Ple 15 de maig de 2012

4.3. APROVACIÓ DEL PRESSUPOST UPC 2012 I BASES D’EXECUCIÓ

Acord núm 26/2012. Vist l’acord 59/2012 del Consell de Govern de data 2 de maig de 2012 i l’informe favorable de la Comissió Econòmica del Consell Social, en virtut del que preveu l’article 89 c) de la Llei 1/2003, de 19 de febrer, d’universitats de Catalunya i l’article 59 f) dels Estatuts de la UPC, s’aprova el pressupost UPC 2012 (condicionat a l’aprovació per part de la Generalitat de Catalunya del Capítol 1 -Remuneracions de Personal), i les Bases d’execució tal com consta al document CS 5/5 2012.

DOCUMENT CS 5/5 2012
### Pressupost per capítols

#### PRESSUPOST D'INGRESSOS 2012

<table>
<thead>
<tr>
<th>Capítol</th>
<th>2011</th>
<th>2012</th>
<th>%</th>
<th>% ∆ 12/11</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Capítol 3. TAXES, VENDA DE BÉNS I SERVEIS I ALTRES INGRESSOS</td>
<td>83.522.734</td>
<td>91.027.764</td>
<td>29,28%</td>
<td>8,99%</td>
</tr>
<tr>
<td>Capítol 4. TRANSFERÈNCIES CORRENTS</td>
<td>200.757.468</td>
<td>165.571.696</td>
<td>53,25%</td>
<td>-17,53%</td>
</tr>
<tr>
<td>Capítol 5. INGRESSOS PATRIMONIALS</td>
<td>927.638</td>
<td>2.631.288</td>
<td>0,85%</td>
<td>183,65%</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Subtotal Operacions Corrents</strong></td>
<td><strong>285.207.840</strong></td>
<td><strong>259.230.748</strong></td>
<td><strong>83,38%</strong></td>
<td><strong>-9,11%</strong></td>
</tr>
<tr>
<td>Capítol 7. TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL</td>
<td>55.175.982</td>
<td>48.873.579</td>
<td>15,72%</td>
<td>-11,42%</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Subtotal Operacions de Capital no financieres</strong></td>
<td><strong>55.175.982</strong></td>
<td><strong>48.873.579</strong></td>
<td><strong>15,72%</strong></td>
<td><strong>-11,42%</strong></td>
</tr>
<tr>
<td>Capítol 9. PASSIUS FINANCERS</td>
<td>2.770.778</td>
<td>2.802.820</td>
<td>0,90%</td>
<td>1,16%</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Subtotal Operacions Financeres</strong></td>
<td><strong>2.770.778</strong></td>
<td><strong>2.802.820</strong></td>
<td><strong>0,90%</strong></td>
<td><strong>1,16%</strong></td>
</tr>
<tr>
<td><strong>TOTAL INGRESSOS</strong></td>
<td><strong>343.154.600</strong></td>
<td><strong>310.907.147</strong></td>
<td><strong>100,00%</strong></td>
<td><strong>-9,40%</strong></td>
</tr>
</tbody>
</table>

#### PRESSUPOST DE DESPESES 2012

<table>
<thead>
<tr>
<th>Capítol</th>
<th>2011</th>
<th>2012</th>
<th>%</th>
<th>% ∆ 12/11</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Capítol 1. REMUNERACIONS DE PERSONAL</td>
<td>202.116.503</td>
<td>186.614.523</td>
<td>60,02%</td>
<td>-7,67%</td>
</tr>
<tr>
<td>Capítol 2. DESPESES DE BÉNS CORRENTS I DE SERVEIS</td>
<td>50.081.993</td>
<td>42.280.377</td>
<td>13,60%</td>
<td>-15,58%</td>
</tr>
<tr>
<td>Capítol 3. DESPESES FINANCERES</td>
<td>919.100</td>
<td>1.140.437</td>
<td>0,37%</td>
<td>24,08%</td>
</tr>
<tr>
<td>Capítol 4. TRANSFERÈNCIES CORRENTS</td>
<td>6.293.979</td>
<td>6.110.069</td>
<td>1,97%</td>
<td>-2,92%</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Subtotal Operacions Corrents</strong></td>
<td><strong>259.411.575</strong></td>
<td><strong>236.145.406</strong></td>
<td><strong>75,95%</strong></td>
<td><strong>-8,97%</strong></td>
</tr>
<tr>
<td>Capítol 6. INVERSIONS</td>
<td>79.493.593</td>
<td>69.290.889</td>
<td>22,29%</td>
<td>-12,83%</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Subtotal Operacions de Capital no financieres</strong></td>
<td><strong>79.493.593</strong></td>
<td><strong>69.290.889</strong></td>
<td><strong>22,29%</strong></td>
<td><strong>-12,83%</strong></td>
</tr>
<tr>
<td>Capítol 9. PASSIUS FINANCERS</td>
<td>4.249.432</td>
<td>5.470.852</td>
<td>1,76%</td>
<td>28,74%</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Subtotal Operacions Financeres</strong></td>
<td><strong>4.249.432</strong></td>
<td><strong>5.470.852</strong></td>
<td><strong>1,76%</strong></td>
<td><strong>28,74%</strong></td>
</tr>
<tr>
<td><strong>TOTAL DESPESES</strong></td>
<td><strong>343.154.600</strong></td>
<td><strong>310.907.147</strong></td>
<td><strong>100,00%</strong></td>
<td><strong>-9,40%</strong></td>
</tr>
</tbody>
</table>
Origen dels Fons

Ingressos (euros)

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>2012</th>
<th>2011</th>
<th>% ∆ 12/11</th>
<th>Participació 2012</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Generalitat</td>
<td>168.289.386</td>
<td>209.961.585</td>
<td>-19,85%</td>
<td>54,13%</td>
</tr>
<tr>
<td>Generalitat - finançament deute inversions</td>
<td>2.119.703</td>
<td>2.250.812</td>
<td>-5,82%</td>
<td>0,68%</td>
</tr>
<tr>
<td>Recursos Propis</td>
<td>92.729.398</td>
<td>83.780.372</td>
<td>10,68%</td>
<td>29,83%</td>
</tr>
<tr>
<td>Préstecs del Ministeri</td>
<td>2.802.820</td>
<td>2.770.778</td>
<td>1,16%</td>
<td>0,90%</td>
</tr>
<tr>
<td>Estat</td>
<td>23.433.982</td>
<td>29.730.412</td>
<td>-21,18%</td>
<td>7,54%</td>
</tr>
<tr>
<td>Unió Europea</td>
<td>16.143.918</td>
<td>9.343.918</td>
<td>72,77%</td>
<td>5,19%</td>
</tr>
<tr>
<td>Altres Organismes públics i privats</td>
<td>5.387.940</td>
<td>5.316.723</td>
<td>1,34%</td>
<td>1,73%</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>TOTAL</strong></td>
<td>310.907.147</td>
<td>343.154.600</td>
<td>-9,40%</td>
<td>100,00%</td>
</tr>
</tbody>
</table>

**NOTA:** Personal inclou remuneracions i altres beneficis (Cap.2 0,48m€: formació, mobilitats, sabàtics, prevenció de riscos laborals, Cap.4: 0,76m€ ajuts matrícula)

Destinació dels Fons

Despeses (euros)

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>2012</th>
<th>2011</th>
<th>% ∆ 12/11</th>
<th>Participació 2012</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Personal</td>
<td>187.858.799</td>
<td>204.118.565</td>
<td>-7,97%</td>
<td>60,42%</td>
</tr>
<tr>
<td>Funcionament</td>
<td>41.525.352</td>
<td>48.232.689</td>
<td>-13,91%</td>
<td>13,36%</td>
</tr>
<tr>
<td>Despeses financeres i préstecs</td>
<td>6.611.289</td>
<td>5.168.532</td>
<td>27,91%</td>
<td>2,13%</td>
</tr>
<tr>
<td>Programes de recerca</td>
<td>60.237.968</td>
<td>61.807.188</td>
<td>-2,54%</td>
<td>19,37%</td>
</tr>
<tr>
<td>Obres i equipaments</td>
<td>9.323.670</td>
<td>18.233.647</td>
<td>-48,87%</td>
<td>3,00%</td>
</tr>
<tr>
<td>Altres</td>
<td>5.350.069</td>
<td>5.593.979</td>
<td>-4,36%</td>
<td>1,72%</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>TOTAL</strong></td>
<td>310.907.147</td>
<td>343.154.600</td>
<td>-9,40%</td>
<td>100,00%</td>
</tr>
</tbody>
</table>

**NOTA:** Personal inclou remuneracions i altres beneficis (Cap.2 0,48m€: formació, mobilitats, sabàtics, prevenció de riscos laborals, Cap.4: 0,76m€ ajuts matrícula)
## 4 Anàlisi d’origen i destí dels fons

### FINANÇAMENT GENÈRIC

<table>
<thead>
<tr>
<th>Descripció</th>
<th>2012</th>
<th>2011</th>
<th>Δ 12/11</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Matrícula (preus i beques)</td>
<td>43.047.000</td>
<td>34.160.300</td>
<td>26,0%</td>
</tr>
<tr>
<td>Subvenció de la Generalitat de Catalunya</td>
<td>153.767.057</td>
<td>188.636.847</td>
<td>-18,5%</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>Subvenció Finançament Generalitat</td>
<td>136.397.516</td>
<td>178.231.416</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>Subvenció per Millora condicionada a objectius</td>
<td>14.046.176</td>
<td>8.476.329</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>PROFOR (només part Genèric DGU) (1)</td>
<td>3.223.365</td>
<td>1.929.102</td>
</tr>
<tr>
<td>Overhead CTT</td>
<td>9.482.000</td>
<td>7.615.000</td>
<td>24,5%</td>
</tr>
<tr>
<td>Aportacions d’altres entitats</td>
<td>4.287.566</td>
<td>3.463.808</td>
<td>23,8%</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>D’empreses privades</td>
<td>3.532.566</td>
<td>3.083.808</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>Ens vinculats</td>
<td>755.000</td>
<td>380.000</td>
</tr>
<tr>
<td>Altres ingressos</td>
<td>10.239.530</td>
<td>7.471.753</td>
<td>37,0%</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>Ingressos IVA</td>
<td>2.300.000</td>
<td>3.500.000</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>CCE</td>
<td>950.000</td>
<td>950.000</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>Altres (repercussió costos i patrimonials)</td>
<td>6.989.530</td>
<td>3.021.753</td>
</tr>
<tr>
<td>Altres aportacions de la Generalitat de Catalunya</td>
<td>2.225.203</td>
<td>2.392.004</td>
<td>-7,0%</td>
</tr>
</tbody>
</table>

### DESPESA GENÈRICA

<table>
<thead>
<tr>
<th>Descripció</th>
<th>2012</th>
<th>2011</th>
<th>Δ 12/11</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Personal</td>
<td>172.318.181</td>
<td>186.076.752</td>
<td>-7,4%</td>
</tr>
<tr>
<td>Serveis exteriors</td>
<td>34.838.927</td>
<td>37.392.668</td>
<td>-6,8%</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>Subministraments energètics</td>
<td>7.088.750</td>
<td>6.632.718</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>Neteja i vigilància</td>
<td>7.807.555</td>
<td>9.280.123</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>Manteniment</td>
<td>3.257.192</td>
<td>3.538.050</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>Altres serveis</td>
<td>16.685.430</td>
<td>17.941.777</td>
</tr>
<tr>
<td>Despeses de funcionament</td>
<td>4.767.240</td>
<td>8.857.376</td>
<td>-46,2%</td>
</tr>
<tr>
<td>Transferències i ajuts a tercers</td>
<td>2.608.085</td>
<td>3.088.130</td>
<td>-15,5%</td>
</tr>
<tr>
<td>Inversions</td>
<td>3.045.071</td>
<td>4.075.354</td>
<td>-25,3%</td>
</tr>
<tr>
<td>Devolucions préstecs Parcs</td>
<td>5.470.852</td>
<td>4.249.432</td>
<td>28,7%</td>
</tr>
</tbody>
</table>

### TOTAL FINANÇAMENT GENÈRIC

<table>
<thead>
<tr>
<th>Descripció</th>
<th>2012</th>
<th>2011</th>
<th>Δ 12/11</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Matrícula (preus i beques)</td>
<td>43.047.000</td>
<td>34.160.300</td>
<td>26,0%</td>
</tr>
<tr>
<td>Subvenció de la Generalitat de Catalunya</td>
<td>153.767.057</td>
<td>188.636.847</td>
<td>-18,5%</td>
</tr>
<tr>
<td>Overhead CTT</td>
<td>9.482.000</td>
<td>7.615.000</td>
<td>24,5%</td>
</tr>
<tr>
<td>Aportacions d’altres entitats</td>
<td>4.287.566</td>
<td>3.463.808</td>
<td>23,8%</td>
</tr>
<tr>
<td>Altres ingressos</td>
<td>10.239.530</td>
<td>7.471.753</td>
<td>37,0%</td>
</tr>
<tr>
<td>Altres aportacions de la Generalitat de Catalunya</td>
<td>2.225.203</td>
<td>2.392.004</td>
<td>-7,0%</td>
</tr>
</tbody>
</table>

### TOTAL DESPESA GENÈRICA

<table>
<thead>
<tr>
<th>Descripció</th>
<th>2012</th>
<th>2011</th>
<th>Δ 12/11</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Personal</td>
<td>172.318.181</td>
<td>186.076.752</td>
<td>-7,4%</td>
</tr>
<tr>
<td>Serveis exteriors</td>
<td>34.838.927</td>
<td>37.392.668</td>
<td>-6,8%</td>
</tr>
<tr>
<td>Despeses de funcionament</td>
<td>4.767.240</td>
<td>8.857.376</td>
<td>-46,2%</td>
</tr>
<tr>
<td>Transferències i ajuts a tercers</td>
<td>2.608.085</td>
<td>3.088.130</td>
<td>-15,5%</td>
</tr>
<tr>
<td>Inversions</td>
<td>3.045.071</td>
<td>4.075.354</td>
<td>-25,3%</td>
</tr>
<tr>
<td>Devolucions préstecs Parcs</td>
<td>5.470.852</td>
<td>4.249.432</td>
<td>28,7%</td>
</tr>
</tbody>
</table>

### SUPERÀVIT/DÉFICIT

| Descripció                                           | 0 | 0 |

(1) El PROFOR de la DGR apareix al finançament específic.
<table>
<thead>
<tr>
<th>FINANÇAMENT ESPECÍFIC</th>
<th>2012</th>
<th>2011</th>
<th>Δ 12/11</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>De la Generalitat Pla d’inversions (PIU)</td>
<td>4.000.000</td>
<td>12.653.000</td>
<td>-68,4%</td>
</tr>
<tr>
<td>De la Generalitat per a altres inversions</td>
<td>596.934</td>
<td>593.582</td>
<td>0,6%</td>
</tr>
<tr>
<td>Del Ministeri per Parcs Tecnològics (préstec)</td>
<td>2.802.820</td>
<td>2.770.778</td>
<td>1,2%</td>
</tr>
<tr>
<td>D’altres organismes</td>
<td>7.161.984</td>
<td>9.133.662</td>
<td>-21,6%</td>
</tr>
<tr>
<td>Convenis de Cooperació Educativa</td>
<td>1.171.800</td>
<td>1.522.500</td>
<td>-23,0%</td>
</tr>
<tr>
<td>Del MICINN i Generalitat per altres transferències</td>
<td>11.443.471</td>
<td>11.326.497</td>
<td>1,0%</td>
</tr>
<tr>
<td>Del Departament per Altres Transferències</td>
<td>1.008.918</td>
<td>1.008.918</td>
<td>0,0%</td>
</tr>
<tr>
<td>De la Unió Europea</td>
<td>11.443.471</td>
<td>11.326.497</td>
<td>1,0%</td>
</tr>
<tr>
<td>De Ministeris i Generalitat per a recerca (CTT)</td>
<td>19.110.406</td>
<td>23.390.879</td>
<td>-18,3%</td>
</tr>
<tr>
<td>Convenis cursos i serveis (CTT)</td>
<td>24.075.000</td>
<td>26.295.000</td>
<td>-8,4%</td>
</tr>
<tr>
<td>De la Unió Europea per a recerca (CTT)</td>
<td>13.535.000</td>
<td>7.120.000</td>
<td>90,1%</td>
</tr>
<tr>
<td>Overhead del CTT per al CCD</td>
<td>188.069</td>
<td>207.000</td>
<td>-9,1%</td>
</tr>
<tr>
<td>Altres</td>
<td>425.720</td>
<td>429.581</td>
<td>-0,9%</td>
</tr>
<tr>
<td>TOTAL FINANÇAMENT ESPECIFIC</td>
<td>87.858.791</td>
<td>99.414.888</td>
<td>-11,6%</td>
</tr>
</tbody>
</table>

<table>
<thead>
<tr>
<th>DESPESA ESPECÍFICA</th>
<th>2012</th>
<th>2011</th>
<th>Δ 12/11</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Pla d’Inversions</td>
<td>4.000.000</td>
<td>12.653.000</td>
<td>-68,4%</td>
</tr>
<tr>
<td>Innovació docent, infraestructures de biblioteques, pla riscos laborals i de medi ambient</td>
<td>0</td>
<td>706.333</td>
<td>-</td>
</tr>
<tr>
<td>Edificis i actuacions similars</td>
<td>0</td>
<td>3.951.667</td>
<td>-</td>
</tr>
<tr>
<td>Pla TIC i projectes de software</td>
<td>0</td>
<td>2.130.000</td>
<td>-</td>
</tr>
<tr>
<td>Actuacions PIU pendent de confirmació</td>
<td>4.000.000</td>
<td>5.865.000</td>
<td>-31,8%</td>
</tr>
<tr>
<td>De la Generalitat</td>
<td>596.934</td>
<td>593.582</td>
<td>0,6%</td>
</tr>
<tr>
<td>Inversions en Parcs científics i tecnològics</td>
<td>2.802.820</td>
<td>2.770.778</td>
<td>1,2%</td>
</tr>
<tr>
<td>Costos personal altres organismes</td>
<td>7.161.984</td>
<td>9.133.662</td>
<td>-21,6%</td>
</tr>
<tr>
<td>Programa Ramon i Cajal, Juan de la Cierva, FPI i FPI</td>
<td>2.966.798</td>
<td>3.075.971</td>
<td>-3,5%</td>
</tr>
<tr>
<td>Intercanvi d’estudiants</td>
<td>2.916.738</td>
<td>3.221.012</td>
<td>15,7%</td>
</tr>
<tr>
<td>Serra Hunter, Beques predoctorals (FI), RyC, PIV</td>
<td>4.197.560</td>
<td>3.860.118</td>
<td>8,7%</td>
</tr>
<tr>
<td>Formació PDI i PAS i ajut per a la normalització lingüística i altres</td>
<td>196.371</td>
<td>174.396</td>
<td>12,6%</td>
</tr>
<tr>
<td>Portes per a la recerca PQS</td>
<td>1.166.004</td>
<td>1.695.000</td>
<td>-31,2%</td>
</tr>
<tr>
<td>De la Unió Europea</td>
<td>1.008.918</td>
<td>1.008.918</td>
<td>0,0%</td>
</tr>
<tr>
<td>De Ministeris i Generalitat per a recerca (CTT)</td>
<td>19.110.406</td>
<td>23.390.879</td>
<td>-18,3%</td>
</tr>
<tr>
<td>Convenis cursos i serveis (CTT)</td>
<td>24.075.000</td>
<td>26.295.000</td>
<td>-8,4%</td>
</tr>
<tr>
<td>De la Unió Europea per a recerca (CTT)</td>
<td>13.535.000</td>
<td>7.120.000</td>
<td>90,1%</td>
</tr>
<tr>
<td>Overhead del CTT per al CCD</td>
<td>188.069</td>
<td>207.000</td>
<td>-9,1%</td>
</tr>
<tr>
<td>Altres</td>
<td>425.720</td>
<td>429.581</td>
<td>-0,9%</td>
</tr>
<tr>
<td>TOTAL DESPESA ESPECIFICA</td>
<td>87.858.791</td>
<td>99.414.888</td>
<td>-11,6%</td>
</tr>
<tr>
<td>TOTAL INGRESSOS</td>
<td>310.907.147</td>
<td>343.154.600</td>
<td>-9,4%</td>
</tr>
<tr>
<td>CAPÍTOL</td>
<td>ARTICLE</td>
<td>SUBCONCEPTE</td>
<td>PRESS. INICIAL 2011</td>
</tr>
<tr>
<td>---------</td>
<td>---------</td>
<td>-------------</td>
<td>---------------------</td>
</tr>
<tr>
<td>3</td>
<td>Taxes, venda de béns i serveis i altres ingressos</td>
<td>31</td>
<td>Preus públics</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td>31.00</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td>31.01</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td>31.02</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td>31.03</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td>31.10</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td>31.11</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td>31.20</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td>31.01</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td>32</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td>32.00</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td>32.01</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td>32.10</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td>32.02</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td>33</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td>33.00</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td>39</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td>39.10</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td>39.30</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td>4</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td>44</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td>44.00</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td>44.01</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td>45</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td>45.00</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td>45.21</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td>47</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td>47.00</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td>47.01</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td>48</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td>48.00</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td>5</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td>52</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td>52.00</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td>53</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td>53.00</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td>54</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td>54.00</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td>55</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td>55.00</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td>7</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td>70</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td>70.10</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td>75</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td>75.03</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td>79</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td>79.02</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td>Total general</td>
</tr>
</tbody>
</table>
## PRESSUPOST 2012 DESPESES GENÈRIQUES

<table>
<thead>
<tr>
<th>CAPÍTOL</th>
<th>ARTICLE</th>
<th>SUBCONCEPTE</th>
<th>PRESS. INICIAL 2011</th>
<th>PRESS. INICIAL 2012</th>
<th>Δ 12/11</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td><strong>1 REMUNERACIONS DE PERSONAL</strong></td>
<td>10 CÀRRECS ACADÈMICS</td>
<td>101.10 Càrrecs acadèmics</td>
<td>1.612.192,00</td>
<td>1.136.089,00</td>
<td>-29,5%</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td>101.00 Complement de càrrecs acadèmics</td>
<td>726.653,00</td>
<td>247.946,00</td>
<td>-65,9%</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td><strong>12 PERSONAL FUNCIONARI</strong></td>
<td>120.10 Retribucions bàsiques del PDI</td>
<td>102.283.346,00</td>
<td>98.820.661,00</td>
<td>-3,4%</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td>120.20 Retribucions complementàries del PDI</td>
<td>29.309.152,00</td>
<td>28.972.713,00</td>
<td>-1,1%</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td>121.10 Retribucions bàsiques del PAS</td>
<td>14.373.615,00</td>
<td>12.625.507,00</td>
<td>-12,2%</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td>121.20 Retribucions complementàries del PAS</td>
<td>17.609.834,00</td>
<td>14.030.695,00</td>
<td>-20,3%</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td><strong>13 PERSONAL LABORAL</strong></td>
<td>130.10 Retribucions bàsiques del personal d’investigació propi</td>
<td>54.187.858,00</td>
<td>49.104.287,00</td>
<td>-9,4%</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td>130.20 Retribucions complementàries del personal d’investigació</td>
<td>899.429,00</td>
<td>857.845,00</td>
<td>-4,6%</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td>131.10 Retribucions bàsiques del PAS laboral</td>
<td>663.195,00</td>
<td>647.146,00</td>
<td>-2,4%</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td>131.20 Retribucions complementàries del PAS laboral</td>
<td>20.373.902,00</td>
<td>19.308.674,00</td>
<td>-5,2%</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td>132.10 Retribucions bàsiques del PDI laboral</td>
<td>5.457.186,00</td>
<td>4.692.308,00</td>
<td>-14,0%</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td>132.20 Retribucions complementàries del PDI laboral</td>
<td>18.340.496,00</td>
<td>14.137.262,00</td>
<td>-22,9%</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td><strong>14 PERSONAL AMB CONTRACTE ADMINISTRATIU</strong></td>
<td>140.10 Retribucions bàsiques del PDI amb contracte administratiu</td>
<td>190.240,00</td>
<td>57.509,00</td>
<td>-69,8%</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td>140.20 Retribucions complementàries del PDI amb contracte administratiu</td>
<td>116.499,00</td>
<td>40.587,00</td>
<td>-65,2%</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td><strong>16 ASSEGURANCES I PRESTACIONS SOCIALS</strong></td>
<td>160.00 Quotes socials</td>
<td>23.660.925,00</td>
<td>21.000.000,00</td>
<td>-11,2%</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td><strong>17 ALTRES ACTUACIONS DE PERSONAL</strong></td>
<td>175.00 Convocatòria de beques del programa &quot;Ramón y Cajal&quot;</td>
<td>1.412.191,00</td>
<td>2.199.435,00</td>
<td>-46,9%</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td>175.10 Fons social</td>
<td>34.898,00</td>
<td>34.898,00</td>
<td>0,0%</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td>175.11 Promoció i estabilització del personal</td>
<td>400.000,00</td>
<td>27.000,00</td>
<td>-93,3%</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td>175.12 Substitució mobilitats i sàbatics</td>
<td>634.332,00</td>
<td>95.000,00</td>
<td>-85,0%</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td>175.20 Manteniment preventiu i correctiu</td>
<td>224.000,00</td>
<td>74.719,00</td>
<td>-66,6%</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td>175.60 Provisió per a aportacions als plans de pensions</td>
<td>501.721,00</td>
<td>0,00</td>
<td>-100,0%</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td>175.70 Personal investigador en formació (FPU)</td>
<td>627.310,00</td>
<td>764.565,00</td>
<td>21,9%</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td>175.71 Personal investigador en formació (FPI)</td>
<td>1.578.831,00</td>
<td>1.130.969,00</td>
<td>-28,4%</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td><strong>175.90 Investigadors postdoctorals</strong></td>
<td>141.099,00</td>
<td>72.284,00</td>
<td>-48,8%</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td><strong>2 DESPESES DE BÉNS CORRENTS I DE SERVEIS</strong></td>
<td><strong>20 LLOGUERS I ÇÀNONS</strong></td>
<td>202.10 Lloguer d’instal•lacions</td>
<td>45.648.344,00</td>
<td>38.617.730,00</td>
<td>-15,4%</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td>202.31 Lloguers altre immobilitzat</td>
<td>1.099.226,00</td>
<td>934.812,00</td>
<td>-15,0%</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td><strong>21 REPARACIONS, MANTENIMENT I CONSERVACIÓ</strong></td>
<td>212.00 Manteniment preventiu i correctiu</td>
<td>5.283.910,00</td>
<td>4.857.378,00</td>
<td>-8,1%</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td>212.10 Coordinació dels serveis informàtics</td>
<td>3.516.242,00</td>
<td>3.252.692,00</td>
<td>-7,5%</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td>217.10 Manteniment d’equips informàtics</td>
<td>180.000,00</td>
<td>160.000,00</td>
<td>-11,1%</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td><strong>22 MATERIAL, SUBMINISTRAMENTS I ALTRES</strong></td>
<td>220.00 Material d’oficina</td>
<td>30.563.891,00</td>
<td>28.067.171,00</td>
<td>-8,2%</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td>220.20 Material per a les assignatures semipresencials</td>
<td>31.500,00</td>
<td>31.500,00</td>
<td>0,0%</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td>220.30 Adquisicions de fons bibliogràfics i digitals de les biblioteques</td>
<td>78.000,00</td>
<td>78.000,00</td>
<td>0,0%</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td>220.60 Publicacions Institucionals (inclou carpeta UPC t’informa)</td>
<td>1.386.563,00</td>
<td>590.188,00</td>
<td>-57,4%</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td>220.61 Edició de Títols</td>
<td>387.654,00</td>
<td>189.343,00</td>
<td>-51,2%</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td>221.00 Subministraments energètics</td>
<td>172.500,00</td>
<td>236.000,00</td>
<td>36,8%</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td>221.40 Altres subministraments</td>
<td>6.632.718,00</td>
<td>7.088.750,00</td>
<td>6,9%</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td>222.00 Despeses de telèfon i línies informàtiques</td>
<td>84.410,00</td>
<td>84.410,00</td>
<td>0,0%</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td>222.10 Correu i missatgeria</td>
<td>1.170.000,00</td>
<td>1.082.158,00</td>
<td>-7,5%</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td>224.00 Primes</td>
<td>152.028,00</td>
<td>119.000,00</td>
<td>-21,7%</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td>225.00 Tributs i impostos</td>
<td>145.689,00</td>
<td>140.000,00</td>
<td>-3,9%</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td>226.00 Actes acadèmics i de representació</td>
<td>151.863,00</td>
<td>150.863,00</td>
<td>-0,6%</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td>226.20 Formació del PAS</td>
<td>410.742,00</td>
<td>0,00</td>
<td>-100,0%</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td>226.30 Formació del PDI i del professorat de secundària</td>
<td>210.174,00</td>
<td>75.000,00</td>
<td>-64,3%</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td>226.40 Comunicació Institucional i Promoció</td>
<td>101.049,00</td>
<td>62.630,00</td>
<td>-38,0%</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td>226.41 Programa ENGinyCAT</td>
<td>312.000,00</td>
<td>150.000,00</td>
<td>-51,9%</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td>227.00 Treballs de neteja, vigilància i jardineria</td>
<td>9.280.123,00</td>
<td>7.807.555,00</td>
<td>-15,9%</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td>227.10 Gestió del tractament de residus</td>
<td>73.800,00</td>
<td>73.800,00</td>
<td>0,0%</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td>227.60 Encàrrecs d’estudis i treballs tècnics</td>
<td>257.370,00</td>
<td>227.370,00</td>
<td>-11,7%</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td>227.61 Prevenció de Riscos Laborals</td>
<td>339.750,00</td>
<td>322.905,00</td>
<td>-5,0%</td>
</tr>
<tr>
<td>Descripció</td>
<td>Pressupost 2012</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>---------------------------------------------------------------------------</td>
<td>-----------------</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Elaboració d'enquestes i altres encàrrecs de seguiment d'activitats</td>
<td>78.000,00</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Promoció recerca (activitat i espais)</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Treballs de servei informàtics (contracte UPNet)</td>
<td>6.856.380,00</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Accions d’impuls i valorització a la recerca</td>
<td>433.842,00</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Accions de política internacional</td>
<td>94.500,00</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Mobilitat externa del PDI i del PAS i llicències sabatiques</td>
<td>267.000,00</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Ajuts a programes de doctorat de qualitat (Comissió de Doctorat)</td>
<td>31.500,00</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Accions específiques de doctorat: difusió i altres despeses</td>
<td>45.000,00</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Suport als processos d’avaluació, acreditació i estudis</td>
<td>23.400,00</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Suport al procés d’adaptació de l’activitat docent a l’EEES</td>
<td>10.000,00</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Pla Promoció Estudis</td>
<td>156.898,00</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Pla UPC Sostenible</td>
<td>8.100,00</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Programa d’Atenció a les Discapacitats (PAD)</td>
<td>10.800,00</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Aules per a la gent gran</td>
<td>5.400,00</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Innovació docent</td>
<td>132.300,00</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Convocatòria de projectes d’innovació docent</td>
<td>143.414,00</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Programes específics de la UPC</td>
<td>730.145,00</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Adquisició de fons bibliogràfics i digitals CBUC</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>23 INDEMNITZACIONS PER RAÓ DEL SERVEI</td>
<td>403.896,00</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>23.10 Comissió de serveis i assistències a concursos i oposicions</td>
<td>107.096,00</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>23.20 Tribunals de tesis doctorals</td>
<td>265.000,00</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>23.30 Tribunals de professorat. Oferta de places UPC</td>
<td>30.000,00</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>23.40 Gestió de seguiment d’escoles adscrites</td>
<td>1.800,00</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>29 SERVEIS DE NOVA CREATIÓ</td>
<td>113.400,00</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>29.00 Nous espais, equipaments i instal·lacions</td>
<td>113.400,00</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>2d DESPESES DE GESTIÓ DESCENTRALITZADA</td>
<td>8.184.021,00</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>2dA1 Unitats bàsiques</td>
<td>6.338.253,00</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>2dA2 Component específic planificació estratègica de les UB</td>
<td>700.000,00</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>2dA3 Institut de Ciències de l’Educació</td>
<td>23.400,00</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>2dB1 Suport a despeses generals de funcionament</td>
<td>309.600,00</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>2dC0.160 Campus Nord</td>
<td>43.315,00</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>2dC0.170 Campus Terrassa</td>
<td>34.279,00</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>2dC0.181 Campus del Baix Llobregat</td>
<td>16.767,00</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>2dD.115 Organitzacions de personal</td>
<td>19.382,00</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>2dD.120 Consell Social</td>
<td>287.406,00</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>2dD.140 Consell de l’Estudiantat</td>
<td>19.096,00</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>2dD.150 Centre de Transferència de Tecnologia</td>
<td>140.000,00</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>2dD.999 Centres d’activitats diferenciades</td>
<td>252.523,00</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>3 DESPESES FINANÇERES</td>
<td>919.100,00</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>32 DESPESES FINANÇERES</td>
<td>919.100,00</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>32.00 Interessos dels préstecs</td>
<td>600.000,00</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>32.10 Despeses financeres dels comptes corrents</td>
<td>40.000,00</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>32.20 Despeses financeres dels avals bancàris</td>
<td>92.100,00</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>32.30 Despeses financeres per interessos de demora</td>
<td>187.000,00</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>35 ALTRES DESP. FINANÇERES</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>35.00 Altres despeses financeres</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>4 TRANSFERÈNCIES CORRENTS</td>
<td>2.770.730,00</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>48 AJUTS PERSONALS I A INSTITUCIONS SENSE FINALITAT DE LUCRE</td>
<td>2.770.730,00</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>48.10 Beques d’Aprenentatge UPC de suport</td>
<td>1.003.491,00</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>48.15 Ajuts per a mobilitat externa d’estudiants</td>
<td>181.414,00</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>48.20 Beques AGAUR - UPC</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>48.30 Ajuts per a activitats culturals i esportives***</td>
<td>50.676,00</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>48.33 Ajuts per a les delegacions de l’estudiantat</td>
<td>22.500,00</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>48.40 Actuacions d’extensió universitària, olimpiades i altres</td>
<td>22.500,00</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>48.50 Associacions Internacionals d’Estudiants</td>
<td>9.548,00</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>48.59 Aportacions i quotes</td>
<td>560.191,00</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>48.59 Aportació AAUPC</td>
<td>151.476,00</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>48.62 Programa de cooperació interuniversitària</td>
<td>38.934,00</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>489.10 Ajuts al personal de la UPC per a matrícules d’estudis oficia</td>
<td>700.000,00</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>489.15 Matrícula d’estudiants associats a programes de promoció</td>
<td>30.000,00</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>481.51 Ajuts per a mobilitat d’estudiants programes especifics</td>
<td>115.000,00</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>6 INVERSIONS</td>
<td>4.075.354,00</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>62 NOVES INVERSIONS EN CONSTRUCCIONS I EQUIPS</td>
<td>4.075.354,00</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>62.40 Aplicació RRHH</td>
<td>1.068.255,00</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>62.41 Migració SAP-FICO</td>
<td>436.422,00</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Concept</td>
<td>2012</td>
<td>2011</td>
<td>%</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>------------------</td>
<td>------------</td>
<td>------------</td>
<td>---------</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td><strong>622.50</strong> Actuacions e-administració</td>
<td>363.811,00</td>
<td>100.000,00</td>
<td>-72,5%</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td><strong>63 INVERSIONS DE REPOSICIÓ</strong></td>
<td>967.399,00</td>
<td>47.000,00</td>
<td>-95,1%</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>630.11 Inversió en infraestructures de Biblioteques</td>
<td>201.699,00</td>
<td>0,00</td>
<td>-100,0%</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>630.20 Inversions del pla de seguretat i riscos laborals</td>
<td>351.700,00</td>
<td>0,00</td>
<td>-100,0%</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>631.00 Instal·lació i posada en funcionament d'equips</td>
<td>36.000,00</td>
<td>15.000,00</td>
<td>-58,3%</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>632.00 projectes pluridisciplinàris del Pla UPC Sostenible 2015</td>
<td>378.000,00</td>
<td>32.000,00</td>
<td>-91,5%</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td><strong>64 DESPESES D’INVERSIONS DE RECERCA</strong></td>
<td>1.239.467,00</td>
<td>865.500,00</td>
<td>-30,2%</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>645.00 Convocatòries de la Generalitat de Catalunya (PQS)</td>
<td>450.500,00</td>
<td>200.500,00</td>
<td>-55,5%</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>647.00 Altres actuacions de recerca</td>
<td>716.967,00</td>
<td>665.000,00</td>
<td>-7,2%</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>649.30 Bonificacions del CTT per inversions en béns inventariables</td>
<td>72.000,00</td>
<td>0,00</td>
<td>-100,0%</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td><strong>9 PASSIUS FINANÇERS</strong></td>
<td>4.249.432,00</td>
<td>5.470.852,00</td>
<td>28,7%</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>91 AMORTITZACIÓ DE PRÉSTECs</td>
<td>4.249.432,00</td>
<td>5.470.852,00</td>
<td>28,7%</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>913.00 Devolucions de préstecs</td>
<td>0,00</td>
<td>121.554,00</td>
<td>100,0%</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>914.00 Devolucions de préstecs per als Parcs Tecnològics</td>
<td>4.249.432,00</td>
<td>5.349.298,00</td>
<td>25,9%</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Total general</strong></td>
<td>243.739.712,00</td>
<td>223.048.356,00</td>
<td>-8,5%</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>
### 3 Taxes, venda de béns i serveis i altres ingressos

<table>
<thead>
<tr>
<th>CAPÍTOL</th>
<th>ARTICLE</th>
<th>SUBCONCEPTE</th>
<th>PRESS. INICIAL 2011</th>
<th>PRESS. INICIAL 2012</th>
<th>Δ 12/11</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>3 Taxes, venda de béns i</td>
<td>31</td>
<td>Preus públics</td>
<td>39.088.131,00</td>
<td>34.870.234,00</td>
<td>-10,8%</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td>311.10 Compensacions per beques</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td>de matrícula</td>
<td>775.000,00</td>
<td>945.000,00</td>
<td>21,9%</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td>312.01 Titulacions pròpies</td>
<td>375.000,00</td>
<td>575.000,00</td>
<td>53,3%</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td>313.00 Matricules de proves d'ac</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td>ç (PAAU) i batxillerat de la re</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>32</td>
<td>Prestació de serveis</td>
<td>2.802.820,00</td>
<td>2.740.150,00</td>
<td>-8,2%</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td>320.00 Prestació de serveis unive</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td>ritaris</td>
<td>412.669,00</td>
<td>425.627,00</td>
<td>3,1%</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td>320.01 Convenis de cooperació e</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td>ducativa</td>
<td>1.522.500,00</td>
<td>1.171.800,00</td>
<td>-23,0%</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td>321.00 Convenis, cursos i servei</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td>ses. CTT</td>
<td>26.295.000,00</td>
<td>24.010.000,00</td>
<td>-8,7%</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td>321.01 Convenis UPC21</td>
<td>670.000,00</td>
<td>929.654,00</td>
<td>38,8%</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td>321.10 Overhead del CTT de conven</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td>enis, serveis i propietat intel-</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td>l·la</td>
<td>207.000,00</td>
<td>188.069,00</td>
<td>-9,1%</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td>329.01 Cursos i serveis prestats</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td>per les unitats (NO Serveis univer</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td>sist.)</td>
<td>20.000,00</td>
<td>15.000,00</td>
<td>-25,0%</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>33</td>
<td>Venda de béns</td>
<td>3.000,00</td>
<td>2.000,00</td>
<td>-33,3%</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td>330.00 Venda de publicacions i</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td>impresos propis</td>
<td>3.000,00</td>
<td>2.000,00</td>
<td>-33,3%</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>39</td>
<td>Altres ingressos</td>
<td>9.182.962,00</td>
<td>7.183.084,00</td>
<td>-21,8%</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td>390.00 Repercussió de costos de</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td>personal</td>
<td>9.133.662,00</td>
<td>7.161.984,00</td>
<td>-21,6%</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td>390.30 Altres ingressos</td>
<td>49.300,00</td>
<td>21.100,00</td>
<td>-57,2%</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>40</td>
<td>Transferències corrents del sector</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td>públic estatal</td>
<td>8.515.621,00</td>
<td>7.411.573,00</td>
<td>-13,0%</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td>401.00 Transferències corrents d</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td>organismes dependent de l'Administ</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td>ria</td>
<td>628.855,00</td>
<td>707.720,00</td>
<td>12,5%</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>45</td>
<td>Transferències corrents de la Generalitat de Catalunya</td>
<td>5.729.514,00</td>
<td>5.559.935,00</td>
<td>-3,0%</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td>451.00 Altres transferències corrents</td>
<td>4.069.363,00</td>
<td>3.016.163,00</td>
<td>-25,9%</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td>de la Generalitat de Catalunya</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td>452.02 Transferències corrents d</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td>entitats del sector públic de la</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td>Genera</td>
<td>1.660.151,00</td>
<td>2.543.772,00</td>
<td>53,2%</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>47</td>
<td>Transferències corrents d'empreses privades</td>
<td>1.123.334,00</td>
<td>1.150.000,00</td>
<td>-9,8%</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td>470.00 Transferències corrents d'empreses privades</td>
<td>420.334,00</td>
<td>115.000,00</td>
<td>-72,6%</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td>470.01 Transferències corrents d'empreses privades. UPC21</td>
<td>703.000,00</td>
<td>0,00</td>
<td>-100,0%</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>48</td>
<td>Transferències corrents de famílies i entitats sense finalitat de lucre</td>
<td>25.000,00</td>
<td>20.000,00</td>
<td>-20,0%</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td>480.00 Transferències d'estudiants i personal de la UPC per a projectes</td>
<td>25.000,00</td>
<td>20.000,00</td>
<td>-20,0%</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>49</td>
<td>Transferències corrents de l'exterior</td>
<td>1.008.918,00</td>
<td>1.008.918,00</td>
<td>0,0%</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td>490.02 Transferències corrents de la Unió Europea per a mobilitat</td>
<td>1.008.918,00</td>
<td>1.008.918,00</td>
<td>0,0%</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>54</td>
<td>Lloguers</td>
<td>280.188,00</td>
<td>320.288,00</td>
<td>14,3%</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td>540.00 Lloguers</td>
<td>175.000,00</td>
<td>162.000,00</td>
<td>-7,4%</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>55</td>
<td>Concessions administratives</td>
<td>105.188,00</td>
<td>93.288,00</td>
<td>-11,3%</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td>550.00 Concessions administratives</td>
<td>105.188,00</td>
<td>93.288,00</td>
<td>-11,3%</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>59</td>
<td>Altres ingressos patrimonials</td>
<td>0,00</td>
<td>65.000,00</td>
<td>100,0%</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td>590.00 Patents i marques propietat de la Universitat (CTT)</td>
<td>0,00</td>
<td>65.000,00</td>
<td>100,0%</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>74</td>
<td>Transferències de capital d'organismes dependents de l'Admin.</td>
<td>0,00</td>
<td>318.000,00</td>
<td>100,0%</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>74</td>
<td>Transferències de capital de la Generalitat de Catalunya</td>
<td>48.760.170,00</td>
<td>42.453.876,00</td>
<td>-12,9%</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>75</td>
<td>Transferències de la Generalitat Pla d'Inversions Universitàries</td>
<td>5.475.032,00</td>
<td>5.496.798,00</td>
<td>4,0%</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td>750.01 De la Generalitat Campus d'Excèlsícia Internacional</td>
<td>12.653.000,00</td>
<td>4.000.000,00</td>
<td>-68,4%</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td>750.02 De la Generalitat per a altres inversions</td>
<td>0,00</td>
<td>375.946,00</td>
<td>100,0%</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td>751.00 De la Generalitat per a recerca (CTT)</td>
<td>2.207.450,00</td>
<td>940.718,00</td>
<td>-57,4%</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td>752.02 Transferències de capital d'entitats del sector públic de la Genera</td>
<td>0,00</td>
<td>3.319.242,00</td>
<td>100,0%</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>79</td>
<td>Transferències de capital de l'exterior</td>
<td>7.120.000,00</td>
<td>13.535.000,00</td>
<td>90,1%</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td>790.01 De la Unió Europea per a recerca</td>
<td>7.120.000,00</td>
<td>13.535.000,00</td>
<td>90,1%</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>91</td>
<td>Ingressos per concessions de préstecs en euros</td>
<td>2.770.778,00</td>
<td>2.802.820,00</td>
<td>1,2%</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td>911.00 Concessions de préstecs en euros a llarg termini d'ens del sector</td>
<td>2.770.778,00</td>
<td>2.802.820,00</td>
<td>1,2%</td>
</tr>
</tbody>
</table>

**Total general** 99.414.888,00 87.858.791,00 -11,6%
<table>
<thead>
<tr>
<th>CAPÍTOL</th>
<th>ARTICLE</th>
<th>SUBCONCEPTE</th>
<th>PRESS. INICIAL 2011</th>
<th>PRESS. INICIAL 2012</th>
<th>Δ 12/11</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>1 REMUNERACIONS DE PERSONAL</td>
<td>10</td>
<td>CÀRRECS ACADÈMICS</td>
<td>45.700,00</td>
<td>0,00</td>
<td>-100,0%</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td>Complement de càrrecs acadèmics</td>
<td>45.700,00</td>
<td>0,00</td>
<td>-100,0%</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>12</td>
<td>PERSONAL FUNCIONARI</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td>Retribucions bàsiques del PDI</td>
<td>134.449,00</td>
<td>6.566,00</td>
<td>-95,1%</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td>Retribucions complementàries del PDI</td>
<td>258.256,00</td>
<td>5.823,00</td>
<td>-97,7%</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>13</td>
<td>PERSONAL LABORAL</td>
<td>1.852.360,00</td>
<td>1.700.211,00</td>
<td>-8,2%</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td>Retribucions bàsiques del PDI laboral</td>
<td>1.348.851,00</td>
<td>1.133.474,00</td>
<td>-15,9%</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td>Retribucions complementàries del PDI laboral</td>
<td>503.509,00</td>
<td>566.737,00</td>
<td>12,4%</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>17</td>
<td>ALTRES ACTUACIONS DE PERSONAL</td>
<td>13.748.986,00</td>
<td>12.583.742,00</td>
<td>-8,5%</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td>Repercussió de costos de personal de la Fundació UPC</td>
<td>3.063.985,00</td>
<td>1.880.345,00</td>
<td>-38,6%</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td>Repercussió de costos de personal dels Consorcis</td>
<td>5.998.949,00</td>
<td>5.281.639,00</td>
<td>-12,0%</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td>Convocatòria de beques del programa Ramón y Cajal</td>
<td>383.000,00</td>
<td>269.000,00</td>
<td>-30,1%</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td>Programa Juan de la Cierva (+ Beques Fullbright)</td>
<td>703.301,00</td>
<td>686.473,00</td>
<td>-2,4%</td>
</tr>
</tbody>
</table>

| 2 DESPESES DE BÉNS CORRENTS I DE SERVEIS | 20 | LLOGUERS I CÀNONS | 34.581,00 | 35.720,00 | 3,3% |
| | | Lloguers d'instal·lacions | 34.581,00 | 35.720,00 | 3,3% |
| | 22 | MATERIAL, SUBMINISTRAMENTS I ALTRES | 2.310.080,00 | 2.151.739,00 | -6,9% |
| | | Gestió de titulacions pròpies | 30.000,00 | 0,00 | -100,0% |
| | | Formació del PAS | 9.966,00 | 6.000,00 | -40,0% |
| | | Formació del PDI i del professorat de secundària | 64.400,00 | 80.371,00 | 25,1% |
| | | Gestió de titulacions pròpies | 30.000,00 | 0,00 | -100,0% |
| | | Coordinació de projectes d'intercanvi | 25.000,00 | 0,00 | -100,0% |
| | | Programes específics UPC | 778.669,00 | 535.627,00 | -30,2% |

| 4 TRANSFERÈNCIES CORRENTS | 48 | AJUTS PERSONALS I A INSTITUCIONS SENSE FINALITAT DE LUCRE | 3.523.249,00 | 3.653.984,00 | 3,7% |
| | | Intercanvi d'estudiants | 2.846.249,00 | 2.795.915,00 | -1,8% |
| | | Programes del CCD | 302.000,00 | 283.069,00 | -6,3% |
| | | Retorn de beques centres adscrits | 375.000,00 | 575.000,00 | 53,3% |

| 6 INVERSIONS | 62 | NOVES INVERSIONS EN CONSTRUCCIONS I EQUIPS | 15.226.027,00 | 7.121.257,00 | -53,2% |
| | | Rehabilitació, adecuació normativa i actuacions estí | 3.000.000,00 | 0,00 | -100,0% |
| | | Reordenació de serveis | 300.000,00 | 0,00 | -100,0% |
| | | Projectes d'infraestructures TIC. Hardware | 1.425.000,00 | 0,00 | -100,0% |
| | | Remodelacions funcionals | 351.667,00 | 0,00 | -100,0% |
| | | Centres d'innovació | 45.000,00 | 21.503,00 | -52,2% |
| | | Renovació d'equipament docent | 170.000,00 | 0,00 | -100,0% |
| | | Projectes institucionals de software | 705.000,00 | 0,00 | -100,0% |
| | | Actuacions e-administració | 293.582,00 | 296.934,00 | 1,4% |
| | | Parcs científics i tecnològics de la UPC | 2.770.778,00 | 2.802.820,00 | 1,2% |
| | | Actuació PIU pendent de confirmació | 5.865.000,00 | 4.000.000,00 | -31,8% |

<p>| 63 | INVERSIONS DE REPOSICIÓ | 1.036.333,00 | 300.000,00 | -71,1% |
| | | Inversió en infraestructures de Biblioteques | 36.333,00 | 0,00 | -100,0% |</p>
<table>
<thead>
<tr>
<th>Código</th>
<th>Descripción</th>
<th>Monto Original</th>
<th>Monto Ejecutado</th>
<th>Variación</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>630.20</td>
<td>Inversions del pla de seguretat i riscos laborals</td>
<td>400.000,00</td>
<td>0,00</td>
<td>-100,0%</td>
</tr>
<tr>
<td>632.00</td>
<td>Projectes pluridisciplinaris del Pla UPC sostenible 21</td>
<td>600.000,00</td>
<td>300.000,00</td>
<td>-50,0%</td>
</tr>
<tr>
<td>64</td>
<td>DESPESES D’INVERSIONS DE RECERCA</td>
<td>59.155.879,00</td>
<td>58.824.561,00</td>
<td>-0,6%</td>
</tr>
<tr>
<td>641.09</td>
<td>Projectes de recerca específics del CTT</td>
<td>1.444.244,00</td>
<td>161.880,00</td>
<td>-88,8%</td>
</tr>
<tr>
<td>642.09</td>
<td>Grups de recerca consolidats (CTT)</td>
<td>763.206,00</td>
<td>778.838,00</td>
<td>2,0%</td>
</tr>
<tr>
<td>644.09</td>
<td>Projecte UPC21. CTT</td>
<td>670.000,00</td>
<td>929.654,00</td>
<td>38,8%</td>
</tr>
<tr>
<td>645.00</td>
<td>Convocatòries de la Generalitat de Catalunya (PQS)</td>
<td>1.650.000,00</td>
<td>1.144.501,00</td>
<td>-30,6%</td>
</tr>
<tr>
<td>645.90</td>
<td>Ajuts per potenciar la recerca amb personal extern</td>
<td>30.000,00</td>
<td>30.000,00</td>
<td>0,0%</td>
</tr>
<tr>
<td>649.09</td>
<td>Projectes europeus (CTT)</td>
<td>7.120.000,00</td>
<td>13.535.000,00</td>
<td>90,1%</td>
</tr>
<tr>
<td>649.19</td>
<td>Transferència de tecnologia CTT</td>
<td>26.295.000,00</td>
<td>27.770.188,00</td>
<td>5,6%</td>
</tr>
<tr>
<td>649.29</td>
<td>Projectes MEC i accions especials</td>
<td>21.183.429,00</td>
<td>14.474.500,00</td>
<td>-31,7%</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Total general</strong></td>
<td></td>
<td><strong>99.414.888,00</strong></td>
<td><strong>87.858.791,00</strong></td>
<td><strong>-11,6%</strong></td>
</tr>
</tbody>
</table>
### ORIGEN I DESTÍ (Genèric)

**Data:** 19/04/2012

#### INGRESSOS

<table>
<thead>
<tr>
<th>Etiquetes de fila</th>
<th>Pressupost INICIAL 2011</th>
<th>PRESSUPOST INICIAL 2012</th>
<th>Difer.12-11</th>
<th>% Difer. 12-11</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Matrícula (Preus i Beques)</td>
<td>34.160.300,00</td>
<td>43.047.000,00</td>
<td>8.886.700,00</td>
<td>26,0%</td>
</tr>
<tr>
<td>Subv. Generalitat Subv.ordinària</td>
<td>178.231.415,70</td>
<td>136.397.516,00</td>
<td>-41.833.899,70</td>
<td>-23,5%</td>
</tr>
<tr>
<td>Subv. Generalitat M.condic.objc.</td>
<td>8.476.329,00</td>
<td>14.046.176,00</td>
<td>5.569.847,00</td>
<td>65,7%</td>
</tr>
<tr>
<td>Subv. Generalitat PROFOR DGU</td>
<td>1.929.102,30</td>
<td>3.323.365,00</td>
<td>1.394.262,70</td>
<td>72,3%</td>
</tr>
<tr>
<td>Sub. Generalitat PROFOR DGR</td>
<td>41.192,00</td>
<td>0,00</td>
<td>-41.192,00</td>
<td>-100,0%</td>
</tr>
<tr>
<td>Altres Generalitat</td>
<td>100.000,00</td>
<td>105.500,00</td>
<td>5.500,00</td>
<td>5,5%</td>
</tr>
<tr>
<td>Altres Serveis</td>
<td>521.303,00</td>
<td>745.000,00</td>
<td>223.697,00</td>
<td>42,9%</td>
</tr>
<tr>
<td>Reperc. Costos</td>
<td>1.853.000,00</td>
<td>3.933.530,00</td>
<td>2.080.530,00</td>
<td>112,3%</td>
</tr>
<tr>
<td>Ov. CTT</td>
<td>7.615.000,00</td>
<td>9.482.000,00</td>
<td>1.867.000,00</td>
<td>24,5%</td>
</tr>
<tr>
<td>CCE</td>
<td>950.000,00</td>
<td>950.000,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,0%</td>
</tr>
<tr>
<td>Recuper. IVA</td>
<td>3.500.000,00</td>
<td>2.300.000,00</td>
<td>-1.200.000,00</td>
<td>-34,3%</td>
</tr>
<tr>
<td>Ens vinculats</td>
<td>380.000,00</td>
<td>755.000,00</td>
<td>375.000,00</td>
<td>98,7%</td>
</tr>
<tr>
<td>Tr. Sector privat</td>
<td>3.083.808,00</td>
<td>3.532.566,00</td>
<td>448.758,00</td>
<td>14,6%</td>
</tr>
<tr>
<td>Ingr.Patrim.</td>
<td>647.450,00</td>
<td>2.311.000,00</td>
<td>1.663.550,00</td>
<td>256,9%</td>
</tr>
<tr>
<td>Generalitat per préstecs</td>
<td>2.250.812,00</td>
<td>2.119.703,00</td>
<td>-131.109,00</td>
<td>-5,8%</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Total general</strong></td>
<td><strong>243.739.712,00</strong></td>
<td><strong>223.048.356,00</strong></td>
<td><strong>-20.691.356,00</strong></td>
<td><strong>-8,5%</strong></td>
</tr>
</tbody>
</table>

#### DESPESES

<table>
<thead>
<tr>
<th>Origen i Destí</th>
<th>Pressupost INICIAL 2011</th>
<th>PRESSUPOST INICIAL 2012</th>
<th>Difer.12-11</th>
<th>% Difer. 12-11</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Personal</td>
<td>186.076.752,00</td>
<td>172.318.181,00</td>
<td>-13.758.571,00</td>
<td>-7,4%</td>
</tr>
<tr>
<td>Submin.ener.</td>
<td>6.632.718,00</td>
<td>7.088.750,00</td>
<td>456.032,00</td>
<td>6,9%</td>
</tr>
<tr>
<td>Neteja i vigil.</td>
<td>9.280.123,00</td>
<td>7.807.555,00</td>
<td>-1.472.568,00</td>
<td>-15,9%</td>
</tr>
<tr>
<td>Manteniment</td>
<td>3.538.050,00</td>
<td>3.257.192,00</td>
<td>-280.858,00</td>
<td>-7,9%</td>
</tr>
<tr>
<td>Cte. UPCNet</td>
<td>9.772.240,00</td>
<td>9.641.912,00</td>
<td>-130.328,00</td>
<td>-1,3%</td>
</tr>
<tr>
<td>Béns i serveis</td>
<td>3.248.560,00</td>
<td>2.779.732,00</td>
<td>-468.828,00</td>
<td>-14,4%</td>
</tr>
<tr>
<td>Convocat/altres</td>
<td>2.558.524,00</td>
<td>1.586.815,00</td>
<td>-971.709,00</td>
<td>-38,0%</td>
</tr>
<tr>
<td>C.2 desc. UUBB</td>
<td>7.038.253,00</td>
<td>3.615.173,00</td>
<td>-3.423.080,00</td>
<td>-48,6%</td>
</tr>
<tr>
<td>C.2 desc. Altres</td>
<td>1.819.123,00</td>
<td>1.152.067,00</td>
<td>-667.056,00</td>
<td>-36,7%</td>
</tr>
<tr>
<td>Biblioteques</td>
<td>1.443.353,00</td>
<td>1.536.534,00</td>
<td>93.181,00</td>
<td>6,5%</td>
</tr>
<tr>
<td>Beques i ajuts</td>
<td>3.088.130,00</td>
<td>2.608.085,00</td>
<td>-480.045,00</td>
<td>-15,5%</td>
</tr>
<tr>
<td>Desp. Financera</td>
<td>919.100,00</td>
<td>1.140.437,00</td>
<td>221.337,00</td>
<td>24,1%</td>
</tr>
<tr>
<td>Inversions</td>
<td>4.075.354,00</td>
<td>3.045.071,00</td>
<td>-1.030.283,00</td>
<td>-25,3%</td>
</tr>
<tr>
<td>Devolucions préstecs</td>
<td>4.249.432,00</td>
<td>5.470.852,00</td>
<td>1.221.420,00</td>
<td>28,7%</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Total general</strong></td>
<td><strong>243.739.712,00</strong></td>
<td><strong>223.048.356,00</strong></td>
<td><strong>-20.691.356,00</strong></td>
<td><strong>-8,5%</strong></td>
</tr>
</tbody>
</table>

**Ingressos - Despeses sense C.9**

- Ingressos: 1.998.620,00
- Despeses: 3.351.149,00

**Ingressos - Despeses**

- Ingressos: 0,00
- Despeses: 0,00
10. Bases d’execució
ÍNDICE

Títol I  El pressupost de la UPC

Títol II  Els crèdits i les seves modificacions
  Capítol I  Els crèdits pressupostaris
  Capítol II  Modificacions de crèdit
  Capítol III  Els romanents
  Capítol IV  Crèdits assignats a les unitats

Títol III  Normes dels procediments de gestió pressupostària de les despeses
  Capítol I  Descripció general
  Capítol II  Despeses de personal
  Capítol III  Contractació d'obres, subministraments i serveis i gestió de serveis
  Capítol IV  Despeses per projectes d'inversió
  Capítol V  Despeses pluriennals
  Capítol VI  Ajuts i subvencions concedits per la UPC

Títol IV  Normes dels procediments de gestió pressupostària dels ingressos
  Capítol I  Descripció general
  Capítol II  Aspectes singulars

Títol V  Tancament de l'exercici

Títol VI  Disposicions finals
Títol I. EL PRESSUPOST DE LA UPC

Article 1. Definició i normativa

El pressupost de la Universitat Politècnica de Catalunya constitueix l'expressió xifrada, conjunta i sistemàtica de les obligacions o despeses que pot reconèixer la Universitat, i dels drets o ingressos que es preveu realitzar o liquidar durant l'exercici.

La gestió del pressupost es fa de conformitat amb la Llei general pressupostària, la Llei de finances públiques de la Generalitat de Catalunya, la Llei orgànica d'universitats i la Llei d'universitats de Catalunya, i d'acord amb el que disposa el Decret 225/2003, de 23 de setembre, pel qual s'aproven els Estatuts de la Universitat Politècnica de Catalunya, les bases d'execució del pressupost i altres normes concordants.

La gestió del pressupost s'ha de fer tenint en compte les mesures promogudes pel Consell Social dirigides a l'optimització i racionalització dels recursos de la Universitat.

Títol II. ELS CRÈDITS I LES SEVES MODIFICACIONS

Capítol I. ELS CRÈDITS PRESSUPOSTARIS

Article 2. Estructura

El pressupost de la UPC s'estructura, d'acord amb la normativa que li és aplicable, segons una classificació funcional, una d'econòmica i una d'orgànica. El 2005 s'hi va afegir un camp informatiu corresponent a l'origen del finançament.

Classificació funcional
Els conceptes de l'estat de despeses s'agrupen en sis programes, que corresponen a les línies estratègiques de govern de la Universitat Politècnica de Catalunya.

Classificació econòmica
Els crèdits que es consignen a l'estat d'ingressos i a l'estat de despeses es classifiquen i s'agrupen en capítols, articles, conceptes i subconceptes, d'acord amb la classificació de la Intervenció General de la Generalitat de Catalunya.

Classificació orgànica
Els capítols de despeses de béns corrents i de serveis es distribueixen en el pressupost inicial entre les unitats bàsiques i funcionals que componen la UPC, d'acord amb els seus Estatuts. Altres conceptes requereixen una distribució posterior, que s'ha d'establir per acord dels òrgans de govern.
Origen del finançament
El pressupost diferencia les partides d'ingressos i de despeses segons que el finançament sigui afectat (específic) o genèric. En l'execució dels ingressos i de les despeses cal informar d'aquesta característica.

Article 3. Principis generals

Globalitat dels ingressos
Els ingressos de la Universitat es destinen de forma global a satisfacer el conjunt de les despeses, llevat dels casos en què, pel seu origen o per resolució expressa dels òrgans competents, es destina, totalment o parcialment, a unes finalitats determinades.

Unitat de tresoreria
La totalitat dels cobraments i dels pagaments, de qualsevol naturalesa i procedència, es gestiona de manera unificada i centralitzada. En casos determinats la Gerència pot autoritzar l'obertura de comptes bancaris per a activitats puntuals o bé en concepte de bestretes que cal justificar.

Integritat de les operacions econòmiques
Els drets liquidats (ingressos) i les obligacions reconegudes (despeses ) s'apliquen al pressupost per la totalitat de l'import, i no és possible disminuir els drets que cal liquidar o que ja han estat ingressats amb l'import d'obligacions reconegudes.

Article 4. Especialitat dels crèdits de despesa: limitacions qualitatives i quantitatives

1. Els crèdits es destinen exclusivament a la finalitat per a la qual han estat dotats, de manera que tenen un caràcter limitador i vinculant quant al concepte.

2. No obstant això, en els crèdits destinats a despeses de personal i a despeses de béns corrents i serveis, aquesta limitació es determina en l'àmbit de l'article. Per a despeses d'inversions la limitació es considera definida en el capítol.

3. Els crèdits per a despeses són limitatius. No es poden adquirir compromisos de despesa ni controure obligacions per una quantia superior a l'import dels crèdits aprovats i disponibles, i són nuls de ple dret els actes i les disposicions que infringeixen aquesta norma. Pel que fa als crèdits de despeses la dotació dels quals depèn directament de l'obtenció d'uns recursos (subvencions específiques, etc.), l'import definitiu del crèdit està condicionat per la liquidació o obtenció de l'ingrés corresponent.

4. Els crèdits concedits només es poden modificar d'acord amb el que preveuen els articles següents d'aquestes bases d'execució, els Estatuts de la Universitat i la legislació vigent.
Capítol II. MODIFICACIONS DE CRÈDIT

Article 5. Classificació, concepte i condicions

Com a possibles modificacions de crèdit de despeses es consideren les següents: els suplements de crèdit, els crèdits extraordinaris, l'ampliació o la generació de crèdits vinculats específicament a ingressos, la disposició d'ingressos més elevats dels previstos en el pressupost inicial i les transferències de crèdit.

1- Suplements de crèdit i crèdits extraordinaris

Quan calgui fer una despesa que no es pugui ajornar a l'exercici següent i no existeixi crèdit adequat o sigui insuficient i no ampliable el consignat al pressupost, el Consell Social, a proposta del Consell de Govern, podrà acordar la sol·licitud de concessió d'un crèdit extraordinari en el primer supòsit o d'un suplement de crèdit en el segon.

Per formalitzar-lo cal:

1. L'especificació del finançament corresponent (ingressos extraordinaris, romanents, etc.).

2. L'acord del Consell Social, a proposta del Consell de Govern, previ informe de la Gerència i amb l'autorització del rector o la rectora.

2- Generació de crèdits de despeses específicament vinculats a ingressos

Si el crèdit ja existeix en el pressupost i s'obtenen ingressos finalistes més elevats que els previstos inicialment, el rector autoritzarà l'ampliació de crèdit, a proposta del gerent, dintre de l'exercici, segons l'ingrés liquidat efectivament.

Si no existeix el crèdit, la liquidació d'ingressos no previstos o superiors als contemplats en el pressupost inicial produeix la generació del crèdit de despeses corresponent. El rector, l'autoritzarà a proposta del gerent.

Els crèdits de despeses condicionats a l'obtenció d'uns ingressos es modifiquen obligatòriament a la baixa si els ingressos obtinguts són inferiors a la previsió inicial del pressupost.

En el cas d'ingressos obtinguts per la facturació de béns o serveis que hagin resultat incobrables i que el dret de cobrament de la UPC ja hagi prescrit (5 anys des de la data d'emissió de la factura), es retirarà automàticament l'import del pressupost de la unitat que el va rebre. També es retirarà del pressupost de la unitat l'import de l'IVA repercutit al client i pagat a la Hisenda Pública de factures no cobrades quan s'esgoti el termini legal perquè la UPC pugui recuperar aquest IVA (4 anys des de l'emissió de la factura segons la normativa vigent).
3- **Disposició d’ingressos no finalistes més elevats**

En els conceptes d’ingressos de caràcter genèric —no específic o no finalista—, si es produeixen uns drets liquidats superiors als ingressos pressupostats inicialment, aquests constitueixen un recurs de lliure disposició i, per tant, es poden incorporar al pressupost per finançar un o diversos crèdits de despeses.

4- **Transferències de crèdit**

Consisteixen en el trasllat de la totalitat o d’una part dels crèdits d’una aplicació pressupostària de despeses a una altra, sense alterar la quantia total del pressupost.

No podran realitzar-se desde crèdits per a operacions financeres a la resta de crèdits, ni des de crèdits per a operacions de capital a crèdits per a operacions corrents.

El Consell de Govern delega en el Rector, a proposta de la Gerenta, l’aprovació de les transferències de crèdit entre diferents articles dels capítols d’operacions corrents i d’operacions de capital dintre de l’exercici, sempre que no incompleixin el paràgraf anterior. Per a les transferències entre conceptes d’un mateix article no serà necessària aprovació expressa.

Quan la transferència de crèdit impliqui una disminució del capítol de remuneracions de personal i n’incrementi d’altres, caldrà l’aprovació prèvia del Consell Social, d’acord amb els Estatuts de la UPC. La resta de transferències que afectin aquest capítol es tractaran d’acord amb els paràgrafs anteriors.

Quan es proposa la disminució d’un crèdit que té finançament genèric s’ha de preveure que, amb el crèdit disminuït, quedi prou consignació per atendre les despeses previstes fins al final de l’exercici.

---

**Capítol III. ELS ROMANENTS**

**Article 6. Tipus de romanents**

**Romanents de crèdit**

Són els saldos, en el moment del tancament de l’exercici, dels crèdits definitius de cada concepte pressupostari que no estan compromesos per al compliment d’obligacions reconegudes.

**Romanent de tresoreria**

És la diferència entre els drets liquidats (cobrats i pendent de cobrament) i les obligacions contretes o reconegudes (pagades i pendent de pagament) i correspon al resultat de la liquidació dels ingressos i les despeses pressupostaris quan té lloc el tancament de l’exercici.

Comprèn la suma dels romanents de crèdit més el possible increment dels ingressos liquidats (recaptats o no) en relació amb els pressupostats, en la part que no s’ha utilitzat en les modificacions de crèdit.
Una part del romanent de tresoreria pot estar afectada o compromesa per a unes despeses determinades. La part que no ho està constitueix un romanent genèric, que pot utilitzar lliurement la Gerència com un recurs de la Universitat per a l'exercici següent.

**Article 7. Incorporació a l'exercici en curs de romanents d'exercicis anteriors**

Els romanents obtinguts en la liquidació de l'exercici anterior es poden incorporar al pressupost de l'exercici en curs, afegint-los als mateixos crèdits en què es van generar.

Aquests romanents es poden incorporar automàticament a l'exercici en curs en els casos següents:

1. Quan corresponen a crèdits, tant d'operacions de capital com corrents, emparats amb compromisos de despesa ja formalitzats (fases AD aprovades) que no s'han pogut executar durant l'exercici per motius no econòmics. El compromís es manté per a l'exercici següent.

2. Quan corresponen a crèdits de despeses (activitats determinades, inversions o projectes) finançades amb ingressos específics que no s'han utilitzat per a la finalitat prevista durant l'exercici que ha finalitzat.

3. Quan deriven de crèdits d'operacions de capital relatius a programes d'inversions que no s'han pogut fer durant l'exercici i que convé destinar a la mateixa finalitat en l'exercici següent.

4. Quan es tracta de crèdits de finançament genèric, en la part que la Universitat ha destinat a la realització d'unes actuacions determinades, quan aquestes no s'han pogut executar durant l'exercici que finalitza i, a criteri de la Gerència, convé dur-les a terme en l'exercici següent.

Els romanents afectats inicialment que s'han incorporat al pressupost poden perdre aquest caràcter i adquirir el de romanents genèrics en els casos següents:

1. Quan corresponen a crèdits distribuïts entre unitats perquè els gestionin, destinats a inversions o activitats, tant si són finançats amb recursos específics com genèrics, pel residu que no s'ha utilitzat al final del termini establert a la convocatòria o a l'acte de concessió, i, si no hi ha cap termini establert, al final del següent exercici després de l'exercici en què s'ha fet l'assignació.

2. Quan corresponen a crèdits distribuïts entre unitats perquè els gestionin i quan per motius d'excepcionalitat són necessaris per al finançament d'actuacions d'interès general de la UPC.

3. En els projectes de finançament extern es considera que, un cop han finalitzat les anualitats per les quals ha estat concedit, s'ha d'haver acomplert la totalitat del projecte i, per tant, els residus queden a la disposició de la Gerència, llevat del cas en què la persona responsable ha informat prèviament sobre la necessitat d'ampliar el període de realització del projecte i se li ha concedit la pròrroga corresponent.
Malgrat el contingut dels punts anteriors, es consideren de lliure disposició tots els saldos inferiors a 300 euros en qualsevol partida, sempre que aquest import no representi més del 25 % del crèdit assignat inicialment.

**Capítol IV. CRÈDITS ASSIGNATS A LES UNITATS**

**Article 8. Concepte**

Una part del pressupost s’assigna a cada unitat bàsica o funcional per atendre globalment les despeses de funcionament ordinari amb exclusió de les despeses que són pròpies dels edificis (neteja, vigilància, conservació i manteniment, subministraments, etc.).

Les persones responsables poden fer lliurement la distribució interna per conceptes de l'assignació a cada unitat. Les distribucions han de respondre a criteris d'eficiència i eficàcia.

**Article 9. Utilització**

Cada despesa s'ha d'imputar obligatòriament a les posicions pressupostàries definides en el sistema informàtic de gestió econòmica.

L'exercici econòmic coincideix amb l'any natural; per tant, les unitats han d'imputar totes les despeses efectuades durant aquest període.

Si una unitat ha de fer alguna despesa immediata i justificada que sobrepassa la disponibilitat dels recursos de funcionament que té assignats, només pot fer-la amb l'autorització de la Gerència, que la pot atorgar si les disponibilitats globals del pressupost ho permeten.

Si alguna unitat no consumeix totalment els recursos assignats durant un exercici de despesa, la quantitat que no s'utilitza podria afegir-se al pressupost per a l'exercici següent.

No obstant això, a la vista dels resultats econòmics globals i dels de les diverses unitats, el Consell de Govern, a proposta de la Gerència, pot modificar totalment o parcialment aquest criteri.
Títol III. NORMES DELS PROCEDIMENTS DE GESTIÓ PRESSUPOSTÀRIA DE LES DESPESES

Capítol I. DESCRIPCIÓ GENERAL

Article 10. Normes generals

Es resumeixen en els punts següents:

1. Únicament es poden autoritzar despeses dins del límit quantitatiu i qualitatiu establert per la consignació pressupostària (article 4).

Els articles 133 i 145 dels Estatuts (articles 168 i 172 respectivament en els nous Estatuts pendents d’aprovació) determinen les persones que poden autoritzar despeses i ordenar pagaments. Aquests articles s’han desenvolupat en les resolucions:

- resolució 3010/2006 de 13 de desembre, sobre delegació de competències per a resoldre i acordar les resolucions i els actes administratius corresponents als procediments de gestió de personal,

- resolució 140/2012, de 30 de gener, sobre delegació de competències en matèria de gestió econòmica, gestió de contractació administrativa, i de gestió acadèmica de primer i segon cicles, grau i màster, gestió acadèmica de tercer cicle, i procediments gestionats des del Centre de Transferència de Tecnologia.

Les deganes o els degans i les directores o els directors de les unitats bàsiques poden delegar aquestes funcions en altres òrgans o càrrecs de la seva unitat, a excepció de les despeses de personal, per a operacions que individualment no superin l’import de 3.000 euros.

Per a despeses derivades dels convenis o projectes de recerca que es realitzin durant l’exercici, els degans o les deganes, les directores o els directors de les unitats bàsiques o la persona que representi el grup de recerca acreditat, poden delegar aquestes funcions en la persona responsable del conveni o projecte de recerca, a excepció de les despeses de personal, i d’aquelles que no poden ser qualificades segons la LCSP com a contractes de menor quantia.

2. La UPC està sotmesa a la Llei de contractes de les administracions públiques de l’Estat.

Per tant, són nuls de ple dret els actes administratius en general que es duen a terme sense que hi hagi un crèdit pressupostari adequat i suficient, per una persona manifestament incompetent o que prescindeix totalment i absolutament del procediment sobre contractació administrativa per a qualsevol tipus de despesa, sense perjudici de les responsabilitats administratives, civils o penals que se’n poden derivar.

Excepcionalment, el rector o la rectora pot convalidar l’acte administratiu anul·lable amb càrrec als crèdits de la unitat implicada. En aquests casos, se n’ha d’informar el Consell de Govern i s’han d’instrumentar les modificacions pressupostàries que calen, tenint en compte el que estableix l’article 4 d’aquestes bases d’execució.
3. En cap cas es poden comptabilitzar despeses ni realitzar el corresponent pagament, de serveis prestats per personal no vinculat a la UPC que no estiguin degudament justificats.

**Article 11. Fases de la gestió de la despesa**

L'execució del pressupost de despeses s'ha de dur a terme mitjançant les fases que estableix la legislació vigent: autorització, disposició, reconeixement de l'obligació, ordenació del pagament i pagament efectiu de la despesa.

Amb l'objectiu de simplificar la gestió, es poden realitzar diverses fases en un mateix document.

La gestió de la despesa s'inicia amb la proposta i autorització d'aquesta (autorització, A) a càrrec d'un crèdit pressupostari determinat, el qual s'ha de reservar, parcialment o totalment, per a aquesta finalitat. L'acte no implica cap relació amb tercers, però inicia el procés administratiu i resta assignació pressupostària.

La disposició o compromís de despesa (disposició, D) és l'acte amb el qual es concreta la realització d'obres o la prestació de serveis o subministraments. Suposa el compromís amb un tercer per realitzar una despesa d'una quantia determinada exactament. Equival a la formalització d'una comanda.

Un cop acreditada satisfactòriament la realització de l'obra o la prestació del servei o el subministrament, se'n reflecteix la despesa com un crèdit exigible (reconeixement de l'obligació, O). Les factures, com a document per al reconeixement de l'obligació, han d'estar conformades per la persona responsable.

Finalment s'expedeix l'ordenació del pagament amb relació a l'obligació concreta (ordenació del pagament, P).

La normativa que fa referència a aquestes fases queda recollida a les normes de gestió econòmica de la UPC.

**Article 12. Classificació i codificació de les despeses**

A l'efecte del seguiment i control comptable, cada una de les despeses que s'executen es codifica d'acord amb els criteris que s'estableixen, que com a mínim són els següents:

1. Classificació econòmica, per conceptes pressupostaris, segons la naturalesa econòmica.
2. Classificació per tipus de finançament, segons que sigui genèric, específic, finalista o del CTT (Centre de Transferència de Tecnologia).
3. Codificació patrimonial, segons la naturalesa patrimonial de la despesa.
4. Codificació per centres gestors, segons la unitat a la qual s'ha assignat el pressupost.
5. Codificació per centre de cost, segons la unitat d'imputació de la despesa, ordre de cost o projecte.

No es permet fer apunts comptables de trasllats de recursos que suposin un increment de la disponibilitat dels projectes del CTT en detriment d'altres partides de la UPC.

Capítol II. DESPESES DE PERSONAL

**Article 13. Limitacions en els conceptes retributius**

Tant les retribucions del professorat funcionari i contractat com les del personal d'administració funcionari són les que determina amb caràcter general la legislació vigent. Les retribucions del personal en règim laboral es regeixen pel conveni col·lectiu de les universitats públiques catalanes.

El personal de la Universitat no pot percebre retribucions per conceptes i quanties diferents dels que estableix la normativa vigent, sense prejudici del que preveu la Llei orgànica d'universitats, la Llei d'universitats de Catalunya, els Estatuts i la normativa pròpia de la Universitat sobre complements per la participació en projectes científics, tècnics o artístics.

Excepcionalment, i per motius de sobrecàrrega temporal de feina o serveis extraordinaris, el rector o la rectora i, per delegació, el gerent o la gerenta, pot autoritzar compensacions econòmiques individualitzades. El Consell Social és l’únic òrgan que pot aprovar quantitats o conceptes retributius diferents dels que s’esmenten en aquestes bases d’execució.

**Article 14. Plantilles de personal**

El Consell Social ha d’aprovar la plantilla que s’autoritza de totes i cadascuna de les categories de personal, i la relació de llocs de treball del personal d’administració i serveis de la Universitat, així com les seves modificacions i la despesa que comporten.

El Consell Social determina els llocs de treball als quals correspon un complement específic i l’import d’aquest complement, així com la quantia total destinada a l’assignació del complement de productivitat i a gratificacions extraordinàries.

Qualsevol nomenament o contractació de personal s’ha de tramitar des de la Gerència. És a dir que des de les unitats no es poden signar contractes o prendre compromisos amb personal, ni tan sols temporals o eventuels.

Únicament es pot nomenar o contractar personal dins dels límits fixats a les plantilles vigents. Si és necessari i urgent un increment o una variació de les plantilles, cal fer un expedient d’ampliació o de transformació, que ha de ser aprovat pel Consell Social.

Durant l’exercici pressupostari no es pot tramitar cap increment de plantilla que supossi un augment en el pressupost total de despeses, amb l’excepció que quedi garantit el finançament corresponent per a aquest augment.

Excepcionalment, per dur a terme programes estrictament temporals o per fer front a situacions transitòries urgents motivades degudament, a criteri de la Gerència, es poden
realitzar nomenaments o contractes temporals de personal que sobrepassin els efectius fixats a la plantilla.

**Article 15. Dietes i desplaçaments**

El personal de la Universitat que ha d'efectuar un desplaçament al servei d'aquesta universitat percep dietes i despeses de viatge, que s'han d'acreditar d'acord amb els imports i els criteris que aproven els òrgans competents. Les normes de gestió econòmica fixen el procediment per fer-ne la tramitació.

**Article 16. Despesa per mobilitat externa del personal docent i investigador (PDI) i per a llicències sabàtiques**

**Característiques i utilització per a la mobilitat del PDI**

El pla de mobilitat externa del personal docent i investigador pretén ser un mecanisme per incentivar i ajudar el PDI a fer estades a universitats i centres de recerca fora de Catalunya.

L’ajut es destina a les despeses de desplaçament, allotjament, manutenció o altres de vinculades a l’estada del professorat fora de la Universitat.

El Consell de Govern prioritza les sol·licituds rebudes d’acord amb les disponibilitats pressupostàries i acorda atorgar el suport econòmic que hi escau tenint en compte la durada de les estades i el país de destinació.

La concessió de l’ajut pot comportar la substitució parcial o total de la persona durant el període d’absència, en el supòsit que el departament sigui deficitari i no la pugui cobrir amb els recursos de què disposa. En aquest cas, la substitució és transitòria i no pot implicar un increment de la plantilla.
Característiques i utilització per a les llicències sabàtiques

Les llicències sabàtiques són exempticions de les tasques docents del PDI, per tal que pugui centrar la seva activitat en entorns diferents i contrastar la seva tasca acadèmica. La llicència sabàtica és un reconeixement de l'activitat acadèmica de qualitat i d'excel·lència del professorat.

Durant la llicència es conserven tots els drets econòmics i administratius, excepte els corresponents a complements per càrrecs.

La concessió de la llicència pot comportar la substitució parcial o total de la persona durant el període d'absència, en el supòsit que el departament sigui deficitari i no la pugui cobrir amb els recursos de què disposa. En aquest cas, la substitució és transitòria i no pot implicar un increment de la plantilla.

Capítol III. CONTRACTACIÓ D’OBRES, SUBMINISTRAMENTS I SERVEIS I GESTIÓ DE SERVEIS

Article 17. Criteris generals

El règim de contractació de la Universitat en tot el que fa referència a obres, subministraments, serveis i gestió de serveis, s'ha d'ajustar a la normativa legal aplicable i al procediment desenvolupat en el manual de contractació de la Universitat.

Quan l'import de l'adquisició de béns d'aquesta naturalesa sobrepassa l'import de 1.000.000 euros, cal informar al Consell Social.

Capítol IV. DESPESES PER A PROJECTES D’INVERSIÓ

Article 18. Criteri general

No es poden comprometre despeses a càrrec dels crèdits destinats a inversions o a la realització de programes o projectes que tenen un finançament específic, fins que es confirmen els recursos realment disponibles.

Si els recursos obtinguts no s'apliquen directament a un projecte, sinó que se n'ha d'aprovar una distribució interna, no es poden utilitzar fins que aquesta distribució no és aprovada per l'òrgan competent i s'ha comunicat a les persones o unitats a les quals està directament assignada la responsabilitat de la inversió o el projecte.

La dotació pressupostària està fixada per a la finalitat perseguida i si hi ha baixes respecte de la licitació, aquestes han de quedar disponibles per a les actuacions que determini l'òrgan competent.
Article 19. Inversions en obres

1. Durant l'exercici només es poden fer aquestes despeses segons la programació anual acordada en el Pla d'inversions de la UPC.

2. Per dur a terme alguna actuació no prevista, prèviament a l'autorització de la despesa, s'ha d'introduir el concepte en la programació amb el finançament corresponent, ja sigui afectant nous recursos per a aquesta finalitat, ja sigui substituint alguna inversió programada de la qual es pugui prescindir o que es pugui endarrerir. Aquesta modificació en la programació ha de ser aprovada pel rector o la rectora, que n'ha d'informar el Consell de Govern.

3. Pel que fa a la despesa prevista en el Programa d'inversions per a reformes, adequacions i equipament, quan les actuacions estan aprovades i amb periodicitat semestral es dóna informació sobre l'estat d'execució al Consell de Govern, al qual s'han de comunicar els possibles canvis en les actuacions programades.

4. Per mantenir l'homogeneïtat necessària en la conservació estructural, arquitectònica i funcional del patrimoni immobiliari de la Universitat, qualsevol acció que es proposi realitzar que suposi alguna modificació de l'estructura o de la distribució interna o de les instal·lacions dels edificis o del seu entorn ha de ser aprovada prèviament pel Consell de Direcció.

Article 20. Inversions en equipament tècnic o científic

Per a aquests tipus d'inversions per a la docència i la recerca, també s'estableixen programes de despesa i es concreta la forma de gestió i les competències de les unitats.

Capítol V. DESPESES PLURIENNELS

Article 21. Concepte

Es poden adquirir compromisos de despeses que s'hagin d'estendre a exercicis posteriors a l'exercici en el qual s'autoritzen, sempre que l'execució s'iniciï en el mateix exercici.

El Consell Social aprovarà, a proposta del Consell de Govern, les operacions de despeses pluriennals.

Es considerarà operació pluriennial aquella que té una durada superior a 12 mesos. No estan incloses les despeses de remuneracions de personal ni beques.

No s'entén com a despesa pluriennial la tramitació avançada de compromisos de despeses per a un exercici posterior.

Els compromisos que afectin a més d'un exercici (independentment de la seva durada) sempre s'han de registrar comptablement amb un document pressupostari que reflexi l'import compromès a cada exercici.
Article 22. Requisits

1. En fer l'aprovació, s'ha d'especificar l'import de cada anualitat, així com el nombre d'anualitats, que no pot ser superior a quatre, llevat dels arrendaments d'immobles i les càrregues derivades de l'endeutament.

2. Per a les despeses de projectes o programes de recerca que disposen d'un finançament específic establert en diverses anualitats per l'entitat que el concedeix, l'execució de la despesa s'ha d'acomodar a les previsions plurianuals acceptades per als ingressos.

Capítol VI. AJUTS I SUBVENCIIONS CONCEDITS PER LA UPC

Article 23. Concepte

Són aportacions fetes per la UPC que afecten un beneficiari determinat o un col·lectiu general de beneficiaris potencials.

Article 24. Criteris generals

1. Quan aquestes aportacions es destinen a un col·lectiu general, la concessió d'ajuts i subvencions s'ha de fer d'acord amb els criteris de publicitat, concurrència i objectivitat. Si els beneficiaris potencials són membres de la comunitat universitària de la UPC, la publicitat pot quedar limitada al seu àmbit.

2. Cal fixar el termini temporal per a la utilització de l'ajut o subvenció, més enllà del qual no es poden comprometre despeses amb càrrec a l'ajut o subvenció ni reservar-ne el saldo no utilitzat, si no és amb l'autorització expressa de la Gerència en cada cas.

3. El pagament no es pot ordenar fins que els beneficiaris no han justificat el compliment de les condicions que han donat lloc a la concessió, excepte que es prevegi la possibilitat d'efectuar bestretes.

4. Si els beneficiaris no el justifiquen en els termes de la concessió, s'ha de procedir a l'anul·lació de la concessió.
**Artícul 25. Normes generals**

Els responsables de les activitats que comporten l’obtenció dels ingressos consignats en el pressupost inicial en fan el seguiment i posen en coneixement de la Gerència les possibles desviacions que es poden preveure.

No es poden concedir exempcions, condenacions, rebaixes, descomptes ni moratòries en el pagament de taxes, preus públics i tarifes previstes, llevat dels que estan establerts per llei o per acord del Consell Social.

Així mateix, no es poden reconèixer ingressos en els casos que existeixin indicis de possible morositat.

**Artícul 26. Tipus d’ingressos i característiques**

**Ingressos procedents de les taxes i preus públics**

Són els que derivien de l’aplicació del decret de preus públics per als estudis homologats que s’imparteixen a la UPC.

**Drets d’inscripció per a estudis propis de la UPC**

Són els que estableix el Consell Social per als estudis que condueixen a l’obtenció d’un títol propi de la Universitat i també per als cursos de postgrau i especials. Estan parcialment afectats al finançament de les despeses derivades de l’organització i el desenvolupament dels estudis que els han generat.

**Ingressos per prestació de serveis universitaris no acadèmics**

Corresponen a ingressos per l’aplicació de tarifes i preus per la prestació de serveis universitaris no acadèmics. L’establiment de les tarifes i preus és competència del Consell Social i tenen la mateixa vigència que el pressupost.

**Ingressos procedents de la Generalitat de Catalunya**

Corresponen a la subvenció per a despeses ordinàries o extraordinàries, previstes amb la Generalitat d’acord amb el model de finançament de les universitats públiques i de l’acompliment dels objectius del contracte programa, i que la Universitat destina a cobrir despeses que no tenen finançament específic.
Ingressos financers

Corresponen als interessos que s’obtenen dels fons que tenen en comptes corrents tant la tresoreria general de la UPC com les unitats, els serveis o altres unitats. S’ingressen en la tresoreria general de la UPC i es destinen al pressupost de manera genèrica.

Ingressos per cessió d’ús de locals

Són ingressos per la cessió de l’ús temporal de locals, per destinar-los a activitats o serveis d’entitats o associacions externes que tenen una finalitat afí i compatible amb la de la Universitat.

L’autorització és competència del rector o la rectora o la persona que delega, a petició del director o la directora o el cap o la cap de la unitat, i ha de quedar formalitzada en un contracte, en el qual se n’ha d’establir la finalitat, el termini i les condicions econòmiques. Els ingressos que s’obtenen s’incorporen al pressupost de la Universitat.

Ingressos per serveis prestats per les unitats

Els ingressos obtinguts per prestació de serveis ordinaris des d’una unitat, poden revertir en benefici de la unitat que els ha prestat i incrementar l’assignació establerta al capítol segon. Les alteracions pressupostàries corresponents es realitzen directament sobre la base de la justificació de l’ingrés. El procediment per formalitzar-los es determina en les normes de gestió econòmica de la UPC.

Ingressos finalistes o de caràcter específic

Són els que financen un concepte de despeses de manera directa o específica, que afecten projectes i altres activitats de recerca o relacionades amb la docència. Com a norma general, la despesa no es pot materialitzar fins que l’ingrés no s’ha recaptat efectivament.

Si la justificació de la despesa és un requisit previ per al cobrament del dret, la despesa es pot materialitzar una vegada acreditat el reconeixement del dret.

Altres ajuts o subvencions específics concedits a les unitats

Són subvencions o ajuts concedits per entitats o particulars, amb una finalitat concreta, o destinats a una unitat. S’apliquen a la finalitat establerta, en les condicions fixades en la concessió.

Ingressos per projectes i serveis de recerca i assistència tècnica prestats a l’exterior

Vegeu l’article 27 d’aquestes bases d’execució.
Endeutament

Qualsevol operació s'ha de sometre a l'aprovació del Consell Social i ha de tenir l'autorització de la Generalitat de Catalunya.

L'eventual recurs al crèdit per a operacions de tresoreria pot ser aprovat pel rector o la rectora, que n'ha d'informar el Consell Social.

**Capítol II. ASPECTES SINGULARS**

**Article 27. Ingressos per projectes, serveis de recerca i assistència tècnica prestats a l'exterior**

1. Els ingressos que s'obtenen com a contraprestació de projectes i serveis de recerca i d'assistència tècnica queden afectats directament a les unitats on s'han generat i realitzat. Aquest ingressos estan gravats amb una quota de participació en despeses generals d'infraestructura que estableix el Consell Social, que es concreta en l'apartat de tarifes del pressupost. Aquesta quota reté o bloqueja un percentatge dels ingressos rebuts en el moment en què es reconeix el dret.

2. El Centre de Transferència de Tecnologia (CTT) gestiona, en col·laboració amb les unitats, els projectes, els ingressos i les despeses, així com els recursos destinats a programes i altres accions relacionats amb la recerca que són encomanats pel Rectorat.

3. Els actius adquirits amb recursos gestionats per mitjà del CTT s'incorporen al patrimoni de la Universitat i queden adscrits a la unitat que els ha generat.

4. Al final de l'exercici econòmic, el CTT ha de presentar una memòria dels resultats econòmics.

**Article 28. Participació en societats o entitats**

La participació de la Universitat en societats, entitats o organismes de caràcter civil o mercantil que li suposi obligacions o drets de caràcter econòmic permanent o bé altres compromisos, ha de ser aprovada pel Consell Social, el qual ha d'aprovar també les condicions de la participació.

Les societats o entitats en les quals la participació de la Universitat és majoritària han de presentar al final de cada exercici un informe de gestió, amb el balanç i el compte de resultats corresponents.

**Títol V. TANCAMENT DE L’EXERCICI**

**Article 29. Tancament de l’exercici**

S'han d'imputar a l'exercici econòmic tots els ingressos que han estat liquidats o que hi corresponen, i totes les obligacions que s'acrediten com a contretes en el mateix període.

Per assegurar aquest principi, les normes de gestió econòmica de la UPC estableixen les dates límit d'expedició, presentació i tramitació dels documents comptables.
En fer el tancament del pressupost, s’hi incorpora la informació dels balanços i resultats de les entitats en les quals la Universitat té participació.

Addicionalment al tancament de final d’exercici cal fer tancaments trimestrals informant als Òrgans de Govern i a la Intervenció General de la Generalitat.

**Títol VI. DISPOSICIONS FINALS**

**Article 30. Control Intern**

Des del Servei de Control de Gestió de la Universitat es realitzen les funcions de control intern. Amb aquesta finalitat, els tècnics i les tècniques d’aquest Servei estan facultats i facultades per demanar els documents i dictàmens que consideren oportuns als òrgans i unitats de la Universitat, que han d’atendre al seu requeriment. Igualment, poden realitzar auditories internes de les unitats.

Des del Servei de Control de Gestió s’emetran tots aquells informes que encarregui el Rectorat o el Consell Social.

**Article 31. Auditoria externa**

El Consell Social ha de vetllar perquè, abans d’aprovar el balanç i la liquidació del pressupost de la Universitat, hagi estat feta l’auditoria corresponent, la qual es pot sol·licitar a la Intervenció General de la Generalitat o bé a serveis externs. Les auditories externes actuen sota les directrius de la Intervenció General de la Generalitat.

**Article 32. Pròrroga del pressupost**

Si el dia 1 de gener de l’exercici pressupostari, per qualsevol motiu, no s’ha aprovat el pressupost, es considera automàticament prorrogat el de l’any anterior, en els crédis iniciaus, fins que el Consell Social n’aprova un de nou. La pròrroga no afecta els crédis de despesa que corresponen a serveis, projectes o programes que finalitzen durant l’exercici ni els que depenen de la confirmació del finançament afectat.

**Article 33. Vigència i desenvolupament**

La vigència de les bases d’execució és la mateixa que la del pressupost, incloent-hi la pròrroga, i el desenvolupament es recull a les actuals normes específiques de gestió econòmica de la UPC i a les que es desenvolupin, eventualment, en circulars operatives o notes de servei.