37.000,00		
6730001	Inversions en arrendament financer en altre immob. material	5.995,16		
6800002	Inversions en aplicacions informàtiques	15.000,00		
<b>Capítol 6.</b>	<b>Inversions reals</b>	<b>12.690.000,00</b>	<b>1.246,05</b>	<b>0%</b> ⑦
<b>Total despeses pressupostàries</b>		<b>25.805.000,00</b>	<b>2.582.680,50</b>	<b>10%</b>

⑤ La Seguretat Social inclou 1.472,28 € per al personal en cooperació educativa.

⑥ Reintegrant AEL per la penalització de l'ajut 2005 en no disposar d'una acta de recepció signada per ambdues parts.

⑦ No s'ha finalitzat cap de les inversions previstes per a enguany.

## Annex II: Taula salarial per al 2022

Nivell professional	€mes	€any	Observacions
<b>Tècnics</b>	T8	2.808,04	39.312,56
	T7	2.562,28	35.871,92
	T6	2.355,99	32.983,86
	T5	2.151,31	30.118,34
	T4	1.967,36	27.543,04
	T3	1.798,03	25.172,42
	T2	1.607,78	22.508,92
	T1	1.452,44	20.334,16
<b>Secretaris</b>	S8	2.285,76	32.000,64
	S7	2.087,48	29.224,72
	S6	1.921,24	26.897,36
	S5	1.756,09	24.585,26
	S4	1.594,41	22.321,74
	S3	1.458,99	20.425,86
	S2	1.335,86	18.702,04
	S1	1.223,95	17.135,30
<b>Ajut a l'estudi</b>	9,00		€/hora

Complements de comandament, responsabilitat i compensació per encàrrec de funcions			
Director general	3.580,20	50.122,80	
Director d'Àrea	3.383,64	47.370,96	
Cap de Departament	1.713,74	23.992,36	
Cap de Servei	570,24	7.983,36	
Tècnic líder	337,49	4.724,86	
Suport guàrdies	153,46	2.148,44	
Secretari de Direcció	152,62	2.136,68	
Director d'Àrea e.f.	695,82	8.349,84	Per a cap de Dept.
Cap de Departament e.f.	361,80	4.341,60	Per a cap de Servei
Cap de Servei e.f.	235,17	2.822,04	Per a tècnic/secretari
Fusió I	4,92	68,88	
Fusió II	11,24	157,36	
Fusió III	35,52	497,28	
Fusió IV	38,83	543,62	
Ajust contractual I	104,39	1.461,46	
Ajust contractual II	2,87	40,18	
Ajust contractual III	123,21	1.724,94	

Supervisió i Seguiment del Servei 24x7 (S.S. S24x7)			
<b>Guàrdies</b>			
• Cap de setmana normal	389,89		
• Cap de setmana de 3 dies	545,84		
• Festius en dimarts - dijous	233,94		
• Reis	409,38	1d (1 festiu)	
• Setmana Santa	1.228,15	4d (4 festius)	
• Nadal	838,26	3d (2 festius)	
• Cap d'Any	565,34	2d (1 festiu)	
• Reis'23	721,30	3d (1 festiu)	
<b>Disponibilitat</b>			
• Laborable ordinari	19,18	€/dia (8 h/d), de les 9 a les 21 h.	
• Laborable reduït	36,78	€/dia (7 h/d), del 15-06 al 13-09	
• Laborable continuat	39,86	€/dia (5,5 - 6,0 h/d)	
• Festiu diurn	75,13	€/dia, de les 9 a les 21 hores	
• Cap d'Any	602,89	7d	
• Reis	602,89	7d	
• Setmana Santa	1.108,04	8d	
• Nadal	1.108,04	8d	
• Cap d'Any	861,81	6d	
• Reis'23	924,12	7d	
<b>Horari estès</b>			
• Laboral diurn	24,84	€/dia, de les 9 a les 21 hores	
• Laborable nocturn	97,67	€/nit, de les 21 a les 9 hores	
• Festiu diurn	43,46	€/dia, de les 9 a les 21 hores	
• Festiu nocturn	112,70	€/nit, de les 21 a les 9 hores	

Hores extres	Laborable	Nocturna	Festiva
Cap	28,84	33,45	40,09
Titulat superior	26,96	31,27	37,47
Titulat mig	24,16	28,03	33,58
Tècnic esp. oficis	19,43	22,54	27,01

**Increment d'un 2% respecte a l'any 2021 (Llei 1/2021, de 29 de desembre), excepte el complement de guàrdies que ho fa un 22% (Consell de Govern, 14-12-2021).**