



Ple 15 d'octubre de 2013

5.9. APROVACIÓ DE L'EXPEDIENT D'ALTERACIÓ DE CRÈDIT 001/2013

Acord núm. 77/2013. Vist l'informe favorable de la Comissió Econòmica del Consell Social, en virtut de l'article 89 c de la Llei 1/2003, de 19 de febrer d'universitats de Catalunya i l'article 156 dels Estatuts de la UPC, **s'aprova l'expedient d'alteració 001/13 del Pressupost UPC 2013, tal com consta al document CS 11/10 2013.**

DOCUMENTS CS 11/10 2013

RESOLUCIÓ

Atès que han sorgit en el decurs de l'exercici 2013 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 2013, 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 de la gerenta, la tramitació de l'expedient 001/13 que formalitzen les alteracions esmentades.
- Donar-ne compte al Consell de Govern per a la seva aprovació si procedeix.

El rector,

Antoni Giró Roca

Barcelona, a 30 de juny de 2013



INFORME – PROPOSTA

La gerenta 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 la incorporació del romanent específic de l'exercici 2012 per un import de 110.948.236,68€
- Per l'ampliació de crèdits de despeses vinculats a ingressos per un import total de 6.733.352,60€
- Per baixes d'ingressos per un import total de 37.631,98€
- Per trasllats de crèdits de despeses per un import de 25.909.870,38€

La quantificació i el detall d'aquesta proposta es recull en l'expedient de modificació 001/13 annex a aquest informe.

La gerenta

Carme López Pol

Barcelona, a 30 de juny de 2013



MODIFICACIÓ DE PRESSUPOST - EXPEDIENT 001/13

Període fins el 30/06/2013

	Euros
INCORPORACIÓ DEL ROMANENT 2012	110.948.236,68
AMPLIACIÓ DE CRÈDITS DE DESPESES ESPECÍFICAMENT VINCULATS A INGRESSOS	6.733.352,60
BAIXES D'INGRESSOS	-37.631,98
TRASLLATS DE CRÈDITS DE DESPESA:	
Origen:	-25.909.870,38
Destí:	25.909.870,38
	0,00



MODIFICACIÓ DE PRESSUPOST 001/13

Incorporació del Romanent 2012

Pressupost de Despeses	Import
17 ALTRES ACTUACIONS DE PERSONAL	1.058.217,12
INCORPORACIÓ DEL ROMANENT 2012	1.058.217,12
22 MATERIAL, SUBMINISTRAMENTS I ALTRES	54.100.949,23
Total Capítol 2 Despeses de béns corrents i de serveis	54.100.949,23
48 AJUTS PERSONALS I A INSTITUCIONS SENSE ÀNIM DE LUCRE	2.018.449,32
Total Capítol 4 Transferències corrents	2.018.449,32
61 INVERSIONS EN BÉNS IMMOBLES	12.614.187,33
62 NOVES INVERSIONS EN CONSTRUCCIONS I EQUIPS	1.868.830,81
64 INVERSIONS DE RECERCA	32.183.932,65
Total Capítol 6 Inversions	46.666.950,79
91 AMORTIZACIÓ DE PRÉSTECS	7.103.670,22
Total Capítol 9 Passius Financers	7.103.670,22
** Total pressupost de despeses	110.948.236,68

MODIFICACIÓ DE PRESSUPOST - EXPEDIENT 001/13

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	424.496,02
33 VENDA DE BÉNS	8.629,17
38 REINTEGRAMENT OPERACIONS CORRENTS	24.921,20
39 ALTRES INGRESSOS	390.173,50
Total Capítol 3 Taxes i altres ingressos	848.219,89
40 DE L'ADMINISTRACIÓ DE L'ESTAT	-286.759,16
45 DE COMUNITATS AUTÒNOMES	59.170,00
46 D'ALTRES ENS PÚBLICS	69.011,55
47 D'EMPRESSES PRIVADES	43.288,92
48 DE PARTICULARS	131.638,53
49 DE L'EXTERIOR	1.244.431,83
Total Capítol 4 Transferències corrents	1.260.781,67
54 RENDES DE BÉNS IMMOBLES	82.124,13
55 PRODUCTE CONCESSIONS I APROF.	22.762,20
Total Capítol 5 Ingressos patrimonials	104.886,33
70 DE L'ADMINISTRACIÓ DE L'ESTAT	67.460,59
76 D'ALTRES ENTITATS	1.174.670,12
Total Capítol 7 Transferències de capital	1.242.130,71
91 PRÈSTECES REBUTS	3.277.334,00
Total Capítol 9 Prèstecs	3.277.334,00
** Total pressupost d'ingressos	6.733.352,60

Pressupost de Despeses	Import
13 PERSONAL LABORAL	9.857,60
17 ALTRES ACTUACIONS DE PERSONAL	30.952,37
Total Capítol 1 Renumeracions de personal	40.809,97
22 MATERIAL, SUBMINISTRAMENTS I ALTRES	2.262.675,91
Total Capítol 2 Despeses de béns corrents i de serveis	2.262.675,91
48 PERSONALS I A INSTITUCIONS SENSE ÀNIM DE LUCRE	-130.128,08
Total Capítol 4 Transferències corrents	-130.128,08
61 INVERSIONS EN BÉNS IMMOBLES	1.179.526,10
62 NOVES INVERSIONS EN CONSTRUCCIONS I EQUIPS	3.279.276,69
64 INVERSIONS DE RECERCA	101.192,01
Total Capítol 6 Inversions	4.559.994,80
** Total pressupost de despeses	6.733.352,60



MODIFICACIÓ DE PRESSUPOST - EXPEDIENT 001/13

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 BAIXES EXERCICIS ANTERIORS	-37.631,98
* 8 Total B.exerc.ant.	-37.631,98
** Total pressupost d'ingressos	-37.631,98

Pressupost de Despeses	Import
22 MATERIAL, SUBMINISTRAMENTS I ALTRES	-27.463,06
* 2 Despeses de bens corrents i Serveis	-27.463,06
48 TRANSF. C. A FAMÍL. I ENTIT. SENSE FINAL. DE LUCRE	-10.168,92
* 4 Transferències corrents	-10.168,92
** Total pressupost de despeses	-37.631,98



MODIFICACIÓ DE PRESSUPOST 001/13

Traslats de crèdit de despeses

Pressupost de despeses	Transf.alta	Transf.baixa
12 PERSONAL FUNCIONARI	11.622,00	
13 PERSONAL LABORAL	15.773,91	
14 PERSONAL AMB CONTRACTE ADMINISTRATIU	34.663,20	
15 INCENTIUS AL RENDIMENT I ACTIVITATS EXTRAORDINAR.	3.044.833,43	
16 ASSEGURANCES I PRESTACIONS SOCIALS	730.100,92	-5.983,77
17 ALTRES ACTUACIONS DE PERSONAL	2.491.242,04	
* 1 Remuneracions de personal	6.328.235,50	-5.983,77
20 CAPÍTOL SEGON DESCENTRALITZAT I LLOGUERS I CÀNONS	82.808,20	-2.208,00
21 REPARACIONS, MANTENIMENT I CONSERVACIO	224.332,68	-72.777,38
22 MATERIAL, SUBMINISTRAMENTS I ALTRES	1.937.993,42	-11.528.529,13
23 INDEMNITZACIONS PER RAÓ DEL SERVEI	482.364,56	-294,00
* 2 Despeses de bens corrents i Serveis	2.727.498,86	-11.603.808,51
35 INTERESSOS DE DEMORA I ALTRES DESPESES FINANCERES	3.673,92	-87,49
* 3	3.673,92	-87,49
45 TRANSF. CORRENTS A LA GENERALITAT DE CATALUNYA	28.067,26	
47 TRANSFERÈNCIES CORRENTS A EMPRESES PRIVADES	1.749,75	
48 TRANSFER.CTS.DE FAMÍLIES I ESFL	2.203.855,42	-71.017,21
* 4 Transferències corrents	2.233.672,43	-71.017,21
61 INVERSIONS EN BÉNS IMMOBLES	5.964.995,30	-3.969.423,67
62 NOVES INVERSIONS EN CONSTRUCCIONS I EQUIPS	4.253.494,58	-5.921.982,23
64 INVERSIONS DE RECERCA	61.984,29	-4.337.567,50
* 6 Inversions	10.280.474,17	-14.228.973,40
79 TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL A L'EXTERIOR	4.336.315,50	
* 7 Passius Financers	4.336.315,50	0,00
** Total pressupost despeses	25.909.870,38	-25.909.870,38



MODIFICACIÓ DE PRESSUPOST - EXPEDIENT 001/13

Període fins el 30/06/2013

	Euros
INCORPORACIÓ DEL ROMANENT 2012	110.948.236,68
AMPLIACIÓ DE CRÈDITS DE DESPESES ESPECÍFICAMENT VINCULATS A INGRESSOS	6.733.352,60
BAIXES D'INGRESSOS	-37.631,98
TRASLLATS DE CRÈDITS DE DESPESA:	
Origen:	-25.909.870,38
Destí:	25.909.870,38
	0,00



MODIFICACIÓ DE PRESSUPOST 001/13

Incorporació del Romanent 2012

Pressupost de Despeses	Import
17 ALTRES ACTUACIONS DE PERSONAL	1.058.217,12
INCORPORACIÓ DEL ROMANENT 2012	1.058.217,12
22 MATERIAL, SUBMINISTRAMENTS I ALTRES	54.100.949,23
Total Capítol 2 Despeses de béns corrents i de serveis	54.100.949,23
48 AJUTS PERSONALS I A INSTITUCIONS SENSE ÀNIM DE LUCRE	2.018.449,32
Total Capítol 4 Transferències corrents	2.018.449,32
61 INVERSIONS EN BÉNS IMMOBLES	12.614.187,33
62 NOVES INVERSIONS EN CONSTRUCCIONS I EQUIPS	1.868.830,81
64 INVERSIONS DE RECERCA	32.183.932,65
Total Capítol 6 Inversions	46.666.950,79
91 AMORTIZACIÓ DE PRÉSTECES	7.103.670,22
Total Capítol 9 Passius Financers	7.103.670,22
** Total pressupost de despeses	110.948.236,68

MODIFICACIÓ DE PRESSUPOST - EXPEDIENT 001/13

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	424.496,02
33 VENDA DE BÉNS	8.629,17
38 REINTEGRAMENT OPERACIONS CORRENTS	24.921,20
39 ALTRES INGRESSOS	390.173,50
Total Capítol 3 Taxes i altres ingressos	848.219,89
40 DE L'ADMINISTRACIÓ DE L'ESTAT	-286.759,16 1)
45 DE COMUNITATS AUTÒNOMES	59.170,00
46 D'ALTRES ENS PÚBLICS	69.011,55
47 D'EMPRESSES PRIVADES	43.288,92
48 DE PARTICULARS	131.638,53
49 DE L'EXTERIOR	1.244.431,83 2)
Total Capítol 4 Transferències corrents	1.260.781,67
54 RENDES DE BÉNS IMMOBLES	82.124,13
55 PRODUCTE CONCESSIONS I APROF.	22.762,20
Total Capítol 5 Ingressos patrimonials	104.886,33
70 DE L'ADMINISTRACIÓ DE L'ESTAT	67.460,59
76 D'ALTRES ENTITATS	1.174.670,12 3)
Total Capítol 7 Transferències de capital	1.242.130,71
91 PRÈSTECES REBUTS	3.277.334,00 4)
Total Capítol 9 Prèstecs	3.277.334,00
** Total pressupost d'ingressos	6.733.352,60

Pressupost de Despeses	Import
13 PERSONAL LABORAL	9.857,60
17 ALTRES ACTUACIONS DE PERSONAL	30.952,37
Total Capítol 1 Renumeracions de personal	40.809,97
22 MATERIAL, SUBMINISTRAMENTS I ALTRES	2.262.675,91 5)
Total Capítol 2 Despeses de béns corrents i de serveis	2.262.675,91
48 PERSONALS I A INSTITUCIONS SENSE ÀNIM DE LUCRE	-130.128,08 6)
Total Capítol 4 Transferències corrents	-130.128,08
61 INVERSIONS EN BÉNS IMMOBLES	1.179.526,10 3)
62 NOVES INVERSIONS EN CONSTRUCCIONS I EQUIPS	3.279.276,69 4)
64 INVERSIONS DE RECERCA	101.192,01
Total Capítol 6 Inversions	4.559.994,80
** Total pressupost de despeses	6.733.352,60

5) Projectes europeus 1,5M€, inclou comentari 2)

6) Correcció documents interfase de CCE

1) Devolucions del "Programa Erasmus" i dels ajuts "PCI"

2) Projectes europeus: Dev.Mobilitat R.Int. -0,2M€, Màsters Erasmus Mundus 0,2M€, Tempus 0,2M€ Kic Innoenergy 0,9M€

3) CBO7: C.BESÒS ED A. aportació 2013

4) Innplanta 2010 -3ªa"torre i campus diag./ Innplanta 2011-2ª Ed.Gaia Fase III C.T



MODIFICACIÓ DE PRESSUPOST - EXPEDIENT 001/13

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 BAIXES EXERCICIS ANTERIORS	-37.631,98
* 8 Total B.ex.ant.	-37.631,98
** Total pressupost d'ingressos	-37.631,98

Pressupost de Despeses	Import
22 MATERIAL, SUBMINISTRAMENTS I ALTRES	-27.463,06
* 2 Despeses de bens corrents i Serveis	-27.463,06
48 TRANSF. C. A FAMÍL. I ENTIT. SENSE FINAL. DE LUCRE	-10.168,92
* 4 Transferències corrents	-10.168,92
** Total pressupost de despeses	-37.631,98



MODIFICACIÓ DE PRESSUPOST 001/13

Traslats de crèdit de despeses

Pressupost de despeses	Transf.alta	Transf.baixa
12 PERSONAL FUNCIONARI	11.622,00	
13 PERSONAL LABORAL	15.773,91	
14 PERSONAL AMB CONTRACTE ADMINISTRATIU	34.663,20	
15 INCENTIUS AL RENDIMENT I ACTIVITATS EXTRAORDINAR.	3.044.833,43	
16 ASSEGURANCES I PRESTACIONS SOCIALS	730.100,92	-5.983,77
17 ALTRES ACTUACIONS DE PERSONAL	2.491.242,04	
* 1 Remuneracions de personal	6.328.235,50	-5.983,77
20 CAPÍTOL SEGON DESCENTRALITZAT I LLOGUERS I CÀNONS	82.808,20	-2.208,00
21 REPARACIONS, MANTENIMENT I CONSERVACIO	224.332,68	-72.777,38
22 MATERIAL, SUBMINISTRAMENTS I ALTRES	1.937.993,42	-11.528.529,13
23 INDEMNITZACIONS PER RAÓ DEL SERVEI	482.364,56	-294,00
* 2 Despeses de bens corrents i Serveis	2.727.498,86	-11.603.808,51
35 INTERESSOS DE DEMORA I ALTRES DESPESES FINANCERES	3.673,92	-87,49
* 3	3.673,92	-87,49
45 TRANSF. CORRENTS A LA GENERALITAT DE CATALUNYA	28.067,26	
47 TRANSFERÈNCIES CORRENTS A EMPRESES PRIVADES	1.749,75	
48 TRANSFER.CTS.DE FAMÍLIES I ESFL	2.203.855,42	-71.017,21
* 4 Transferències corrents	2.233.672,43	-71.017,21
61 INVERSIONS EN BÉNS IMMOBLES	5.964.995,30	-3.969.423,67
62 NOVES INVERSIONS EN CONSTRUCCIONS I EQUIPS	4.253.494,58	-5.921.982,23
64 INVERSIONS DE RECERCA	61.984,29	-4.337.567,50
* 6 Inversions	10.280.474,17	-14.228.973,40
79 TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL A L'EXTERIOR	4.336.315,50	
* 7 Passius Financers	4.336.315,50	0,00
** Total pressupost despeses	25.909.870,38	-25.909.870,38