

**APROVACIÓ DE L'EXPEDIENT D'ALTERACIÓ 004/08 DEL
PRESSUPOST 2008**

Acord núm. 52/2009 del Consell de Govern pel qual s'aprova l'expedient d'alteració 004/08 del pressupost 2008, perquè sigui ratificat pel Consell Social.

- Document aprovat per la Comissió d'Economia i Infraestructures del 12 de març de 2009.
- Document aprovat pel Consell de Govern del dia 30/3/2009.

DOCUMENT CG 6/3 2009

Gerència, 30 de març de 2009



RESOLUCIÓ

Atès que han sorgit en el decurs de l'exercici 2008 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 2008, 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 004/08 que formalitza les alteracions esmentades.
- Donar-ne compte al Consell de Govern per a la seva aprovació si procedeix.

Barcelona, 10 de març de 2009

EL RECTOR,



Antoni Giró Roca



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:

- Incorporació del romanent negatiu 2007 per un total de -72.316.088,64€
- Per l'ampliació de crèdits de despeses vinculats a ingressos per un import total de 8.917.307,08€
- Per baixes d'ingressos 4.655.187,00€

La quantificació i el detall d'aquesta proposta es recull en l'expedient de modificació 004/08 annex a aquest informe.

Barcelona, a 10 de març de 2009

LA GERENTA,

Josefina Auladell i Baulenas



MODIFICACIÓ DE PRESSUPOST - EXPEDIENT 004/08

Període del 30/09/2008 al 31/12/2008

	Euros
INCORPORACIÓ DEL ROMANENT NEGATIU 2007	-72.316.088,64
AMPLIACIÓ DE CRÈDITS DE DESPESES ESPECÍFICAMENT VINCULATS A INGRESSOS	8.917.307,08
BAIXES D'INGRESSOS	4.655.187,00

MODIFICACIÓ DE PRESSUPOST 004/08

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
31210 Preus de matrícula	223.353,75
31270 Titulacions pròpies	940,10
31910 COU-PAAU i Batxillerat reforma	20.444,21
32930 Convenis de cooperació educativa	483.923,87
32940 Altres cursos	27.032,63
32950 Cursos i serveis UE	79.267,89
32960 Altres serveis	254.014,65
33000 Venda publicacions pròpies i altres béns	20.226,50
38000 Reintegrament d'exercicis tancats	69,89
39900 Repercussió de costos de personal	1.088.290,62
39910 Repercussió de costos diversos	23.431,05
39930 Altres ingressos	229.455,35
Total Capítol 3 Taxes i altres ingressos	2.450.450,51
40110 Projectes de recerca MICINN	2.548.575,06
41100 D'Organismes autònoms administratius	17.039,88
45500 De la Generalitat.Altres transferències	899.194,45
46000 D'ens territorials	24.000,00
47010 D'Empreses Privades	-383.896,36
47030 Càtedres d'Empresa	112.940,00
48000 Estudiants i personal UPC per cooperació	44.912,46
49000 De la Unió Europea	746.304,29
Total Capítol 4 Transferències corrents	4.009.069,78
54000 Lloguer d'instal.lacions	122.596,20
55000 Cànon per concessions administratives	30.283,28
55100 Altres concessions i aprofitaments	996.903,20
Total Capítol 5 Ingressos patrimonials	1.149.782,68
79020 Subvencions Fons FEDER	-37.537,57
Total Capítol 7 Transferències de capital	-37.537,57

Pressupost de Despeses	Import
12020 Retribucions complementàries del PDI	54.656,80
12120 Retribucions complementàries PAS	71.012,13
13110 Retrib.bàsiques PAS laboral	96.990,00
13210 Bas.pers.doc i inv.	132.390,80
13220 Compl.pers.doc i inv	27.579,60
14020 Retribucions complementàries PDI contr.admin.	17.029,90
16010 Altres quotes socials de personal específic	131.324,15
17020 Altres repercussions costos de personal	223.061,96
17200 Repercussió costos de personal dels Consorcis	400.628,08
17300 Nòmines ICT	5.420,64
17500 Convocatòries beques programa RyC	137.878,94
17520 Programa "Juan de la Cierva"	394.000,00
17560 Previsió d'aportacions plans de pensions	102.128,57
17580 Beatriu de Pinós	26.425,60
17590 Jovenes doctores y investigadores	8.867,79
Total Capítol 1 Renumeracions de personal	1.829.394,96
20001 Despeses de béns corrents	809.837,73
20210 Lloguer d'instal.lacions	11.039,88
22610 Gestió de les titulacions pròpies	940,10
22620 Formació del PAS	6.122,46
22630 Formació del PDI i professorat secundària	91.323,76
22640 Comunicació Institucional i promoció	1.933,80
22662 Convenis de cooperació educativa	56.899,73
22760 Encàrrec d'estudis i treballs tècnics	7.983,81
22800 Projectes d'intercanvi	6.475,00
22810 Impuls a la recerca	475,00
22813 Protecció i valorització de la recerca	4.771,00
22840 Ajuts progr.doct. qualitat (Comissió Doctorat)	1.000,00

92000 Bestretes reemborsables	1.345.541,68
Total Capítol 9 Préstecs	1.345.541,68
** Total pressupost d'ingressos	8.917.307,08

22860 Suport processos d'aval.acreditació i estudis	151,74
22861 Suport procés d'adaptació act.docent a l'EEES	12.200,00
22870 Pla promoció dels estudis	25.560,00
22880 Projectes específics	520.273,22
22890 Programes específics UPC	76.416,25
22960 Innovació docent	20.000,00
23010 Comissió de serveis i assistències a concursos	3.404,00
23020 Tribunals tesis doctorals	71.764,15
23030 Tribunals de professorat.Oferta places UPC	8.801,59
23050 Tribunals de professorat.Habilitació LUC	13.241,49
29000 Nous espais,equipaments i instal.lacions	100.000,00
Total Capítol 2 Despeses de béns corrents i de serveis	1.850.614,71
48140 Col.laboracions suport activitats puntuals	4.345,40
48400 Foment de la mobilitat internacional	1.743.360,00
48510 Associacions internacionals d'estudiants	150,00
48520 Aportacions i quotes	20.689,65
48540 Servei orientació,assessor. pers.i voluntariat	-6.000,00
48610 Programes del CCD	267.884,10
48800 Beques predoctorat	132.226,44
48910 Ajuts pers.UPC per a matrícules d'estudis ofic.	196.638,61
Total Capítol 4 Transferències corrents	2.359.294,20
62100 Centres d'innovació	43.862,00
62120 Inversions FEDER	-37.537,57
62181 Inversions en equipament docent	13.096,53
62200 Pla d'infraestructures TIC. Hardware	103.830,55
62500 Reposicions per sinistres	12.648,12
62600 Parcs científics i tecnològics de la UPC	133.259,61
62920 Nous edificis Torre Girona	996.903,20
62980 Campus de Castelldefels	81.579,68
62985 Trasllat FPC	1.290.079,18
63011 Inversió en Biblioteca Digital	28.455,53
63200 Projectes pluridisciplinaris del Pla medi ambient	63.284,19
64500 Convocatòries Generalitat (PQS)	148.542,19
Total Capítol 6 Inversions	2.878.003,21
** Total pressupost de despeses	8.917.307,08

MODIFICACIÓ DE PRESSUPOST 004/08

Anàlisi de les partides significatives dels majors ingressos

Pressupost d'Ingressos	Import	Pressupost de Despeses	Import	Comentaris
31210 Preus de matrícula	223.353,75	20001 Despeses de béns corrents	13.357,57	Liquidació estudiants visitants 2008
		22890 Programes específiques de la UPC	13.357,57	Liquidació estudiants visitants 2008
		48910 Ajuts pers.UPC matríc. estudis ofic.	196.638,61	Compensació matrícules amb universitats catalanes 07-08
			223.353,75	
32930 Convenis de cooperació educativa	483.923,87	20001 Despeses de béns corrents	427.024,14	L'overhead pel CeGe dels convenis amb entitats públiques i privades
		22662 Convenis de cooperació educativa	56.899,73	Nòmines d'estudiants conv. signats amb entitats públiques i priv.
			483.923,87	
32950 Cursos i serveis UE	79.267,89	20001 Despeses de béns corrents	50.677,86	Ingressos per cursos i serveis prestats pels CeGe
		22880 Projectes específics	25.862,07	Ingrés per la GUNI
		Altres	2.727,96	
			79.267,89	
32960 Altres serveis	254.014,65	20001 Despeses de béns corrents	17.382,90	Aportacions a projectes acadèmics
		48520 Aportacions i quotes	20.689,65	Conv. col.laboració entre la UPC-GENE (acord UPC-FPC)
		62200 Pla d'infraestructur. TIC. Hardware	103.830,55	Convenis amb la Diputació de BCN i Dept.Ensenyament
		62600 Parcs científics i tecnològics UPC	77.797,11	Finanç.obres de construcció de nou edifici de recerca CIMNE
		63200 Proj.pluridisciplin. Pla medi ambient	17.925,00	Convenis amb el Dept.Medi Ambient
		Altres	16.389,44	
			254.014,65	
39900 Repercussió de costos de personal	1.088.290,62	12020 Retribucions complement. docents	54.656,80	Retribucions personal docent Inst.C.Fotòniques i altres
		12120 Retribucions complementàries PAS	71.012,13	Cost any 2008 Director CBUC
		13210 Bas.pers.doc i inv.	96.090,80	Retribucions personal docent BCN Supercomp
		13220 Compl.pers.doc i inv	27.579,60	Retribucions personal docent BCN Supercomp
		16010 Altres quotes socials personal esp.	82.192,14	Quota patronal de personal docent (vàries institucions)
		17020 Altres repercussions costos personal	223.061,96	Retribucions personal docent BCN Superc., AIDIT
		17200 Repercus.costos de person.Cons.	400.628,08	Retribucions personal docent Consorci Escola Tècnica de Igualada
		17560 Previsió d'aportac.plans de pensions	102.128,57	Aportacions 07 i 2008 del CEIB i C.E.T.Igualada
		Altres	30.940,54	
			1.088.290,62	
39930 Altres ingressos	229.455,35	16010 Altres quotes socials personal esp.	45.260,02	Devolucions quotes de la Seguretat Social
		20001 Despeses de béns corrents	50.749,34	Ingressos per repercussió de despeses vàries
		62980 Campus de Castelldefels	81.579,68	Dret de superfície de solars Campus Universitari Baix Llobregat
		Altres	51.866,31	
			229.455,35	
40110 Transferències diverses de l'Estat	2.548.575,06	13210 Bas.pers.doc i inv.	36.300,00	Mobilitat a l'estranger joves doctors "Jose Castillejo"

		17500 Convocatòries beques progr. RyC	37.763,01	Ingressos per a aportacions al programa "Ramón y Cajal"
		17520 Programa "Juan de la Cierva"	394.000,00	Ingressos per a aportacions al programa "Juan de la Cierva"
		20001 Despeses de béns corrents	58.393,94	Ingressos per subvencions a varis CeGe
		23020 Tribunals tesis doctorals	71.764,15	Ajut mobilitat professors tribunals tesis"Mención Europea doctor"
		22880 Projectes específics	65.600,00	Mobilitat a l'estranger joves doctors "Jose Castillejo"
		22890 Programes específics UPC	21.492,66	Subvenció Campionats d'Espanya Universitaris 07-08
		48400 Foment de la mobilitat internacional	1.674.500,00	Aportacions per a programes d'intercanvi de mobilitat per a estudiants
		64500 Convocatòries Generalitat (PQS)	146.039,29	Ingressos contractació personal "Técnico de Apoyo de Infraestructura"
		Altres	42.722,01	
			2.548.575,06	
45500 De la Generalitat.Altres transf.	899.194,45	13110 Retrib.bàsiques PAS laboral	90.000,00	Serveis de suport i assessorament Generalitat
		17500 Convocatòries beques progr.RyC	98.615,93	Ingressos per a aportacions al programa "Ramón y Cajal"
		17580 Beatriu de Pinós	26.425,60	Ingressos per a aportacions al programa Beatriu de Pinós
		22630 Formació del PDI i profess.secund.	64.291,13	Subvenció de l'Institut Català de la Dona
		22880 Projectes específics	158.716,00	Programa I3 Conveni 2007
		22960 Innovació docent	20.000,00	Distinció Jaume Vicens Vives
		48610 Programes del CCD	223.571,40	Subvenció de l'Agència Catalana de Cooperació al Desenv.
		48800 Beques predoctorat	132.226,44	Contractes predoctorals FI_B 2008
		62100 Centres d'innovació	43.862,00	Programa I3 Conveni 2007
		Altres	41.485,95	
			899.194,45	
47010 D'Empreses Privades	383.896,36-	20001 Despeses de béns corrents	110.764,08-	Correccio alteració anterior
		22880 Projectes específics	345.756,45-	Correccio alteració anterior
		62181 Inversions en equipament docent	13.096,53	Feder (Fund.privada centre CIM)
		63011 Inversió en Biblioteca Digital	28.164,80	Aportació implementació Millenium
		63200 Proj.pluridisciplin. Pla medi ambient	18.100,00	Aportació Caixa d'Estalvis de Terrassa
		Altres	13.262,84	
			383.896,36-	
47030 Càtedres d'Empresa	112.940,00	29000 Nous espais, equipam. i instal.lacions	100.000,00	Conv. col.laboració BSCH
		Altres	12.940,00	
			112.940,00	
48000 Estudiants i pers. UPC per cooperació	44.912,46	48610 Programes del CCD	44.912,46	Ingressos per matrícules 07-08 i 08-09
			44.912,46	
49000 De la Unió Europea	746.304,29	20001 Despeses de béns corrents	54.506,68	Aportacions projectes europeus
		22880 Projectes específics	602.228,76	Erasmus Mundus Master Merit Agreement + ALFA 19189
		48400 Foment de la mobilitat internacional	63.700,00	Mobilitats estudiants i Ajuts EMME
		Altres	25.868,85	
			746.304,29	
54000 Lloguer d'instal.lacions	122.596,20	20001 Despeses de béns corrents	122.596,20	Ingressos per lloguer d'aules i espais de la UPC
			122.596,20	
55000 Cànon per concessions administr.	30.283,28	20001 Despeses de béns corrents	30.283,28	Ingressos per cànon diversos concessionaris

			30.283,28	
55100 Altres concessions i aprofitaments	996.903,20	62920 Nous edificis Torre Girona	996.903,20	Dret real superfície parcel.la K s/cont.28.7.08 BCN Superc.
			996.903,20	
79020 Subvencions Fons FEDER	37.537,57-	62120 Inversions FEDER	37.537,57-	Correccio alteració anterior
			37.537,57-	
92000 Bestretes reemborsables	1.345.541,68	62600 Parcs científics i tecnològics UPC	55.462,50	Projecte PPT-430000-2008-1 Parques tecnològics
		62985 Trasllat FPC	1.290.079,18	Ingres fra total adequacio c/Badajoz
			1.345.541,68	
** Total alteracions ingressos analitzats	8.784.122,82		8.784.122,82	
** Total alteracions ingressos	8.917.307,08			
	%			98,51%

MODIFICACIÓ DE PRESSUPOST 004/08

Alteració per baixes de pressupost

Baixes d'ingressos pressupostats inicialment o reconeguts amb anterioritat que redueixen els crèdits de despesa

Pressupost d'Ingressos	Import
31270 Titulacions pròpies	76.386,09
32930 Convenis de cooperació educativa	267.069,30
32950 Cursos i serveis UE	19.281,79
33000 Venda publicacions pròpies i altres béns	4.172,69
39900 Repercussió de costos de personal	700.556,28
39930 Altres ingressos	7.948,50
40110 Transferències diverses de l'Estat	250.942,01
40140 Ajut per EEES	19.413,84
45320 Atencions extraordinàries	300.000,00
45500 De la Generalitat. Altres transferències	266.027,93
47010 D'Empreses Privades	191.667,00
47030 Càtedres d'Empresa	18.222,78
48000 Estudiants i pers. UPC per cooperació	9.714,98
54000 Lloguer d'instal·lacions	1.000,00
55000 Cànon per concessions administr.	19,54
75300 De la Generalitat per a inversions	1.434.000,00
Total Capítol 7 Transferències de capital	3.566.422,73
87000 Romanents de tresoreria	1.088.764,27
Total Capítol 8 Actius financers	1.088.764,27
** Total pressupost d'ingressos	4.655.187,00

Pressupost de Despeses	Import
13220 Compl.pers.doc i inv	94.907,93
16010 Altres quotes socials de personal específic	224.662,33
17010 Repercussió costos personal fundació UPC	516.079,85
17300 Nòmines ICT	13.338,49
17500 Convocatori beques "Ramón y Cajal"	175.794,85
17520 Programa "Juan de la Cierva"	63.350,00
17570 Personal Investigador en Formació	250.942,01
Total Capítol 1 Renumencions de personal	1.339.075,46
20001 Despeses de béns corrents	164.686,84
22610 Gestió de les titulacions pròpies	76.386,09
22620 Formació del PAS	400,00
22662 Convenis de cooperació educativa	262.163,22
22822 Material fungible programa Ramón y Cajal	15.000,00
22861 Suport procés d'adapt. de l'act.docent a l'EEES	319.413,84
22880 Projectes específics	9.823,69
22890 Programes específics UPC	14.388,60
22970 Projectes per a la millora de la qualitat docent	31.120,00
29000 Nous espais, equipaments i instal·lacions	191.667,00
Total Capítol 2 Despeses de béns corrents i de serveis	1.085.049,28
48400 Intercanvi d'estudiants	4.500,00
48610 Programes del CCD	9.738,22

Total Capítol 4 Transferències corrents		14.238,22
62200	Pla d'infraestructures TIC.Hardware	5.874,90
62600	Parcs científics i tecnològics de la UPC	1.434.000,30
63200	Proj.pluridisciplinaris Pla UPC sostenible 2015	140.000,00
64000	Activitats emprenedores	17.586,94
64109	Projectes de recerca específics CTT	40.000,00
64160	Projectes de recerca diversos	218,61
64500	Convocatòries Generalitat (PQS)	11.126,33
64909	Projectes europeus (CTT)	55.493,05
64919	Transferència tecnologia (CTT)	230.394,79
64929	Projectes MICINN i accions especials	282.129,12
		2.216.824,04
** Total pressupost de despeses		4.655.187,00

MODIFICACIÓ DE PRESSUPOST 004/08

Anàlisi de les partides significatives de les baixes de pressupost

Pressupost d'Ingressos	Import	Pressupost de Despeses	Import	Comentaris
31270 Titulacions pròpies	76.386,09	22610 Gestió de les titulacions pròpies	76.386,09	Baixa P.I. matrícula titulacions pròpies destinats a cobrir les despeses vinculades a gestió de titulacions
			76.386,09	
32930 Convenis cooperació educativa	267.069,30	22662 Convenis de cooperació educativa	259.592,04	Baixa P.I. Convenis de Coop. Educativa que financen la nòmina dels estudiants en pràctiques
		Altres	7.477,26	
			267.069,30	
39900 Repercussió costos de personal	700.556,28	16010 Altr. quotes socials personal esp.	184.476,43	Baixa P.I. de la quota patronal prevista del personal docent del CEIB
		17010 Reperc. costos personal Fund. UPC	516.079,85	Baixa P.I. dels costos de personal docent de la FPC
			700.556,28	
45320 Atencions extraordinàries	300.000,00	22861 Adapt. de l'act. docent a l'EEES	300.000,00	Baixa P.I. de la subvenció prevista pel suport al procés d'adaptació de l'activ. docent a l'EEES
			300.000,00	
45500 De la Generalitat. Altres transf.	516.969,94	13220 Compl. pers. doc i inv.	94.907,93	Baixa P.I. de diverses subvencions (Serra i Hünter, I3)
		17570 Personal Investig. en Formació	250.942,01	Baixa P.I. convocat. destinades a finançar despeses relacionades amb personal investigador en formació
		22970 Proj. millora de la qualitat docent	31.120,00	Baixa P.I. de la subvenció destinada a projectes de millora de la qualitat docent
		63200 Proj. pluridisciplinaris Pla UPC-2015	140.000,00	Baixa P.I. de l'ajut previst per a promoció proj. espec. d'àmbit pluridisciplin. Pla de medi ambient
			516.969,94	
47010 D'Empreses Privades	191.667,00	29000 Nous espais, equipaments i instal.lacions	191.667,00	Baixa P.I. dels ajuts per a equipaments i millora de l'accessibilitat
			191.667,00	
75300 De la Generalitat per a invers.	1.434.000,00	62600 Parcs científics i tecnològics UPC	1.434.000,00	Baixa P.I. del Pla d'Inversions universitàries de la Generalitat
			1.434.000,00	
87000 Romanents de tresoreria	1.088.764,27	16010 Altres quotes socials pers. específic	40.185,90	Baixa per les renunciacions dels investigadors de convocatòries de RyC
		17300 Nòmines ICT	13.338,49	Regularització costos personal docent Fundació Privada Centre CIM
		17500 Convocatoria beques "RyC"	175.794,85	Baixa per les renunciacions dels investigadors de convocatòries de RyC
		17520 Programa "Juan de la Cierva"	63.350,00	Baixa per les renunciacions dels investigadors de convocatòries JC
		20001 Despeses de béns corrents	116.566,11	Anul.lació de factures d'exercicis anteriors (inclou fres. CCE)
		22822 Material fungible programa "RyC"	15.000,00	Baixa d'un investigador dins de la convocatòria "RyC"
		22880 Projectes específics	9.823,69	Anul.lació Tempus Jep gestionat pel CUDU
		48400 Intercanvi d'estudiants	4.500,00	Baixa del fons addicional mobilitat
		48610 Programes del CCD	4.410,01	Anul.lació de factures de CCE
		62200 Pla d'infraestructures TIC. Hardware	5.874,90	Anul.lació subvenció programa "Campus Inalámbricos"
		64000 Activitats emprenedores	17.586,94	Anul.lació fres. Corresp. 46% fres. Ebame Assoc.
		64109 Projectes recerca específics CTT	40.000,00	Baixa de projectes finançats per la Generalitat de Catalunya i gestionats pel CTT
		64500 Convocatòries Generalitat (PQS)	11.126,33	Baixa d'un investigador dins de la convocatòria "Técnico de Apoyo de Infraestructura"
		64909 Projectes europeus (CTT)	55.493,05	Baixa d'ingressos de projectes europeus gestionats pel CTT

		64919 Transferència tecnologia (CTT)	230.394,79	Baixa d'ingressos de convenis, serveis i cursos gestionats pel CTT
		64929 Proj. MICINN accions especials	282.129,12	Baixa dels ingressos subvencionats pel MICINN per a recerca.
		Altres	3.190,09	
			1.088.764,27	
** Total baixes pressup. Analitzad.	4.575.412,88		4.575.412,88	
** Total baixes pressupost	4.655.187,00			
	%		98,29%	