

INFORME TANCAMENT ECONÒMIC CTT 2005

DOCUMENT INFORMATIU

DOCUMENT ANNEX CG 16/5 2006

Vicerektorat de Recerca i Innovació
Barcelona, maig de 2006



INFORME DE GESTIO 2005

CENTRE DE TRANSFERENCIA DE TECNOLOGIA (CTT)

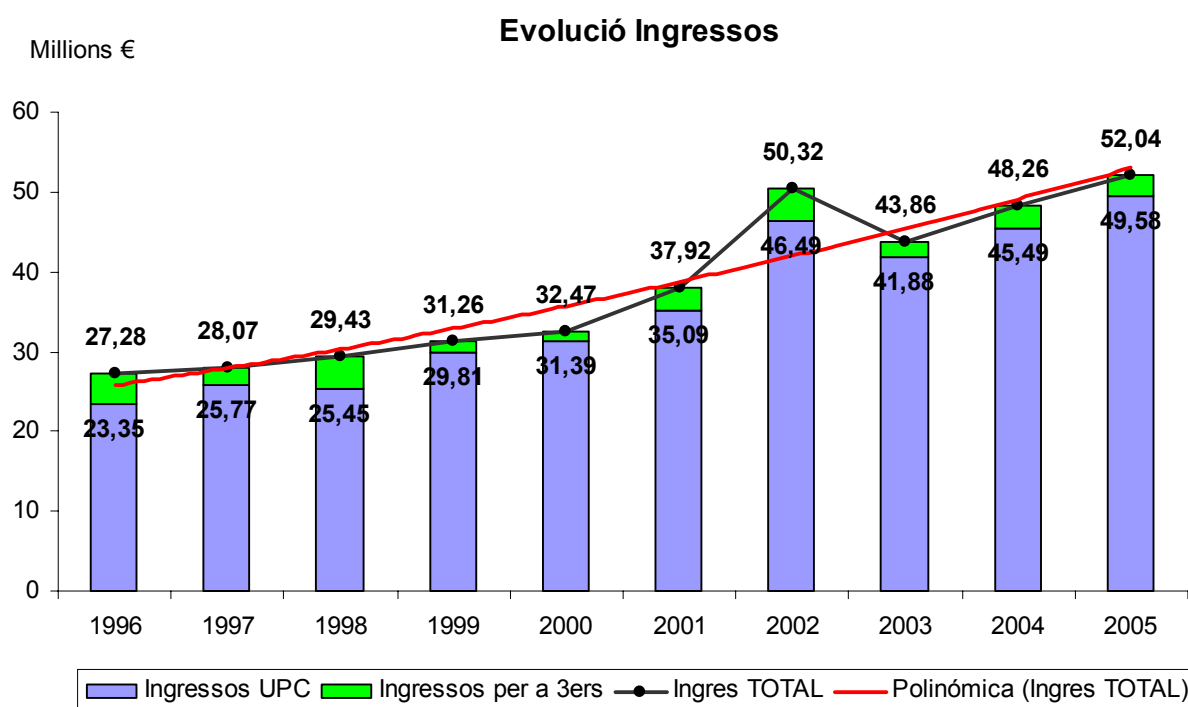
UPC

11/05/06

DADES ECONÒMIQUES: INGRESSOS

L'informe de gestió del 2005 presenta un **increment global dels ingressos totals d'un 7,83%** respecte a l'any anterior, i d'un **8,99% si es compten només els ingressos UPC** (eliminant els ingressos a realitzar a tercers per compte de projectes coordinats). **Els volums respectius son 52.04 i 49,58 M€.** Malgrat aquest fet, cal destacar els cicles de finançament competitiu i les contractacions, i la seva interrelació per tal de poder determinar el comportament del finançament de la recerca en els propers anys. Especial menció cal fer de la discontinuïtat de finançament europeu en l'any en curs i el proper, degut a la aprovació tardana del 7è Programa Marc (prevista per el Consell de Ministres europeu de Desembre de 2006) i el retall important en el seu finançament (malgrat un increment en volum, el nombre de països augmenta de forma significativa).

Es per això que cal estudiar i fer un seguiment de les grans vies de finançament de la recerca (contractació, projectes nacionals i projectes europeus) de forma individual, però també veure les tendències conjuntes i les seves interrelacions. Al disposar d'unes series històriques consolidades, es visualitzen de forma clara interrelacions triennals (durada habitual dels projectes de recerca i dels programes de recerca).



Si fem cas de la clara tendència de creixement sostingut, podríem preveure un creixement global al voltant del 5% per un volum de 54,4 M€ per el 2006. Ja s'han comentat les possibles contingències externes que poden variar substancialment aquestes previsions, així com la manca de dades integrades que podrien fer variar la tendència una mica. Uns resultats al voltant de 52-53 M€ els podem considerar totalment satisfactoris. Aquesta xifra inclou els ingressos per a tercers, i per tant, amb una mitja històrica al voltant del 6%, vol dir que **per primer cop, els ingressos UPC** (a executar per part de la UPC) **podrien superar el llindar dels 50 M€**

En conjunt, es veu que la UPC creix de forma sostinguda però amb dependència de períodes triennals en contractació. Actualment, es la primera universitat en captació de recursos nacionals i europeus, tant sols darrera del CSIC respecte als Organismes Públics de Investigació (OPIs).

El repte es continuar en aquesta posició i incrementar el volum de captació i transferència per diverses vies:

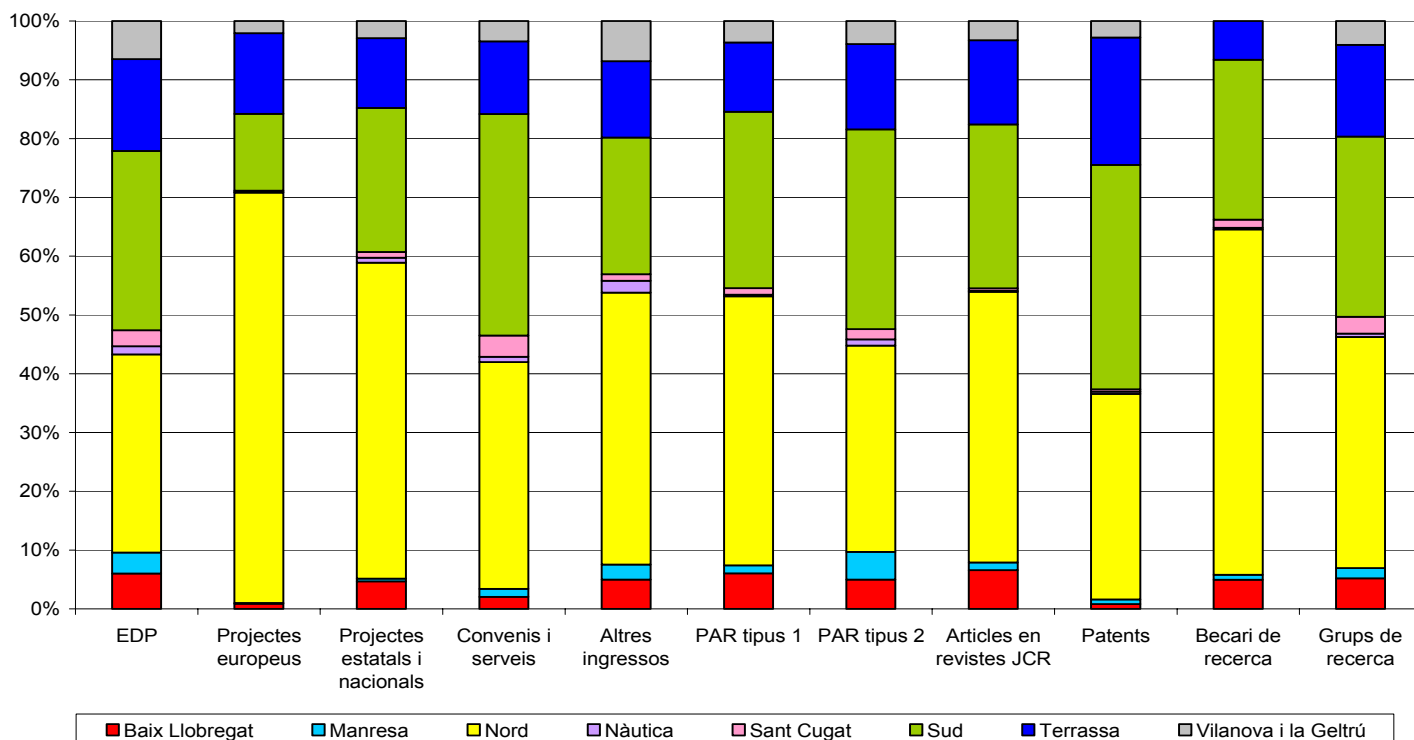
- ❖ Incrementar el volum de captació de recursos col·laboratius amb empreses: En els propers anys s'incrementarà el suport a aquest tipus de projectes. Malgrat que la UPC està per sobre de la mitja nacional en percentatge de finançament públic versus privat (55% privat, 45% públic. Nivell estatal 50%-50%), encara s'està molt lluny d'assolir el volum "òptim" recomanat com a objectiu de Lisboa (70% privat-30% públic). Mantenint el finançament públic competitiu al nivell actual, significa que hi ha clares possibilitats d'incrementar el volum total de finançament per a la recerca, al menys en un 15% (uns 7.5 M€).
- ❖ Mantenir i, si es possible, incrementar els recursos captats competitivament, tant en grans programes nacionals, com, sobre tot, en projectes europeus.
- ❖ Incrementar la capacitat de captació de recursos per investigador: No s'assolint el volum de saturació en captació de recursos (investigadors amb poca activitat de recerca i transferència vs. Investigadors absolutament saturats). Per tant, activar més massa crítica i donar més suport a l'existent.
- ❖ Dotar, millorar i optimitzar els recursos dedicats a donar suport a la recerca i la transferència, amb una visió global del procés. Apart dels serveis de valor afegit, cal minimitzar els efectes sobre l'investigador de la gestió i la administració de projectes, malgrat que cal un canvi significatiu donades les condicions actuals de auditoria completa de projectes. Cal, per tant, una clara orientació a la justificació i auditoria, sense sobrecarregar als investigadors. Es per això, que cal una revisió dels instruments i eines, i de les estructures de suport a la recerca i la transferència. A més, cal establir canals de comunicació entre l'organització i els investigadors per tal de fer-los arribar les condicions d'entorn que molts cops condicionen la captació de recursos i l'execució de projectes. Es fonamental tenir una visió de conjunt del sistema, tant per els investigadors com per a la institució, i compartir-la.
- ❖ L'avaluació de la recerca i transferència ja no sols afecta als investigadors (acreditació, sexenis, projectes) sinó que afectarà directament al finançament de la UPC, específicament en els recursos dedicats a recerca i transferència. Es per això que s'ha de procurar donar suport específic per tal d'identificar tota activitat en aquests àmbits. Es absolutament imprescindible que tant la institució, com els investigador i les totes les estructures de suport estiguin plenament implicats en aquests processos. Cal estar preparats, per exemple, per actuacions com la implantació del Curriculum Normalitzat únic o processos d'avaluació institucional com UNEIX. Tota aquesta activitat ha de ser recollida, elaborada, identificada i classificada pensant en tots aquests processos. Aquest procés pot significar el trencament de les sèries històriques al exigir una reclassificació dels ingressos.

- ❖ Cal establir els mecanismes adequats per tal d'afrontar els processos i la pressió per "centrifugar" cap a noves estructures, la recerca i transferència de la UPC i de les universitats. Cal aprofitar totes les oportunitats, capitalitzant els recursos i optimitzant-los de forma convenient, sense descapitalitzar la universitat i evitar les duplicitats, sobre tot les internes. Cal dotar a les estructures amb experiència dels recursos per poder donar valor afegit i evitar crear-ne de noves o en entorns sense experiència prèvia.
- ❖ Cal estudiar i donar a conèixer els mecanismes de finançament de la recerca i la transferència, intentant identificar els costos reals totals per tal d'aplicar-los de forma convenient, elaborant pressupostos més acurats i ajustats a la realitat. La UPC està en una posició privilegiada per realitzar aquest estudi donat que la fórmula utilitzada en la determinació de Costos Totals ha estat auditada i aprovada per la UE des de el 5è PM i ha estat validada també pel Ministeri. El càlcul de costos per l'any 2005 ja està realitzada i es pot fer servir en aquests càlculs.
- ❖ Cal implicar tant al PAS com el PDI relacionats amb l'àmbit de la recerca, cadascun al seu nivell, en tenir una visió integral, global i completa del sistema de recerca i transferència, establint regles de joc clares i flexibilitzant el sistema, per tal de poder adaptar-nos com institució als requeriments dels investigadors i dels organismes externs. Això significa accés a les dades, compartir-les i saber-les interpretar sense perdre de vista els interessos de cada estructura o investigador.
- ❖ Cal incidir en el rendiment teòric d'altres estructures participades per la UPC no incloses en aquestes xifres. El Ens Vinculats tenen un tractament apart i no figuren incorporats en aquestes gràfiques. Cal tenir en compte aquest fet donat que es un dels efectes de la centrifugació del sistema esmentada: Alguns investigadors UPC amb activitat de recerca queda reflectida en aquests ens vinculats en lloc de la UPC. Això vol dir que molt probablement, els indicadors haurien de ser superiors, però de moment, no es disposa de dades integrades.

Aquest informe pretén donar una "foto" fixa del tancament 2005, amb grans xifres, sense entrar en detalls addicionals. Des de l'any 2005 s'han activat mecanismes per poder proporcionar dades més acurades seguint classificacions més estàndard que s'estan elaborant a nivell català, i que permetran comparar dades entre les diverses universitats. S'han establert uns objectius de permetre visualitzar series completes des de l'any 2000. Aquests instruments s'aniran incorporant a mida que es vagin consolidant en aquests informes, i seran accessibles institucionalment de forma completa i de forma parcial des de l'exterior. Aquests indicadors generals, així com els específics (individuals) ens han de permetre evolucionar de forma positiva en el finançament i captació de recursos, públics i privats, competitiu i no competitiu, així com els mecanismes i serveis de suport.

Com a mostra, podem veure el següent gràfic d'activitat de recerca i transferència, comparant els diversos indicadors, no sols econòmics, sinó la seva interrelació amb els de producció científica i els de estructures suportades. Els valors de cada indicador son percentuals respecte al volum total de cada indicador.

Finançament, Resultats i Estructura de la Recerca UPC 2005



En aquest gràfic es resumeixen diversos indicadors de recerca distribuïts per campus. Les capacitats de cada campus (Investigadors en EDPs) es poden comparar amb l'activitat de captació de recursos per categoria i els resultats de recerca. És important treballar amb aquests indicadors per poder entendre les necessitats dels investigadors, dels campus i de la institució. Idealment, les capacitats, finançament i resultats haurien de ser proporcionals per a cada indicador respecte al volum de EDP equivalents (tenint en compte que teòricament, els EDP equivalen a recursos disponibles per recerca).

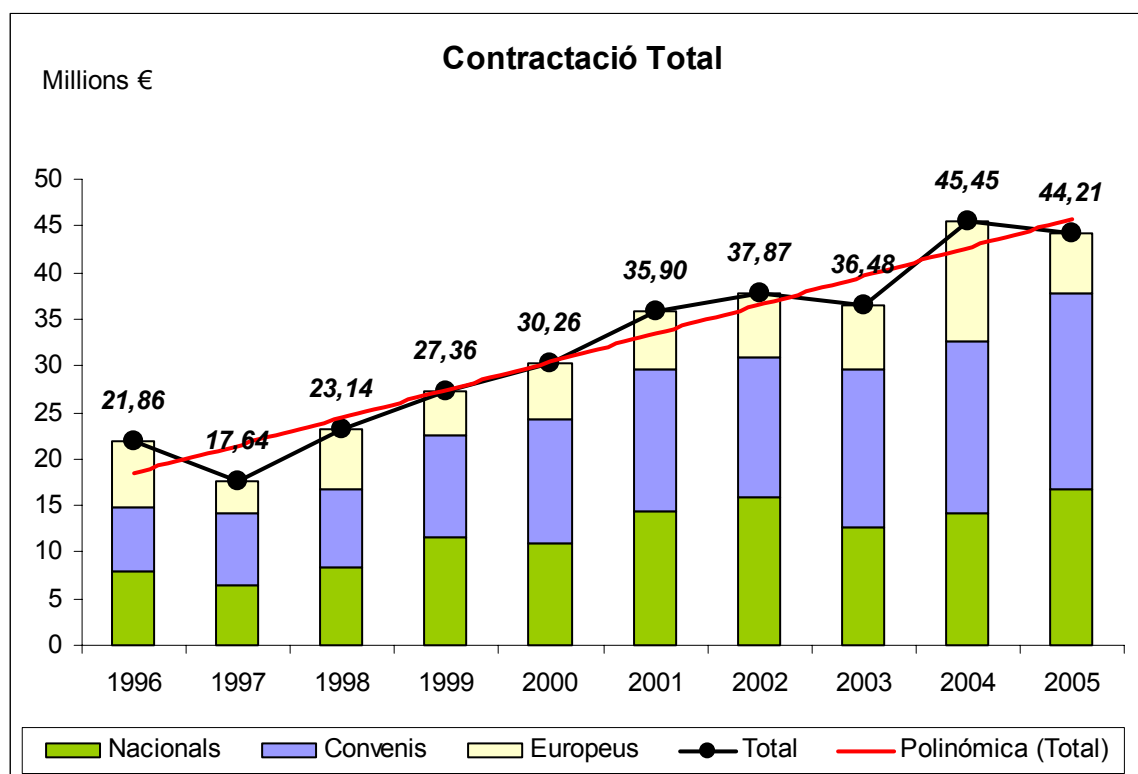
El detall dels percentatges es troba tabulat en la següent taula:

Campus	EDP	Projectes europeus	Projectes estatals i nacionals	Convenis i serveis	Altres ingressos	PAR tipus 1	PAR tipus 2	Articles en revistes JCR	Patents	Becari de recerca	Grups de recerca
Baix Llobregat	5,86%	0,87%	4,56%	1,93%	3,12%	5,94%	4,85%	6,49%	0,80%	4,95%	5,17%
Manresa	3,49%	0,14%	0,44%	1,32%	1,62%	1,31%	4,60%	1,27%	0,80%	0,82%	1,72%
Nord	32,86%	69,57%	52,49%	36,64%	29,02%	44,87%	34,23%	45,24%	34,94%	58,79%	39,08%
Nàutica	1,37%	0,12%	0,79%	0,85%	1,28%	0,27%	1,06%	0,14%	0,40%	0,27%	0,57%
Sant Cugat	2,62%	0,20%	1,00%	3,45%	0,69%	1,11%	1,65%	0,42%	0,40%	1,37%	2,87%
Sud	29,74%	13,05%	23,90%	35,79%	14,60%	29,40%	33,17%	27,39%	38,15%	27,20%	30,46%
Terrassa	15,27%	13,65%	11,56%	11,75%	8,15%	11,57%	14,14%	14,06%	21,69%	6,59%	15,52%
Vilanova i la Geltrú	6,30%	2,07%	2,85%	3,27%	4,28%	3,56%	3,83%	3,21%	2,81%	0,00%	4,02%

Font de les dades: CTT, Fènix i Base de dades de personal (HR-ACCESS). Data: 17 de febrer del 2006.
Autoria: Oficina Tècnica RDI. Àrea de Recerca

DADES ECONÒMIQUES: CONTRACTACIÓ

El volum de contractació de l'any 2005 segueix una clara tendència positiva, només "esbiaixada" per la contractació en projectes europeus del 2004 (veure més endavant aquest fet puntual). Cal fer notar, com es veurà en detall, els clars cicles de la contractació nacional, especialment respecte als períodes triennals dels projectes R+D del Plan Nacional. Aquest efecte, es compensa de forma lògica, en forma de contractació per la via de convenis, sobre tot per aquells que no han aconseguit finançament públic nacional amb el decalatge lògic d'un any (el primer any de cada període triennal hi ha una davallada que es compensa per el increment més o menys proporcional per la contractació per convenis).



En les següents planes analitzem cada un dels tres grans segments. Cal destacar que hi ha altres apartats menors de contractació (organització de cursos, activitats de formació, etc) que s'han deixat fora d'aquest gràfic donat que la seva implicació directa en el finançament de la recerca es menor (i el seu volum també). En grans xifres, podríem resumir-ho:

❖ **Volum Total contractat:** **44.21 M€ (-3%)**

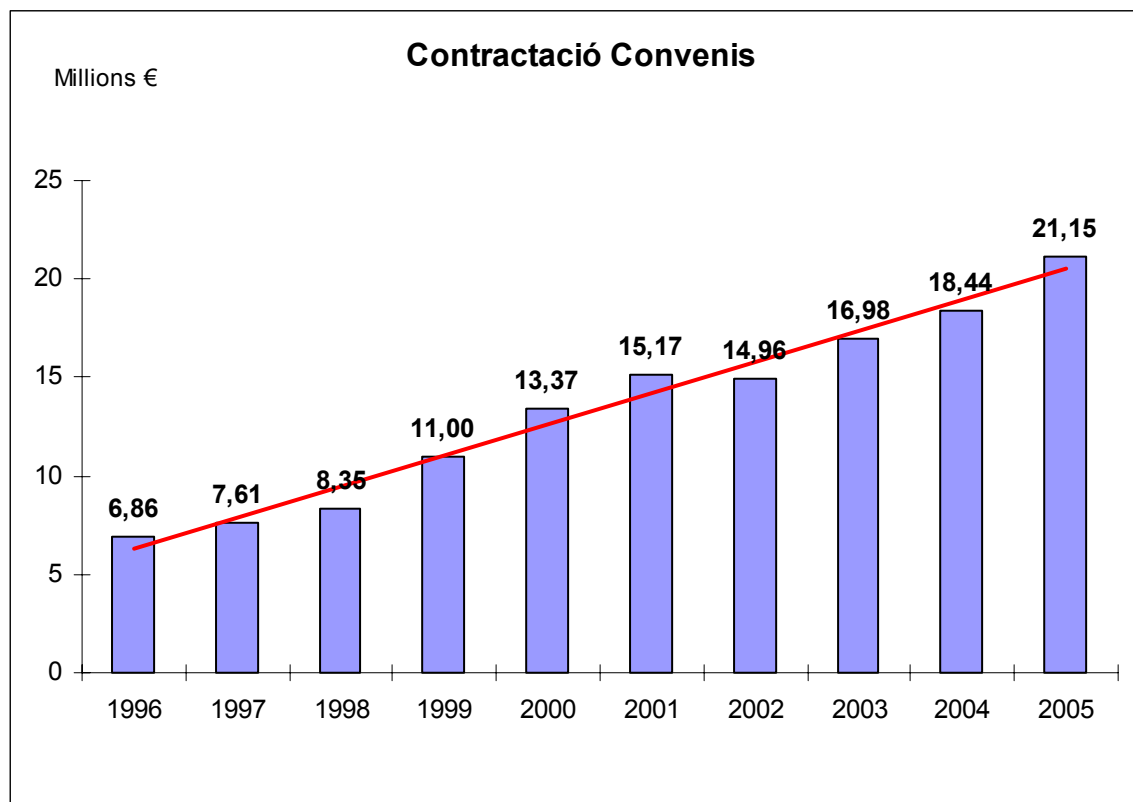
❖ Contractació Nacional:	16.65 M€ (+17%)	38% s/Total
Plan Nacional	10.68 M€ (+5%)	64% s/Nacional
104 Projectes	(+11.8%)	

❖ Contractació Europeus:	06.41 M€ (-50%)	15% s/Total
45 Projectes	(+0.0%)	

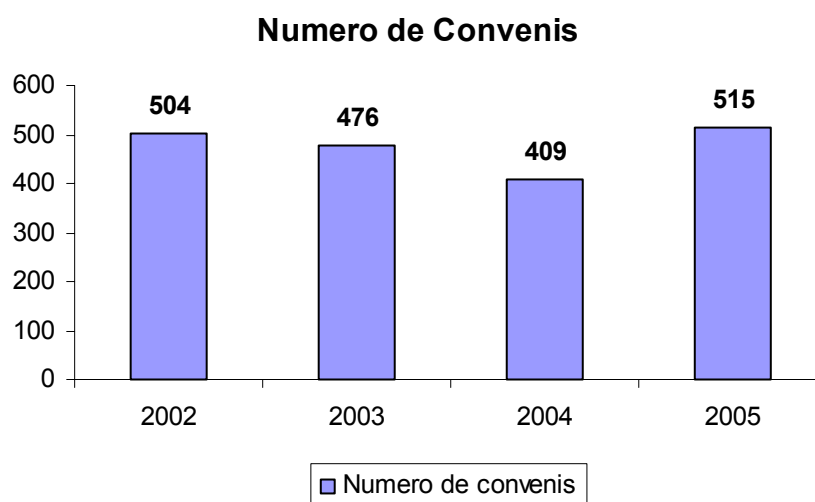
❖ Contractació per Convenis:	21.15 M€ (+15%)	48% s/Total
515 Convenis	(+25.9%)	

Evolució de la contractació per convenis

L'evolució de la contractació per convenis segueix una tendència creixent sostinguda



El increment del volum de contractació per convenis respecte a l'any 2004 es d'un 14,7%

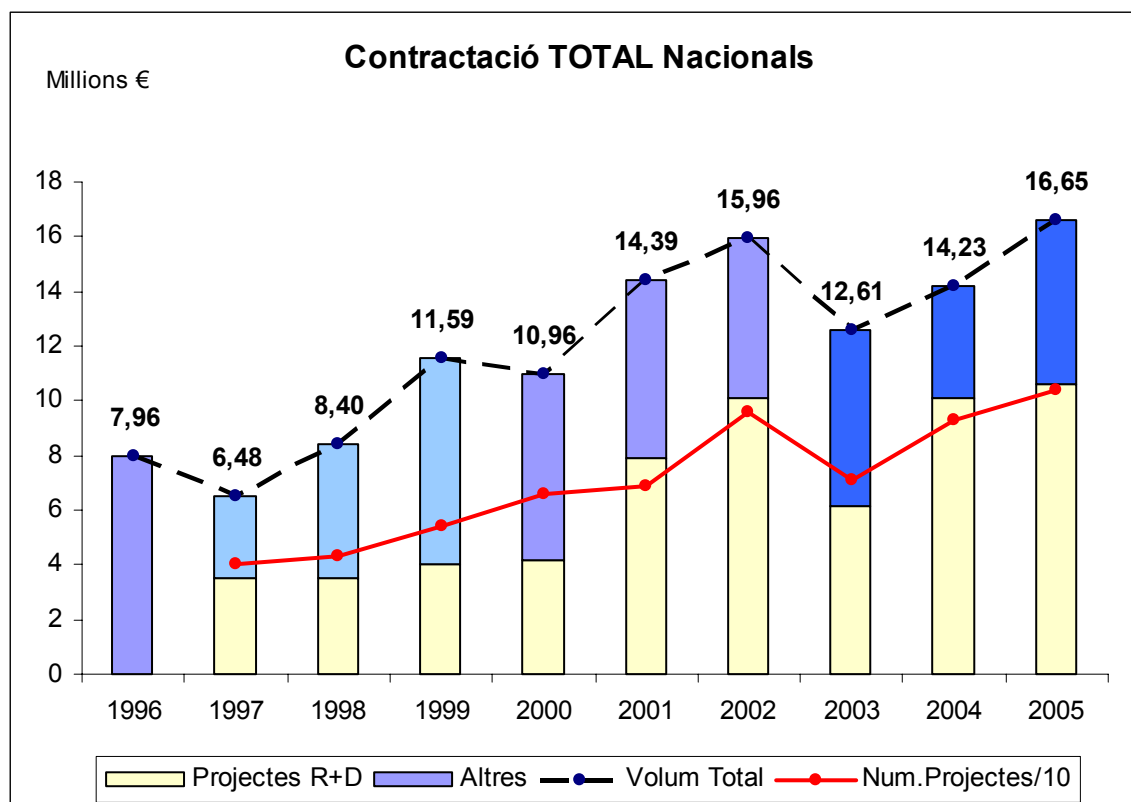


L'increment del volum ha anat lligat a **un increment del numero de convenis d'un 25,9% respecte l'any 2004**

Per confidencialitat de les dades, no es proporcionen les dades dels principals convenis subscrits.

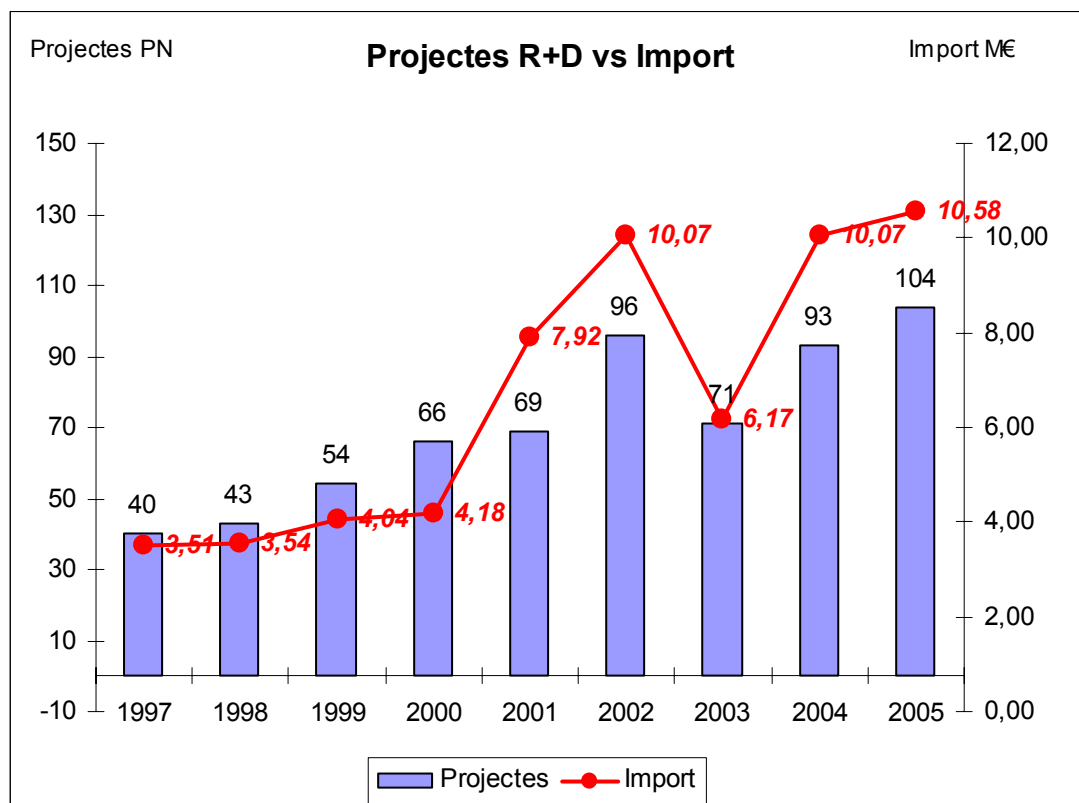
Evolució de la contractació per programes nacionals i institucionals

Per tal d'interpretar aquest indicador, cal destacar l'efecte triennal mencionat anteriorment: 1997-1999, 2000-2002, 2003-2005. Per tant l'indicador "equivalent" al del 2005, hauria de ser el 2002 (s'inicia un nou "cicle"), on hi ha una millora i permet esperar un trieni 2005-2007 equivalent a l'anterior o una mica millor.

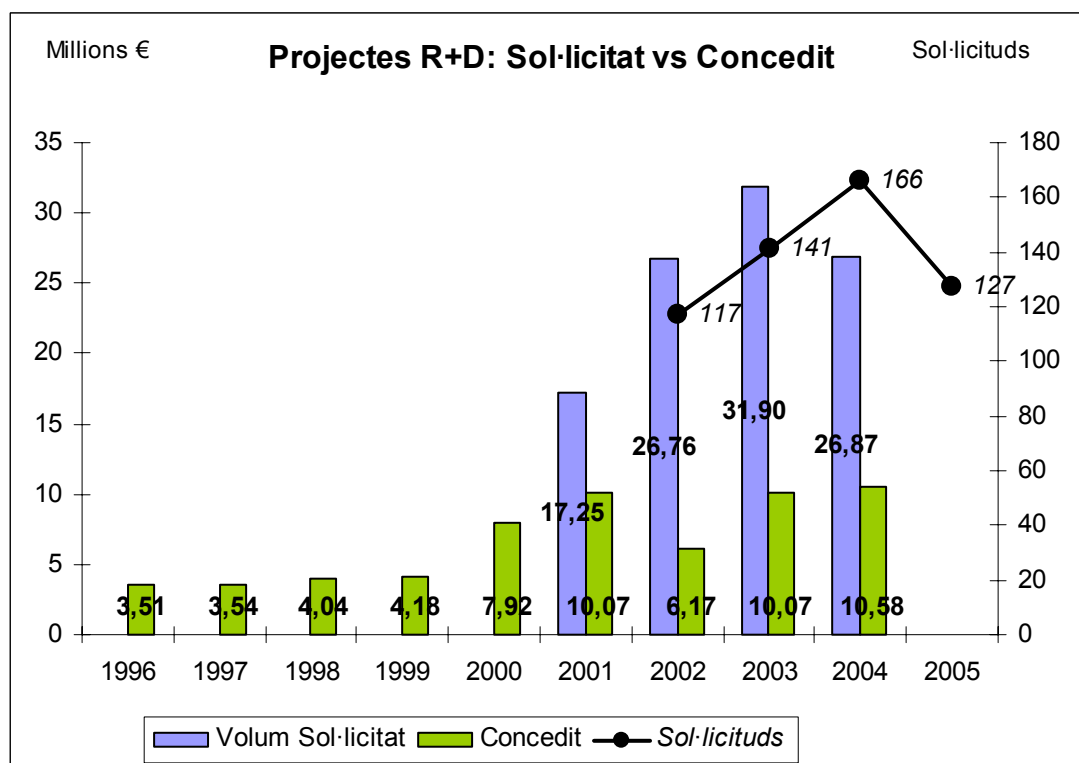


Aquests cicles de tres anys, es relacionen directament amb els projectes del Plan Nacional o Projectes de R+D (en groc). L'any 2005 representen un volum del 64% (10.58 M€) (inferior al 71% de l'any anterior, 10.07 M€). Això es degut a un increment d'altres instruments (sobre tot, col·laboratius) i el impacte del nou pla de recerca (PRIC) de la Generalitat amb diversos instruments.

Cal fer notar el impacte de les primeres anualitats dels projectes.



Si afegim les dades de les sol·licituds, i integrem totes les dades podem veure aquestes evolucions de forma més clara: S'incrementen les sol·licituds per cicle però el rati d'èxit (volum de concessió) no segueix la mateixa proporció (les sèries no son completes)



D'aquestes dades es pot interpretar que la primera prioritat son els projectes del Plan Nacional. Un cop resolta la convocatòria (habitualment cap a finals de l'any), s'activen els mecanismes de compensació per la via de la contractació. També cal deduir que l'any 2006 reiniciarà un nou cicle en la concessió (número) de projectes, i per tant, els projectes concedits aquest any seran inferiors als del 2005 (com va passar l'any 2003). S'espera, però, que la tendència creixen continuï i el nombre de concessions sigui superior a la del 2003.

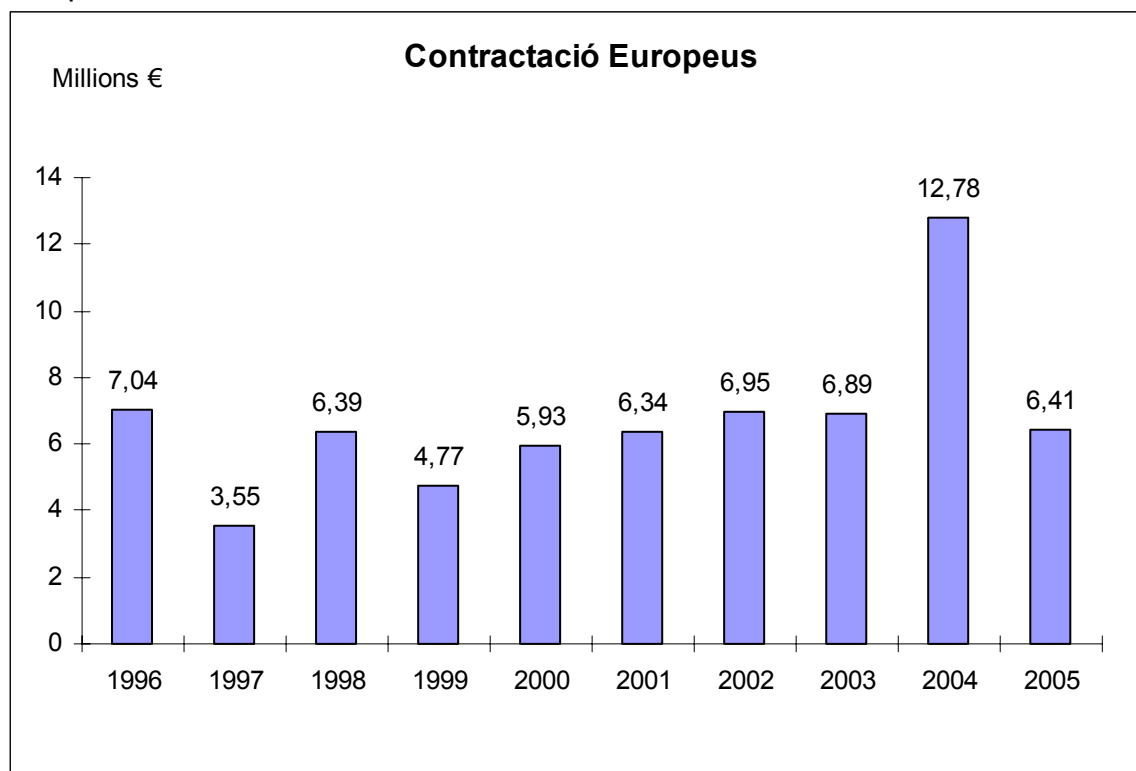
Els projectes amb més volum dins del Plan Nacional han estat:

CODI	DEPT	IMPORT	RESPONSABLE
VEM2004-08641-C03-03	TSC	366.520,00	José A. Camps Carmona
DPI2005-09117-C02-01	EIO	289.408,00	Narcís Nabona Francisco
TEC2005-02716/MIC	EEL	268.940,00	Joaquim Puigdollers González
MAT2005-07244-C03-01	PE	260.610,00	Damien Lacroix
DPI2005-00112	ESAI	259.182,00	Luis Basañez Villaluenga

També cal indicar la poca presència de la UPC en els darrers instruments engegats dins del Plan Nacional, amb un important impacte donat que son grans instruments de finançament (de fet, algun d'ells son els projectes competitius col·laboratius més importants d'Europa). Especialment cal remarcar que no hi ha cap projecte Singular liderat per la UPC (ni de fet, per cap universitat catalana), i la presència en projectes CONSOLIDER i CENIT es petita per el pes, capacitats i massa crítica de la UPC.

Evolució de la contractació per programes europeus

Els programes europeus s'han ressentit durant l'any 2005 (i probablement, el 2006) de la finalització del 6è PM i tal com s'ha explicat en la introducció, l'endarreriment de l'aprovació del 7è PM. Malgrat això, els resultats es poden considerar satisfactoris en funció de les convocatòries que romanien obertes. És important fer notar el baix impacte de programes europeus fora del Programa Marc. Malgrat això, cal recordar que l'any 2004 es varen obtenir dos projectes a través del CEPBA amb un import excepcional de més de 6 M€.



La distribució per Programes específics es la següent:

Programa	Àrea	Volum Total	Número
Marc (6è)			
	IST	2.062.569,61	10
	Ecosystems	224.393,00	1
	Galileo	310.344,00	2
	Mobility	1.028.978,75	5
	NMP	758.451,00	3
	Food	20.280,00	1
	Transportation	2.962,00	1
	Euratom	117.200,00	2
	SME's	850.729,15	3
	Inco	50.500,00	1
	Infrastructures	37.200,00	1
Interreg		229.238,75	5
Altres		719.471,19	10
	TOTAL	6.412.317,45	45

Els projectes amb més volum han estat:

CODI	ACRÒNIM	INSTRUM.	PROGR.	IMPORT	RESPONSABLE
IST-027567	AROMA	STREP	IST	578.399,00	Fernando Casadevall
COOP-CT-2004-513106	EFROST	CRAFT	SME's	476.051,14	Carles D. Perez Segarra
MEXC-CT-2005-023991	SMARTSES	CHAIR	MOBILITY	410.916,33	Ramón Pallas
NMP-CT-2005-013912	SMARTCAP	STREP	NMP	378.400,00	J.Anton Planell Estany
IST-027187	SURFACE	STREP	IST	302.837,00	J.Rodriguez Fonollosa



Annexos:

- 1. Quadre de Tancament de l'exercici 2005**
- 2. Ingressos i Overhead de Projectes per Unitats**
Nota explicativa variabilitat dels Overhead per Unitats
- 3. Tancament Pressupostari CTT 2005**

Annex 1: Quadre de Tancament de l'exercici 2005
TANCAMENT DE L'EXERCICI 2005: INFORME DE GESTIÓ
INGRESSOS

Data: 11/5/2006

CONCEPTE	Import € 2003	Import € 2004	Import € 2005
VENDES PER CONVENIS	14.520.790,86	16.645.902,09	18.278.325,26
Convenis		15.823.613,12	17.421.003,85
Subcontractes de projectes de la UE		656.929,31	733.065,85
Llicències		165.359,66	124.255,56
CONVENIS CATEDRA		(1) 786.563,09	1.242.529,77
VENDES PER SERVEIS	3.688.516,64	3.860.707,57	3.390.324,65
INGRESSOS PER MATRICULA DE CURSOS PER A POSTGRADUATS	246.974,74	28.946,35	26.077,28
INGRESSOS PER INSCRIPCIONS A CURSOS DIVERSOS	1.414.509,73	1.344.879,40	1.274.999,07
INSCRIPCIONS A CONGRESSOS	177.404,79	724.100,41	793.218,21
INGRESSOS PER DONACIONS	(2)	1.523.257,36	826.006,41
SUBVENCIONS I TRANSF. CORRENTS PROGRAMES EUROPEUS	5.464.728,88	11.656.415,64	10.379.309,82
Subvencions Projectes Europeus		8.915.030,27	5.514.052,02
Transferències Corrents Projectes Europeus (Fons de Tercers)		2.741.385,37	4.865.257,80
SUBVENCIONS I TRANSF. CORRENTS PROJECTES DE RECERCA	11.137.013,49	9.028.157,97	11.122.037,86
Subvencions projectes de recerca del Plan Nacional		(3) 7.684.408,84	8.660.009,58
Altres projectes de recerca		1.313.749,13	2.462.028,28
Transferències Corrents Projectes de recerca (Fons de Tercers)		30.000,00	
INFRAESTRUCTURES		(4) 67.774,71	944.909,80
ALTRES SUBVENCIONS	4.830.730,08	2.533.344,68	3.415.897,02
Xarxes temàtiques i grups de recerca consolidats		725.609,36	665.573,30
Subvencions per a Formació		224.205,06	401.949,39
Altres subvencions		1.583.530,26	2.348.374,33
INGRESSOS PER TRANSFERÈNCIES CORRENTS (Fons de Tercers)	(5) 1.980.721,04		
ALTRES INGRESSOS	399.598,32	60.749,09	348.350,10
TOTAL INGRESSOS:	43.860.988,57	48.260.798,36	52.041.985,25

DESPESES

CONCEPTE	Import € 2003	Import € 2004	Import € 2005
COMPRES:	5.021.773,49	5.773.559,26	5.615.302,37
COMPRES DIVERSES	1.280.135,89	1.256.964,06	1.369.733,32
MATERIAL INVENTARIABLE	3.741.637,60	4.516.595,20	4.245.569,05
DESPESES DE PERSONAL:	22.559.541,20	24.022.303,09	26.359.533,81
PERSONAL VINCULAT (EC's)	6.984.438,25	7.421.041,43	7.807.951,97
PERSONAL A CÀRREC DE PROJECTES	5.481.034,92	5.785.743,56	7.161.802,31
BECARIS	6.143.356,17	6.349.502,64	6.714.287,86
DESPESES DE VIATGE	3.307.514,60	3.765.506,44	3.863.587,21
ALTRES DESPERSES DE PERSONAL	643.197,26	700.509,02	811.904,46
SERVEIS EXTERNS:	5.552.898,41	5.601.200,43	6.152.713,14
TRANSFERÈNCIES CORRENTS	1.601.356,48	3.696.947,71	3.976.811,07
OVERHEAD NET:	4.287.727,09	4.693.063,76	5.088.095,88
ALTRES DESPESES:	1.147.070,02	3.150.592,86	643.712,23
TOTAL DESPESES:	40.170.366,69	46.937.667,11	47.836.168,50
ROMANENT GENERAT DURANT L'EXERCICI	3.690.621,88	1.323.131,25	4.205.816,75
Factures pendents de rebre i de formatitzar i altres ajustos pressupostaris			610.714,79
ROMANENT PRESSUPOSTARI			3.595.101,96

OVERHEADS

CONCEPTE	Import € 2003	Import € 2004	Import € 2005
OVERHEAD RECAPTAT	4.379.735,11	(6) 4.770.816,58	5.158.955,20
BONIFICACIONS	-92.008,02	-77.752,82	-70.859,32
TOTAL OVERHEAD NET	4.287.727,09	4.693.063,76	5.088.095,88

Notes:

(1) No inclou la donació que es gestiona a través del Servei d'Economia.

(2) Els ingressos per donacions de l'any 2003 estan inclosos a Altres Subvencions

(3) Pel que fa a la convocatòria del 2004, 50% finançat pel FEDER ens ha sigut lliurat en concepte de bestreta i per tant no ha sigut reconegut com ingrés de l'exercici 2004 sino 2005

(4) Les Infraestructures del 2003 estan incloses dins les Subvencions i Transferències Corrents de Projectes de Recerca

(5) Els Ingressos per transferències corrents del 2003 es repartien de la següent manera:

Concepte	2003
Transfències corrents de projectes europeus	1.683.684,98
Transferències corrents d'altres projectes	297.036,06

(6) Aquesta dada no s'ha d'interpretar com si fos l'import promig del projecte, sinó sols com promig d'ingresos per projecte i any, ja que bona part dels projectes tenen durades entre els dos i tres anys, per tant la mitjana de l'import del projecte seria molt superior.

Annex 2: Ingressos i Overhead de Projectes per Unitats

INGRESSOS I OVERHEAD DE PROJECTES PER UNITAT

CeBe	Descripció del CeBe	Ingressos 2005	Overhead net	% Overhead
1000	SERVEI DE PERSONAL	4.745,60	697,60	14,70
9000	PLA DE MEDI AMBIENT	38.046,21	2.379,12	6,25
110000	SERVEIS GENERALS	341.999,90	44.852,83	13,11
118000	PROGRAMA INNOVA	267.022,62	15.398,25	5,77
124000	C.U. TECNOL. I DESEN	285.651,03	6.740,88	2,36
126000	CATED.UNESCO VISIÓ I DESENVOLUP.	94.070,24	0,00	0,00
150000	CTT	640.954,84	27.775,69	4,33
200000	FAC. DE MATEMÀTIQUES I ESTADÍSTICA	45.600,00	0,00	0,00
220000	ETS ENG. IND. TERRAS	17.166,71	2.523,51	14,70
230000	ETS ENG. TELECOM BCN	146.585,91	23.693,22	16,16
240000	ETS ENG. INDUS. BCN	247.378,28	9.186,30	3,71
270000	FAC. INFORMÀTICA BCN	1.086.104,45	163.043,75	15,01
280000	FAC. NAUTICA BCN	41.557,26	5.737,83	13,81
290000	ETS ARQUITECT. VALLES	112.047,79	16.471,03	14,70
300000	E.P.S. CASTELLDEFELS	245.238,85	21.877,92	8,92
310000	E.P.S.E.B.	134.801,56	19.129,30	14,19
320000	E.U.E.T.I TERRASSA	42.124,49	6.192,30	14,70
330000	E.U.POLITEC. MANRESA	10.520,39	1.546,51	14,70
340000	E.POLIT.SUP. D'ENG VILANOVA I LA GELTRÚ	35.000,00	5.145,00	14,70
370000	E.U. OPTICA TERRASSA	25.180,87	3.567,90	14,17
420000	INTEXTER	886.000,72	74.916,91	8,46
440000	INST. ORG. I CONTROL	391.551,66	56.876,21	14,53
460000	INST. TECN. ENERGET.	563.086,04	76.419,49	13,57
701000	ARQUIT. COMPUTADORS	4.447.903,05	408.211,18	9,18
702000	CIENT. MAT. ENG. MET.	3.470.448,88	194.498,59	5,60
703000	COMPOSICIO ARQUITECT.	260.797,79	34.169,95	13,10
704000	CONST. ARQUITECT. I	1.223.714,62	192.890,43	15,76
705000	CONST. ARQUITECT. II	440.404,22	58.488,41	13,28
706000	ENG. DE CONSTRUCCIO	2.071.790,70	199.362,22	9,62
707000	ENG. DE SIST. AUTOM.	1.556.239,54	154.493,59	9,93
708000	ENG. TERRENY, MINERA	2.018.670,55	236.549,34	11,72
709000	ENGINYERIA ELECTRICA	779.487,27	94.373,87	12,11
710000	ENG. ELECTRONICA	2.228.057,65	190.509,93	8,55
711000	ENG. HIDR. MARITIMA	1.772.834,75	161.896,43	9,13
712000	ENGINYERIA MECANICA	753.936,37	92.439,18	12,26
713000	ENGINYERIA QUIMICA	1.231.861,78	136.028,06	11,04
714000	ENG. TEXTIL I PAPER.	421.234,92	55.022,55	13,06
715000	ESTAD. I INV. OPERAT	598.397,36	48.604,67	8,12
716000	ESTR. A ARQUITECTURA	163.256,04	23.367,49	14,31
717000	EXP. GRAFICA A L'ENG	179.385,12	24.930,20	13,90
718000	EXP. GRAF. ARQUIT. I	164.873,92	24.236,44	14,70
719000	EXP. GRAF. ARQUIT. II	86.464,88	11.381,07	13,16
720000	FISICA APLICADA	331.168,86	33.138,61	10,01
721000	FISICA I ENG. NUCLEAR	509.963,06	55.810,56	10,94
722000	INF. TRANSP. I TERR.	923.960,07	99.915,10	10,81
723000	LLENG. I SIST. INF.	2.288.390,05	153.109,62	6,69
724000	MAQ. I MOTORS TERMICS	1.650.471,52	173.714,20	10,53
725000	MATEMAT. APLICADA I	270.251,12	20.182,70	7,47
726000	MATEMAT. APLICADA II	277.438,10	23.566,59	8,49
727000	MATEM. APLICADA III	306.765,46	37.788,65	12,32
729000	MECANICA DE FLUIDS	332.107,08	43.490,98	13,10
731000	OPTICA I OPTOMETRIA	879.664,16	75.323,58	8,56
732000	ORGANITZ. D'EMPRESSES	601.271,65	73.076,39	12,15
735000	PROJ. ARQUITECTONICS	1.351.700,84	136.540,29	10,10
736000	PROJECTES ENGINYERIA	442.022,06	51.503,32	11,65
737000	RES. MAT. I EST. ENG	426.256,43	33.077,78	7,76
739000	Tª SENYAL I COMUNIC.	7.252.366,14	570.816,87	7,87
740000	URB. I ORD. TERRITOR	2.000.286,55	275.547,56	13,78
741000	ENG. MINERA I REC.N.	235.435,31	30.566,59	12,98
742000	CIENT. I ENG. NAUTICA	212.202,32	21.230,89	10,01
743000	MATEM. APLICADA IV	384.672,43	43.429,80	11,29
744000	TELEMÀTICA	1.446.531,58	187.656,30	12,97
745000	ENG. AGROAL. I BIOTE	346.865,63	22.984,35	6,63
Total general		52.041.985,25	5.088.095,88	

NOTA EXPLICATIVA SOBRE %OVERHEAD PER UNITAT

Per tal d'explicar la variació del overhead resultant per a cada unitat, es convenient recordar que en la taula anterior, el % de overhead resultant s'obté calculant el rati entre el total d'ingrés per unitat i el total de overhead net retingut (es a dir, descomptades les bonificacions). Per tant, cal recordar que hi ha diversos casos en que el 14.7% de overhead teòric no es aplicable, i per tant, pot fer pujar o baixar la xifra mitjana final. En alguns casos, a més, el resultat es veu afectat per regularitzacions d'exercicis anteriors.

Per tal de fer un resum ràpid d'aquests casos (recollits a les Bases d'Execució del Pressupost UPC), podem destacar:

A) Ingressos que no estan subjectes a l'overhead.

- Ajuts i subvencions que no permeten l'aplicació d'overhead o que només permeten aplicar un overhead inferior al 14,7%.
- Els ingressos que es reben en concepte de transferència corrent (transferències a socis en projectes coordinats).
- Els congressos
- Acords per retorns previstos en les bases d'execució del pressupost.

B) Bonificacions

Les compres d'inventariable carregades a projectes a les que els hi són d'aplicació l'overhead gaudeixen d'una bonificació del 14% sobre el cost de l'inventariable.

També s'hi aplica aquesta bonificació en cas de compres de llibres, revistes i material classificat en el catàleg de la UPC.

C) Overhead superior al 14,7%

Aplicable als contractes de cessió i explotació de drets per patents i llicències: 25%

En la taula de tancament 2005, hi ha casos diversos que poden il·lustrar aquests exemples:

- ❖ CeBe 230000-Overhead resultant: 16.16% . Aquesta unitat té explotació de llicències i per tant, en aquests convenis s'aplica el 25%
- ❖ CeBe 270001-Overhead resultant: 15.01% . Aquesta unitat tenia pendent una correcció d'overhead d'exercicis anteriors
- ❖ CeBe 723000-Overhead resultant: 6.69%. Aquesta unitat te projectes exempts, projectes coordinats (ingressos a tercers) i una correcció pendent del 2004
- ❖ CeBe 702000-Overhead resultant: 5.60%. Aquesta unitat te projectes exempts, un volum important de projectes europeus coordinats (ingressos a tercers) i un alt import de bonificacions
- ❖ CeBe 200000 i CeBe 126000: Overhead 0.0%. Aquestes unitats tenen tots els ingressos del 2005 exempts

Annex 3: Tancament Pressupostari CTT 2005

TANCAMENT PRESSUPOSTARI CTT 2005

Pressupost Ingressos

Classificació econòmica	Total
32919 Convenis, cursos i serveis del CTT	21.497.351,62
40119 Transferències de l'Estat CTT	311.048,85
45519 Generalitat. Altres transferències CTT.	1.700.023,72
46009 D'Ens territorials CTT	94.501,02
47009 D'altres entitats CTT	2.178.078,49
47039 Catedres empresa CTT	977.806,18
70119 Del MEC-CICYT per a projectes del CTT.	8.560.493,44
75109 De la Generalitat per a projectes recerca diversos	1.589.826,22
79019 De la Unió Europea per al CTT.	10.026.198,79
87000 Romanent	- 328.816,76
Total ingressos pressupostaris del CTT	46.606.511,57

Pressupost Despeses

Classificació econòmica	Total
64109 Subvencions recerca i formació CTT	1.455.788,27
64209 Grups de recerca consolidats CTT	631.859,68
64249 Infraestructura DGR CTT	807.156,69
64409 Activitats emprenedores CTT	548.298,76
64909 Projectes europeus CTT	9.480.080,93
64919 Transferència de tecnologia CTT	19.461.517,65
64929 Recerca i formació de l'Estat CTT	10.626.707,63
Total despeses pressupostaries del CTT	43.011.409,61
Romanent pressupostari generat durant l'exercici	3.595.101,96

Nota: Els ingressos pressupostaris incorporen l'overhead.