

Comptes anuals de 2022

Liquidació pressupostària					
Codi	Concepte	Pressupost 2022 CG49	Modificacions	PM'22	Drets/obligacions reconeguts/des
3190002	Encàrrecs de gestió de la Generalitat de Catalunya	52.169,93		52.169,93	68.569,49 31%
	De la Universitat de Barcelona	572.071,74		572.071,74	598.151,59 5%
	De la Universitat Autònoma de Barcelona	427.135,49		427.135,49	460.098,19 8%
	De la Universitat Politècnica de Catalunya	391.271,10		391.271,10	400.991,48 2%
	De la Universitat Pompeu Fabra	287.337,61		287.337,61	297.515,76 4%
	De la Universitat de Lleida	301.897,45		301.897,45	310.109,77 3%
	De la Universitat de Girona	267.455,57		267.455,57	300.283,65 12%
	De la Universitat Rovira i Virgili	419.892,41		419.892,41	413.329,25 -2%
	De la Universitat de Vic-Universitat Central de Catalunya	180.030,39		180.030,39	176.304,73 -2%
	De la Biblioteca de Catalunya	179.917,90		179.917,90	179.500,46 0%
	Del Museu Nacional d'Art de Catalunya (MNAC)	31.136,46		31.136,46	31.136,44 0%
	Del Centre de Telecomunicacions i Tecnologies de la Info. (CTTI)	394.055,04		394.055,04	409.620,49 4%
	Del Centre de Regulació Genòmica (CRG)	42.972,90		42.972,90	43.886,59 2%
Encàrrecs de gestió d'altres entitats de dins del sector públic	900.247,15		900.247,15	1.077.622,29 20%	
3190009	Del Consell Superior d'Investigacions Científiques (CSIC)	4.440,48		4.440,48	4.440,48 0%
	De la Universitat de les Illes Balears (UIB)	157.340,73		157.340,73	157.241,04 0%
	De la Universitat Jaume I (UJI)	206.914,12		206.914,12	202.182,86 -2%
	Del Museu d'Art Contemporani de Barcelona (MACBA)	138.465,76		138.465,76	132.211,79 -5%
	De l'Institut de Cultura de Barcelona	13.918,20		13.918,20	14.098,45 1%
	Prestacions de serveis a altres entitats dins del sector públic	713.108,85		713.108,85	743.966,10 4%
	De la Universitat Oberta de Catalunya	372.185,03		372.185,03	389.407,17 5%
3190010	De la Universitat Ramon Llull	144.026,54		144.026,54	146.401,53 2%
	De la Fundació Catalana per a la Recerca i la Innovació (FCRI)	7.881,20		7.881,20	7.881,20 0%
	De la Universitat Internacional de Catalunya (UIC)	104.730,56		104.730,56	104.032,27 -1%
	De la Universitat d'Andorra (UdA)	14.844,72		14.844,72	1.622,31 -89%
	Del Tecnocampus	58.035,18		58.035,18	60.620,56 4%
	Prestacions de serveis a altres entitats fora del sector públic	950.999,51		950.999,51	800.555,12 -16%
	Capítol 3. Taxes, venda béns i serveis, i altres ingressos	7.334.482,00	0,00	7.334.482,00	7.531.781,06 3%
4030009 D'altres entitats autònomes de l'Estat (CSIC)	36.060,00		36.060,00	36.060,00	
4020028 Del Ministeri d'Assumptes Econòmics i de Transformació Digital (MINECO)			0,00	200.000,00	
4060005 Altres ingressos de la Seguretat Social	5.578,00		5.578,00	4.342,00 -22%	
4100010 Del Departament de Cultura	50.000,00		50.000,00	50.000,00	
4100012 Del Departament de Salut	125.000,00		125.000,00	125.000,00	
4100025 Del Departament d'Empresa i Coneixement	4.041.111,50		4.041.111,50	3.924.844,03 -3%	
4930009 Altres transferències corrents de la Unió Europea	1.522.468,50		1.522.468,50	3.239.397,91 113%	
Capítol 4. Transferències corrents	5.780.218,00	0,00	5.780.218,00	7.579.643,94 31%	
5200001 Interessos de comptes corrents	100,00		100,00	-100%	
5310001 Diferències positives d'operacions financeres	100,00		100,00	19,54 -80%	
5340001 Altres ingressos financers	100,00		100,00	-100%	
Capítol 5. Ingressos patrimonials	300,00	0,00	300,00	19,54 -93%	
7020028 Programes d'universitats i recerca (ICTS i AEI)	4.150.000,00	-3.194.676,56	955.323,44	2.755.323,44 188%	
7930009 Altres transferències de capital de la UE (REACT)	8.245.000,00		8.245.000,00	8.855.000,00 7%	
Capítol 7. Transferències de capital	12.395.000,00	-3.194.676,56	9.200.323,44	11.610.323,44 26%	
8300010 Del Departament de Cultura			0,00		
8300025 Del Dept. d'Empresa i Coneixement	295.000,00		295.000,00	295.000,00	
8700001 Romanents de tresoreria d'exercicis anteriors		3.818.613,60	3.818.613,60	-100%	
Capítol 8. Variació d'actius financers	295.000,00	3.818.613,60	4.113.613,60	295.000,00 -93%	
Total Ingressos pressupostaris	25.805.000,00	623.937,04	26.428.937,04	27.016.767,98 2%	
Resultat pressupostari de l'exercici				14.659.536,57	
Crèdits gastats finançats amb romanents de tresoreria				68.172,49	
Desviacions de finançament positives per recursos de l'exercici amb despeses amb finançament afectat				-15.280.120,32	
Desviacions de finançament negatives en despeses amb finançament afectat				555.764,55	
Resultat pressupostari ajustat				3.353,28	
Regularització dels saldos de proveïdors i clients				8.841,79	
Resultat comptable				8.841,79	

- Increment de facturació per noves adhesions a compres conjuntes, als serveis de CPD, nou sistema de gestió bibliotecària i increment d'e-vot, entre d'altres
- El 21-12-21 el Ministerio de Ciencia e Innovación atorga 200.000 € per al projecte Quantum que s'han cobrat al 2022
- Els 3.924.844,03 € rebuts del REU corresponen a 4.041.111,50 € (transferència corrent) + 22.750 € (subvenció PROAVA pel PDI) + 65.500 € (1,5% retribució salaris 2022) - 204.517,47 € (retenció romanents 2021)
- Els 3.239.397,91 € corresponen als cobraments de: 3.195.000 € (REACT-UE) + 20.117,18 € (Projecte EUROCC) + 24.280,73 € (Projecte UNICORE)
- Els 2.755.323,44 € corresponen als cobraments durant l'exercici de: 955.323,44€ (ICTS 2021) + 1.800.000€ (ICTS 2022)
- 8.855.000€ cobrats per inversions del projecte REACT-UE
- La IG autoritza la incorporació a pressupost 2022 de 3.750.441,11€ de romanents finalistes de 2021 (dels 4.045.441,11 sol.licitats) + 68.172,49€ de romanents genèrics (dels 175.500€ sol.licitats)
- Romanents 21 no finalistes autoritzats per la IG i gastats durant l'exercici
- Ingressos pressupostaris finalistes no gastats durant l'exercici: 313.124,41 PSH; 214.098,57 PDI; 11.811.843,22 REACT; 1.800.000 ICTS; 955.323,44 AEI; 185.730,68 QTM
- Romanents 21 finalistes autoritzats per la IG i gastats durant l'exercici: 116.817,11 PSH; 209.977,83 PDI; 8.839,63 EuroCC; 8.790,56 Unicore; 2.553,32 RIA; 208.786,09 emmagatzematge

Codi	Concepte	Pressupost 2022 CG49	Modificacions	PM'22	Drets/obligacions reconeguts/des
1300001	Retribucions bàsiques del personal laboral fix	3.297.351,70	138.185,60	3.435.537,30	2.941.936,56 -14%
1300003	Altres retribucions del personal laboral fix	43.208,85		43.208,85	60.955,44 41%
1310001	Retribucions bàsiques del personal laboral temporal	453.980,52		453.980,52	214.926,68 -53%
1310003	Altres retribucions del personal laboral temporal	2.618,71		2.618,71	844,02 -68%
1320001	Personal laboral d'alta direcció i assimilat	86.899,54		86.899,54	96.134,79 11%
1600001	Seguretat Social	1.156.371,68	35.375,15	1.191.746,83	930.685,67 -22%
Capítol 1.	Remuneracions del personal	5.040.431,00	173.560,75	5.213.991,75	4.245.483,16 -19%
2000002	Altres lloguers i cànon de terrenys, béns naturals, edificis...	275.100,00		275.100,00	272.360,53 -1%
2020001	Lloguers i cànon d'equips per a procés de dades	50.208,00		50.208,00	53.103,12 6%
2020002	Lloguer d'equips de reprografia i fotocopiadora	5.600,00		5.600,00	4.580,53 -18%
2020003	Lloguers i cànon de programari	90.870,00		90.870,00	110.183,78 21%
2030001	Lloguers i cànon d'altre immobilitzat material	40.404,00		40.404,00	-100%
2100001	Conservació, reparació i mant. de terrenys, béns naturals, edificis...	5.090,00		5.090,00	5.274,26 4%
2120001	Conservació, reparació i mant. d'equips per a procés de dades	295.000,00	18.368,00	313.368,00	324.229,39 3%
2120003	Manteniment d'aplicacions informàtiques	229.067,00		229.067,00	192.087,20 -16%
2130001	Conservació, reparació i mant. d'altre immobilitzat material	59.585,00		59.585,00	75.359,53 26%
2200001	Material ordinari no inventariable	3.792,00		3.792,00	1.820,28 -52%
2200002	Prensa, revistes, llibres i altres publicacions	4.000,00		4.000,00	2.709,77 -32%
2210001	Aigua i energia	176.985,00		176.985,00	156.795,41 -11%
2210089	Altres subministraments (BDC)	2.990.341,00		2.990.341,00	3.185.157,49 7%
2220001	Despeses postals, missatgeria i altres similars	46.000,00		46.000,00	50.950,74 11%
2220003	Comunicacions mitj. serveis de veu i dades adq. a altres entitats	1.096.060,00		1.096.060,00	1.092.255,88 0%
2240001	Despeses d'assegurances	27.600,00		27.600,00	28.115,22 2%
2250001	Tributs	8.355,00		8.355,00	19.822,76 137%
2260002	Atencions protocolàries i representatives	500,00		500,00	333,55 -33%
2260003	Publicitat, difusió i campanyes institucionals	82.723,00		82.723,00	48.526,09 -41%
2260005	Organització de reunions i conferències	27.897,00		27.897,00	11.557,16 -59%
2260006	Oposicions i proves selectives	331.750,00	116.817,11	448.567,11	136.050,72 -70%
2260007	Publicacions i edictes als diaris oficials	1.000,00		1.000,00	2.757,50 176%
2260010	Premis	0,00		0,00	1.725,03
2260011	Formació del personal propi	37.748,00		37.748,00	36.713,81 -3%
2260039	Despeses per serveis bancaris	5.090,00		5.090,00	5.002,61 -2%
2260040	Inscripció com a soci a entitats de caràcter associatiu	15.540,00		15.540,00	17.039,71 10%
2260089	Altres despeses diverses	500,00		500,00	33.640,62 ++
2270001	Neteja i sanejament	28.826,00		28.826,00	30.347,18 5%
2270005	Estudis i dictàmens	100,00		100,00	24.500,00 ++
2270008	Intèrprets i traductors	1.200,00		1.200,00	-100%
2270011	Custòdia, dipòsit, emmagatzematge i destrucció (GEPA)	5.599,00		5.599,00	8.100,28 45%
2270012	Actuacions de control	15.860,00		15.860,00	15.058,40 -5%
2270013	Treballs tècnics	1.264.769,00	106.405,09	1.371.174,09	450.595,65 -67%
2270014	Serveis de formació	66.553,00		66.553,00	37.560,00 -44%
2280002	Serveis informàtics realitzats per altres entitats	691.386,00		691.386,00	896.995,40 30%
2280003	Solucions TIC-CTTI - Serveis recurrents	1.029,00		1.029,00	302,16 -71%
2300001	Dietes, locomoció i trasllats	25.377,00		25.377,00	34.275,20 35%
2400001	Despeses de publicacions	4.500,00		4.500,00	2.894,37 -36%
Capítol 2.	Despeses corrents de béns i serveis	8.012.004,00	241.590,20	8.253.594,20	7.368.781,33 -11%
3100001	Interessos d'operacions de tresoreria dels préstecs, bestretes i altres crèdits	3.380,00		3.380,00	2.950,55 -13%
3120001	Emissió, modificació i cancel·lació dels préstecs en euros	2.550,00		2.550,00	1.779,74 -30%
3490001	Altres despeses financeres	7.000,00		7.000,00	73.435,60 949%
Capítol 3.	Despeses financeres	12.930,00	0,00	12.930,00	78.165,89 505%
4409912	A entitats de dret públic de la Generalitat			0,00	
4800001	A famílies (beques per a cooperació educativa)	49.635,00		49.635,00	62.876,48 27%
Capítol 4.	Transferències corrents	49.635,00	0,00	49.635,00	62.876,48 27%
6100001	Inversions en edificis i altres construccions per compte propi	25.000,00		25.000,00	-100%
6200004	Inversions i instal·lacions tècniques i altres instal·lacions	77.000,00		77.000,00	-100%
6400001	Inversions en mobiliari i estris per compte propi	1.000,00		1.000,00	342,01 -66%
6500001	Inversions en equips de procés de dades	12.529.004,84	208.786,09	12.737.790,93	572.688,04 -96%
6500002	Inversions en telecomunicacions	37.000,00		37.000,00	16.535,36 -55%
6700002	Inversions en altre immobilitzat material	0,00		0,00	
6730001	Inversions per contracte d'arrendament financer en altre immob. material	5.995,16		5.995,16	5.359,14 -11%
6800002	Inversions en aplicacions informàtiques	15.000,00		15.000,00	7.000,00 -53%
Capítol 6.	Inversions reals	12.690.000,00	208.786,09	12.898.786,09	601.924,55 -95%
9120002	Reemborsament de préstecs d'altres adm. a llarg termini				
Capítol 9.	Variació de passius financers	0,00	0,00	0,00	0,00
Total despeses pressupostàries		25.805.000,00	623.937,04	26.428.937,04	12.357.231,41 -53%

¹² El retard en la concessió del REACT i en les autoritzacions de les places a contractar provoca que no s'hagin pogut fer les contractacions en els terminis previstos

¹³ Increment per diferències de canvi €/€

¹⁴ Inclou l'ajustament positiu de IVA per regularització anual de prorrata

¹⁵ Anuncis de les convocatòries de les places del REACT

¹⁶ Premi atorgat pel PDI per celebrar els 10 anys del programa

¹⁷ Inclou penalització per 26.836,49 € de l'ajut rebut de l'IAEI el 2015 al no disposar de l'acta de recepció del maquinari signada per ambdues parts. El programa APUR comporta unes despeses no previstes de 6.804,18 €

¹⁸ Informes i estudis del REACT pressupostats inicialment a treballs tècnics que la Intervenció demana que s'identifiquin i comuniquin a la GC

¹⁹ Increment en el preu del subministrament de caixes de cartró pel GEPA, degut a l'augment de l'energia i de la matèria primera a la indústria paperera

²⁰ Es recupera el ritme de viatges després de la COVID

²¹ Increment de convenis de cooperació educativa

²² Inclou els romanents de tresoreria de 2020 per a emmagatzematge; l'equipament de càlcul (95 K€) adjudicat l'any 2021 i rebut l'any 2022 i 7.000€ d'inversió REACT

Compte del resultat econòmic patrimonial			
	Notes	2021	2022
2. Transferències i subvencions rebudes	14	4.778.516,64	4.629.884,70
a) De l'exercici		4.035.497,47	4.223.506,26
a.1) Subvencions rebudes per finançar despeses de l'exercici		4.035.497,47	4.223.506,26
a.2) Transferències			
a.3) Subv. reb. per canc. passius que no suposen finanç. específic d'un element patri.			
b) Imputació de subvencions per l'immobilitzat no financer		743.019,17	406.378,44
c) Imputació de subvencions per actius corrents i altres			
3. Vendes netes i prestacions de serveis	14	6.919.770,49	7.531.781,06
a) Vendes netes			
b) Prestacions de serveis		6.919.770,49	7.531.781,06
4. Variació d'existències de prod. acab. i en curs de fab. i deteriorament de valor		0,00	0,00
5. Treballs realitzats per l'entitat per al seu immobilitzat		0,00	0,00
6. Altres ingressos de gestió ordinària		0,00	0,00
7. Excessos de provisions		0,00	0,00
A) Total ingressos de gestió ordinària		11.698.287,13	12.161.665,76
8. Despeses de personal	14	-4.147.769,38	-4.245.483,16
a) Sous, salaris i assimilats		-3.265.427,47	-3.314.797,49
b) Càrregues socials		-882.341,91	-930.685,67
9. Transferències i subvencions concedides	14	-69.217,98	-62.876,48
10. Aprovisionaments		0,00	0,00
a) Consum de mercaderies i altres aprovisionaments			
b) Deteriorament de valor de merc., mat. prim. i altres aprovisionaments			
11. Altres despeses de gestió ordinària	14	-6.717.050,78	-7.376.791,21
a) Subministraments i serveis exteriors		-6.602.166,29	-7.253.632,00
b) Tributs		-7.325,41	-19.822,76
c) Pèrdues, deteriorament i variació prov. per op. cials.			-8.009,88
d) Altres despeses de gestió corrent		-107.559,08	-95.326,57
12. Amortització de l'immobilitzat	5	-743.019,17	-406.378,44
B) Total despeses de gestió ordinària		-11.677.057,31	-12.091.529,29
I. Resultat (estalvi o desestalvi) de la gestió ordinària (A+B)	23.2	21.229,82	70.136,47
13. Deteriorament i resultat per alienació d'immob. no finan. i actius en estat de venda		0,00	0,00
a) Deterioraments de valor			
b) Baixes i alienacions			
c) Imputació de subvenc. per l'immobilitzat no financer			
14. Altres partides no ordinàries		-9.035,59	16.851,67
a) Ingressos		20.529,59	17.488,44
b) Despeses		-29.565,18	-636,77
II. Resultat de les operacions no financeres (I+13+14)		12.194,23	86.988,14
15. Ingressos financers	23.1.3	0,00	19,54
a) De participació en instruments de patrimoni		0,00	0,00
a.1) En entitats del grup, multigrup i associades			
a.2) En altres entitats			
b) De valors negociables i de crèdits de l'actiu immobilitzat		0,00	19,54
b.1) En entitats del grup, multigrup i associades			
b.2) Altres		0,00	19,54
16. Despeses financeres	23.1.7	-2.774,92	-13.996,89
a) Per deutes amb entitats del grup, multigrup i associades		-393,92	0,00
b) Altres		-2.381,00	-13.996,89
17. Despeses financeres imputades a l'actiu			
18. Variació del valor raonable en actius i passius financers		0,00	0,00
a) Derivats financers			
b) Altres actius i passius a valor raonable amb imputació a resultats			
c) Imputació al rat. de l'exercici per actius financers disponibles per a la venda			
19. Diferències de canvi		-9.419,31	-64.169,00
20. Deteriorament de valor, baixes i alienació d'actius i passius financers		0,00	0,00
a) D'entitats del grup, multigrup i associades			
b) Altres			
III. Resultat de les operacions financeres (15+16+17+18+19+20)		-12.194,23	-78.146,35
IV. Resultat (estalvi o desestalvi) net de l'exercici (II+III)	23.2	0,00	8.841,79

Balanç abreujat de l'exercici: Actiu			
	Notes	2021	2022
A) Actiu no corrent		801.997,17	1.032.873,77
I. Immobilitzat intangible	7	41.836,62	22.148,57
1. Inversió en recerca i desenvolupament			
2. Propietat industrial i intel·lectual			
3. Aplicacions informàtiques		41.836,62	22.148,57
4. Inversions sobre actius en règim d'arrendament financer o cedit			
5. Altre immobilitzat intangible		0,00	0,00
II. Immobilitzat material	5	759.528,38	1.010.725,20
1. Terrenys			
2. Construccions			
3. Infraestructures			
4. Béns del patrimoni històric			
5. Altre immobilitzat material		759.528,38	1.010.725,20
6. Immobilitzat en curs i bestretes			
III. Inversions immobiliàries		0,00	0,00
1. Terrenys			
2. Construccions			
3. Inversions immobiliàries en curs i bestretes			
IV. Inver. financeres a llarg termini en entitats del grup, multigrup i associades		0,00	0,00
1. Inversions financeres en patrimoni d'entitats de dret públic			
2. Inversions financeres en patrimoni de societats mercantils			
3. Crèdits i valors representatius de deute			
4. Altres inversions			
V. Inversions financeres a llarg termini	9	632,17	0,00
1. Inversions financeres en patrimoni			
2. Crèdits i valors representatius de deute			
3. Derivats financers			
4. Altres inversions financeres		632,17	0,00
B) Actiu corrent		5.393.607,58	20.649.044,46
I. Actius en estat de venda		0,00	0,00
II. Existències		0,00	0,00
1. Actius construïts o adquirits per a altres entitats			
2. Mercaderies i productes acabats			
3. Aprovisionaments i altres			
III. Deutors i altres comptes a cobrar	9	1.150.865,07	1.639.497,25
1. Deutors per operacions de gestió		583.435,65	694.230,09
2. Altres comptes a cobrar			
3. Administracions públiques		567.429,42	945.267,16
IV. Inver. financeres a curt termini en entitats del grup, multigrup i associades		0,00	0,00
1. Inversions financeres en patrimoni de societats mercantils			
2. Crèdits i valors representatius de deute			
3. Altres inversions			
V. Inversions financeres a curt termini		0,00	0,00
1. Inversions financeres en patrimoni			
2. Crèdits i valors representatius de deute			
3. Derivats financers			
4. Altres inversions financeres			
VI. Ajustaments per periodificacions		0,00	0,00
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	9	4.242.742,51	19.009.547,21
1. Altres actius líquids equivalents			
2. Tresoreria		4.242.742,51	19.009.547,21
Total actiu (A+B)		6.195.604,75	21.681.918,23

Balanç abreujat de l'exercici: Patrimoni net i passiu			
	Notes	2021	2022
A) PATRIMONI NET		4.302.649,78	1.005.752,90
I. Patrimoni aportat		0,00	0,00
II. Patrimoni generat	23.2	0,00	8.841,79
1. Resultats d'exercicis anteriors		0,00	0,00
2. Resultat de l'exercici		0,00	8.841,79
III. Ajustaments per canvi de valor		0,00	0,00
1. Immobilitzat no financer			
2. Actius financers disponibles per a la venda			
3. Operacions de cobertura			
IV. Altres increments patrimonials pendents d'imputació a resultats	23.2	4.302.649,78	996.911,11
B) PASSIU NO CORRENT		0,00	171.449,66
I. Provisions a llarg termini		0,00	0,00
II. Deutes a llarg termini	10	0,00	35.718,98
1. Obligacions i altres valors negociables			
2. Deutes amb entitats de crèdit			
3. Derivats financers			
4. Altres deutes			35.718,98
III. Deutes amb entitats del grup, multigrup i associades a llarg termini	10	0,00	135.730,68
C) PASSIU CORRENT		1.892.954,97	20.504.715,67
I. Provisions a curt termini			
II. Deutes a curt termini	10	722.478,45	19.230.171,66
1. Obligacions i altres valors negociables			
2. Deutes amb entitats de crèdit			
3. Derivats financers			
4. Altres deutes		722.478,45	19.230.171,66
III. Deutes amb entitats del grup, multigrup i associades a curt termini		0,00	0,00
IV. Creditors i altres comptes a pagar	10	1.170.476,52	1.274.544,01
1. Creditors per operacions de gestió		835.061,16	957.779,79
2. Altres comptes a pagar		144.493,01	105.417,38
3. Administracions públiques		190.922,35	211.346,84
V. Ajustaments per periodificacions	0		
Total patrimoni net i passiu (A+B+C)		6.195.604,75	21.681.918,23

Estat de fluxos d'efectiu			
	Notes	2021	2022
I. Fluxos d'efectiu de les activitats de gestió			
A) Cobraments		11.145.770,01	12.019.889,02
1. Ingressos tributaris i cotitzacions socials			
2. Transferències, subvencions, donacions i llegats rebuts	23.1.1	4.197.144,74	4.581.394,42
3. Vendes netes i prestacions de serveis	23.1.2	6.928.095,68	7.420.986,62
4. Gestió de recursos recaptats per comptes d'altres ens			
5. Interessos i dividendes cobrats	23.1.3	0,00	19,54
6. Altres cobraments	23.2	20.529,59	17.488,44
B) Pagaments		10.277.656,41	12.318.195,47
7. Despeses de personal	23.1.15	4.106.592,38	4.284.558,79
8. Transferències i subvencions concedides	23.1.7	69.217,98	62.876,48
9. Aprovisionaments		0,00	0,00
10. Altres despeses de gestió	23.1.6	6.086.433,93	7.976.551,03
11. Gestió de recursos recaptats per compte d'altres ens		-16.927,98	-20.424,49
12. Interessos pagats	23.1.7	2.774,92	13.996,89
13. Altres pagaments		29.565,18	636,77
Fluxos nets d'efectiu per activitats de gestió (+A-B)		868.113,60	-298.306,45
II. Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió			
C) Cobraments		3.818.462,65	18.900.824,20
1. Venda d'inversions reals			
2. Venda d'actius financers			
3. Altres cobraments d'activitats d'inversió	23.1.10	3.818.462,65	18.900.824,20
D) Pagaments		320.000,00	3.907.663,22
4. Compres d'inversions reals	5	320.000,00	601.924,55
5. Compra d'actius financers			
6. Altres pagaments de les activitats d'inversió	23.1.10	0,00	3.305.738,67
Fluxos nets d'efectiu per activitats d'inversió (+C-D)		3.498.462,65	14.993.160,98
	Notes	2021	2022
III. Fluxos d'efectiu de les activitats de finançament			
E) Augments en el patrimoni		0,00	0,00
1. Aportacions de l'entitat o entitats propietàries			
F) Pagaments a l'entitat o entitats propietàries		0,00	0,00
2. Devolució d'aportacions i repartiment de resultats a l'entitat o entitats propietàries			
G) Cobraments per emissió de passius financers		0,00	136.119,17
3. Obligacions i altres valors negociables			
4. Préstecs rebuts			
5. Altres deutes	10		136.119,17
H) Pagaments per reemborsaments de passius financers		285.647,74	0,00
6. Obligacions i altres valors negociables			
7. Préstecs rebuts		285.647,74	
8. Altres deutes			
Fluxos nets d'efectiu per activitats de finançament (+E-F+G-H)		-285.647,74	136.119,17
IV. Fluxos d'efectiu pendents de classificació			
I) Cobraments pendents d'aplicació		0,00	0,00
J) Pagaments pendents d'aplicació		0,00	0,00
Fluxos nets d'efectiu pendents d'aplicació (+I-J)		0,00	0,00
V. Efectes de les variacions del tipus de canvi		-9.419,31	-64.169,00
VI: Increment/disminució neta de l'efectiu i actius líquids equivalents a l'efectiu (I+II+III+IV+V)		4.071.509,20	14.766.804,70
Efectiu i actius líquids equivalents a l'efectiu a l'inici de l'exercici		171.233,31	4.242.742,51
Efectiu i actius líquids equivalents a l'efectiu a l'inici de l'exercici		4.071.509,20	14.766.804,70
Efectiu i actius líquids equivalents a l'efectiu al final de l'exercici		4.242.742,51	19.009.547,21

A) Estat abreujat d'ingressos i despeses	2021	2022
A) Resultat del compte de pèrdues i guanys	0,00	8.841,79
Ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net		
I. Per valoració d'instruments financers		
II. Per cobertures de fluxos d'efectiu		
III. Subvencions, donacions i llegats rebuts	3.818.462,65	-2.899.360,23
IV. Per guanys i pèrdues actuàries i altres ajustos		
V. Per actius no corrents i passius vinculats, mantinguts per a la venda		
VI. Diferències de conversió		
VII. Efecte impositiu		
B) Subtotal ingressos i despeses (I+II+...+VII)	3.818.462,65	-2.899.360,23
Transferències al compte de pèrdues i guanys		
VIII. Per valoració d'instruments financers		
IX. Per cobertures de fluxos d'efectiu		
X. Subvencions, donacions i llegats rebuts	-743.019,17	-406.378,44
XI. Per actius no corrents i passius vinculats, mantinguts per a la venda		
XII. Diferències de conversió		
XIII. Efecte impositiu		
C) Subtotal transferències (VIII+IX+...+XIII)	-743.019,17	-406.378,44
Total d'ingressos i despeses reconeguts (A+B+C)	3.075.443,48	-3.296.896,88

B) Estat total de canvis en el patrimoni net	Fons social	Resultats d'exercicis anteriors	Resultat de l'exercici	Subvencions, donacions i llegats rebuts	Total
A. Saldo, final de l'any 2020	0,00	0,00	0,00	-1.227.206,30	-1.227.206,30
I. Ajustos per canvis de criteri 2020 i anteriors					
II. Ajustos per errors 2020 i anteriors					
B. Saldo ajustat, inici de l'any 2021	0,00	0,00	0,00	-1.227.206,30	-1.227.206,30
I. Total ingressos i despeses reconeguts				-3.075.443,48	-3.075.443,48
II. Operacions amb socis o propietaris					
1. Augments de capital					
2. (-) Reduccions de capital					
3. Altres operacions amb socis o propietaris					
III. Altres variacions del patrimoni net					
C. Saldo, final de l'any 2021	0,00	0,00	0,00	-4.302.649,78	-4.302.649,78
I. Ajustos per canvis de criteri 2021					
II. Ajustos per errors 2021					
D. Saldo ajustat, inici de l'any 2022	0,00	0,00	0,00	-4.302.649,78	-4.302.649,78
I. Total ingressos i despeses reconeguts			-8.841,79	3.305.738,67	3.296.896,88
II. Operacions amb socis o propietaris					
1. Augments de capital					
2. (-) Reduccions de capital					
3. Altres operacions amb socis o propietaris					
III. Altres variacions del patrimoni net					
E. Saldo, final de l'any 2022	0,00	0,00	-8.841,79	-996.911,11	-1.005.752,90

Sumari

1.	Organització i activitat	12
1.1.	Norma de creació de l'entitat	12
1.2.	Activitat principal de l'entitat	12
1.3.	Principals fonts d'ingressos	13
1.4.	Consideració fiscal de l'entitat	13
1.5.	Estructura organitzativa bàsica	14
1.6.	Enumeració dels principals responsables polítics i de gestió	15
1.7.	Nombre mitjà d'empleats durant l'exercici a 31 de desembre de 2022:	15
1.8.	Entitat de la qual depèn	15
3.	Base de presentació dels comptes anuals	16
4.	Normes de reconeixement i valoració	17
4.1.	Immobilitzat material	17
4.2.	Inversions immobiliàries	18
4.3.	Immobilitzat intangible	18
4.4.	Arrendaments	20
4.5.	Permutes	20
4.6.	Actius i passius financers	20
4.10.	Moneda estrangera	24
4.11.	Ingressos i despeses	25
4.12.	Provisions i contingències	25
4.13.	Transferències, subvencions, donacions i llegats	26
4.14.	Activitats conjuntes	26
5.	Immobilitzat material	26
6.	Inversions immobiliàries	29
7.	Immobilitzat intangible	29
8.	Arrendaments financers i altres operacions de naturalesa similar.	30
9.	Actius financers	31
10.	Passius financers	33
14.	Transferències, subvencions, donacions i llegats, i altres ingressos i despeses	35
15.	Provisions i contingències	35

16.	Informació sobre medi ambient.....	35
21.	Contractació administrativa	36
22.	Valors rebuts en dipòsit.....	37
23.	Informació pressupostària	38
23.1.	Liquidació pressupostària	38
23.1.1.	Ingressos per transferències i subvencions	39
23.1.2.	Vendes i prestacions de serveis	40
23.1.3.	Ingressos patrimonials	43
23.1.4.	Aplicació d'ingressos a distribuir en diversos exercicis	43
23.1.5.	Plantilla i despeses de personal	44
23.1.6.	Despeses de béns i serveis	47
23.1.7.	Altres despeses corrents	48
23.1.8.	Estat de la liquidació	49
23.1.9.	Impacte pressupostari de la pandèmia de la COVID-19	50
23.1.10.	Fons del Mecanisme de Recuperació i Resiliència, i REACT-UE	50
23.2.	Aplicació de resultats	52
23.3.	Ingressos i despeses per programes i projectes	54
23.3.1.	Pla Serra Húnter	54
23.3.2.	Pla de Doctorats Industrials	55
23.3.3.	Altres projectes de la Secretaria d'Universitats i Recerca	57
23.3.4.	Projectes europeus	57
23.3.5.	CATNIX	58
23.3.6.	Equipament GEPA	59
23.4.	Ingressos i despeses per centre de cost i programa	59
24.	Indicadors financers, patrimonials i pressupostaris.....	65
24.1.	Indicadors financers i patrimonials	65
24.2.	Indicadors pressupostaris	66
27.	Fets posteriors al tancament de l'exercici i altra informació.....	66
	Annex I. Ingressos i despeses per programa.....	67
	Annex II. Càlcul del romanent de tresoreria.....	69
	Annex III. Ingressos per servei per a les entitats consorciades, agregades i participatives.....	71
	Annex IV. Plantilla de personal per al 2022.....	75
	Annex V. Taula salarial per al 2022.....	76

1. Organització i activitat

1.1. Norma de creació de l'entitat

El Consorci fou constituït pel Decret 201/1991, en data 1 d'octubre, amb el nom original de Consorci Centre de Supercomputació de Catalunya (CESCA).

El 10 de desembre de 2013, el Govern va acordar la seva transformació en el Consorci de Serveis Universitaris de Catalunya (CSUC) amb efecte l'1 de gener de 2014 (Acord GOV/173/2013, DOGC núm. 6520, 12 de desembre).

El 3 de desembre de 2019, el Govern va acordar modificar els Estatuts del Consorci (Acord GOV/180/2019, DOGC núm. 8017, de 5 de desembre) per, bàsicament, adaptar-los a la normativa reguladora del règim jurídic dels consorcis i adscriure'l a l'Administració de la Generalitat de Catalunya mitjançant el departament competent en matèria d'universitats. A les universitats públiques catalanes i el departament competent en matèria d'universitats s'hi van afegir la UOC i la URL com entitats agregades.

1.2. Activitat principal de l'entitat

L'objectiu fonamental del CSUC és la compartició i mancomunació de serveis acadèmics, científics, bibliotecaris, de transferència de coneixement i de gestió de les entitats consorciades que aquestes li encomanin, així com també de serveis informàtics i tecnològics, en especial aquells que tinguin per finalitat garantir la compatibilitat, la comunicabilitat i la seguretat de xarxes i sistemes. Aquest objectiu persegueix millorar l'eficàcia i l'eficiència del sistema universitari i de recerca per mitjà de la potenciació de les sinergies i les economies d'escala.

A aquest efecte, el CSUC té la voluntat d'assolir les finalitats següents:

- a) La gestió coordinada de serveis comuns.
- b) La gestió compartida d'infraestructures basades en les tecnologies de la informació i la comunicació.
- c) La prestació i la contractació conjunta de recursos i serveis.
- d) La realització d'activitats de projecció internacional de les entitats consorciades i d'interacció d'aquestes entitats amb el seu entorn social, econòmic i cultural.

- e) La proposta, la planificació, l'impuls, la coordinació i la gestió de programes, projectes i iniciatives comuns.
- f) La cooperació amb altres centres de naturalesa o activitats similars.
- g) Qualsevol altra que li deleguin les entitats consorciades, i les que siguin necessàries per al millor compliment del seu objectiu fonamental.

En l'àmbit dels serveis i infraestructures acadèmics, científics, bibliotecaris, de transferència de coneixement i de gestió, el CSUC té la consideració de mitjà propi instrumental i servei tècnic de les institucions consorciades i de les entitats que en depenen, sempre que tinguin la condició de poders adjudicadors i reuneixin els requisits legalment exigits, i està obligat a desenvolupar els treballs que aquestes li encarreguin.

Totes les activitats desenvolupades i els seus indicadors es publiquen a la *Memòria d'activitats de 2022*, disponible al web corporatiu (<http://www.csuc.cat/ma22>).

1.3. Principals fonts d'ingressos

Els ingressos del CSUC provenen d'una banda de la subvenció anual del departament competent en universitats i recerca i, d'altra, dels encàrrecs de serveis/acords d'adhesió i convenis per a la prestació de serveis que es realitzen.

1.4. Consideració fiscal de l'entitat

El Consorci és una entitat de dret públic de caràcter associatiu i voluntari, i de duració indefinida, amb capacitat per crear i gestionar serveis i realitzar activitats, en els termes que estableixi la normativa aplicable a les entitats consorciades i en el marc dels seus Estatuts.

En relació amb l'Impost sobre el Valor Afegit (IVA), el CSUC ha realitzat durant l'exercici al què es refereixen aquests comptes anuals activitats subjectes i no exemptes a l'impost (serveis informàtics, de manteniment d'equips i xarxes, de mediació en l'adquisició de programari, manteniment de repositoris i intermediació en la contractació conjunta de recursos electrònics). No obstant això, el Consorci també ha dut a terme activitats subjectes però exemptes d'IVA per aplicació de l'art. 20.1.14 LIVA en el supòsit de serveis propis de biblioteques, arxius i centres de documentació, i en relació amb les activitats de formació, en virtut de l'article 20.1.9 LIVA.

D'altra banda, segons estableixen els seus Estatuts, el CSUC té la condició de mitjà propi de la Generalitat de Catalunya, de les universitats consorciades i de les entitats i organismes públics que en depenen i, en conseqüència, per aplicació de l'article 7, apartat 8 LIVA, les activitats desenvolupades pel CSUC, en les quals aquest actua com a "mitjà propi" dels seus ens consorciats i dependents, no estan subjectes a l'impost.

Tot l'anterior determina un règim de deduccions de l'impost segons sectors diferenciats d'activitat (article 101 LIVA). Així doncs, sota els paràmetres establerts en la citada norma, s'identifiquen les quotes no afectes per estar vinculades a activitats no subjectes (0%); les suportades susceptibles de deducció (100%), per considerar-se exclusivament consumides en la realització d'operacions subjectes i no exemptes de l'impost; es consideren no deduïbles (0%) les quotes suportades exclusivament en la realització d'operacions subjectes i exemptes de l'impost i, per últim, les quotes suportades en l'adquisició de béns i serveis consumits conjuntament per desenvolupar activitats subjectes i no exemptes, i subjectes i exemptes, es dedueixen en el percentatge de prorrata determinat pel conjunt de les activitats esmentades.

1.5. Estructura organitzativa bàsica

Els òrgans rectors i directius del Consorci són el president, el vicepresident, el Consell de Govern, la Comissió Executiva i la directora general, de conformitat amb l'article 9 dels Estatuts, a més de la Comissió Estratègica del CATNIX i la Comissió de Gestió del GEPA, que ho són per delegació del Consell de Govern per a aquestes dues activitats.

Les competències de cadascun d'aquests òrgans de govern i directius estan recollides als Estatuts del CSUC. Com a complement, cal tenir en compte la delegació de competències del Consell de Govern a la Comissió Executiva que es va actualitzar a la sessió del Consell de data 23 de desembre de 2022:

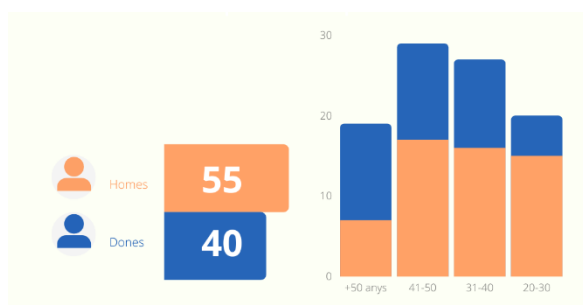
- a) Vigilància i fiscalització dels comptes.
- b) Aprovació del reglament de funcionament intern del Consorci i del seu règim de contractació.
- c) Establiment dels béns, serveis i prestacions que siguin objecte de compra conjunta mitjançant la central de contractació. Abans d'acordar noves compres conjuntes caldrà el vist i plau de la Comissió Executiva.
- d) Adquisició i alienació d'immobles i constitució, modificació i extinció dels drets reals.
- e) Creació i participació en societats mercantils o altres ens instrumentals.
- f) Acord de les operacions de crèdit i contractes de tresoreria. Les operacions d'endeutament requeriran l'autorització de les entitats consorciades.
- g) En general, l'adopció de les disposicions i mesures adequades per al millor funcionament i organització del Consorci, que no siguin atribuïdes a altres òrgans de govern.
- h) Aprovació de les tarifes relatives als serveis que es presten des del CSUC.

1.6. Enumeració dels principals responsables polítics i de gestió

A data 31 de desembre de 2022, els responsable del CSUC son:

- President: Joaquim Nadal, Conseller de Recerca i Universitats
- Vicepresident: Joaquim Nin, Secretari General del departament de Recerca i Universitats
- Olga Lanau: directora General del CSUC
- Carlota Bragós: directora d'àrea d'Administració i Finances
- Lluís Anglada: director d'àrea de Ciència Oberta
- Elena Parpal: directora d'àrea de Compres Conjunes
- Xavier Peiró: director d'àrea TIC
- Ramon Ros: director d'àrea d'Informació i Documentació

1.7. Nombre mitjà d'empleats durant l'exercici a 31 de desembre de 2022:



1.8. Entitat de la qual depèn

Des de la modificació dels Estatuts, l'any 2019, el CSUC està adscrit al departament competent en matèria d'universitats, actualment, el departament de Recerca i Universitats.

3. Base de presentació dels comptes anuals

Les consideracions que s'han de tenir en compte en matèria de bases de presentació dels comptes anuals del Consorci són les que tot seguit es detallen.

Imatge fidel

Els comptes anuals s'han preparat a partir dels registres comptables del Consorci i es presenten d'acord amb la legislació mercantil vigent i amb les normes establertes en el Pla General Comptable (PGC), a fi de mostrar la imatge fidel del patrimoni, de la situació financera i dels resultats de l'empresa.

S'han seguit sense excepció totes les normes i criteris establerts en el PGC vigents en el moment de la formulació d'aquests comptes.

Principis comptables

No s'han aplicat principis comptables no obligatoris.

Aspectes crítics de la valoració i estimació de la incertesa

No existeixen aspectes crítics de la valoració i estimació de la incertesa.

Comparació de la informació

No hi ha cap causa que impedeixi la comparació de les dades de l'exercici actual amb l'anterior.

Elements recollits en diverses partides

No hi ha elements de naturalesa similar inclosos en diferents partides dins del balanç de situació.

Canvis en criteris comptables

No s'han realitzat canvis en els criteris comptables.

Correcció d'errors

No s'han detectat errors existents al tancament de l'exercici que obliguin a reformular els comptes.

Aspectes derivats de la transició a noves normes comptables

Fins a l'exercici 2007, el Consorci va formular els seus comptes anuals segons el Pla General Comptable del 1990. A partir de l'exercici 2008, el Consorci formulava els seus comptes anuals segons el PGC, aprovat mitjançant el Reial Decret 1514/2007, de 16 de novembre. A partir de l'exercici 2013, va adaptar el seu balanç i el compte de pèrdues i guanys al Pla general de comptabilitat pública aprovat per l'Ordre EHA/1037/2010, de 13 d'abril. A partir del 2017, s'han formulat els comptes anuals d'acord amb l'Ordre VEH/137/2017, de 29 de juny.

4. Normes de reconeixement i valoració

En aquesta secció es descriuen els criteris comptables aplicats.

4.1. Immobilitzat material

4.1.1. Cost

Els béns compresos en l'immobilitzat material es valoren a preu d'adquisició o a cost de producció.

Formen part de l'immobilitzat material els costos financers corresponents al finançament dels projectes d'instal·lacions tècniques amb un període de construcció superior a un any, fins a la preparació de l'actiu per al seu ús.

Els costos de renovació, ampliació o millora són incorporats a l'actiu com a major valor del bé exclusivament quan suposen un augment de la seva capacitat, productivitat o prolongació de la seva vida útil.

Les despeses periòdiques de manteniment, conservació i reparació s'imputen a resultats, seguint el principi de meritació, com a cost de l'exercici en què s'incorren.

4.1.2. Amortització

L'amortització d'aquests actius comença quan els actius estan preparats per a l'ús per al qual van ser projectats.

L'amortització es calcula, aplicant el mètode lineal, sobre el cost d'adquisició dels actius menys el seu valor residual; entenent-se que els terrenys sobre els quals s'assenten els edificis i altres construccions tenen una vida útil indefinida i que, per tant, no són objecte d'amortització.

Les dotacions anuals en concepte d'amortització dels actius materials es realitzen amb contrapartida en el compte de resultats i, bàsicament, equivalen als percentatges d'amortització determinats en funció dels anys de vida útil estimada, com a terme mitjà, dels diferents elements:

	Anys de vida útil estimada
Instal·lacions tècniques	4-10 anys
Mobiliari i estris	10 anys
Equips de procés de dades	4 anys
Equips de telecomunicacions	4 anys
Altres instal·lacions	4-8 anys

Els valors residuals i les vides útils es revisen, ajustant-los, si escau, en la data de cada balanç.

4.2. Inversions immobiliàries

No es disposa de cap inversió immobiliària en terrenys o construccions destinada a l'obtenció d'ingressos per arrendaments o amb la intenció d'obtenir plusvàlues a través de la seva alienació.

4.3. Immobilitzat intangible

Els actius intangibles es registren pel seu cost d'adquisició i/o producció i, posteriorment, es valoren al seu cost menys la seva corresponent amortització acumulada i/o pèrdues per deteriorament que hagin experimentat, segons procedeixi. Aquests actius s'amortitzen en funció de la seva vida útil.

El Consorci reconeix qualsevol pèrdua que hagi pogut produir-se en el valor registrat d'aquests actius amb origen en el seu deteriorament, els criteris per al reconeixement de les pèrdues per deteriorament d'aquests actius i, si escau, de les recuperacions de les pèrdues per deteriorament registrades en exercicis anteriors són similars als aplicats per als actius materials.

4.3.1. Aplicacions informàtiques i altre immobilitzat immaterial

Els costos d'adquisició i desenvolupament incorreguts en relació amb els sistemes informàtics bàsics en la gestió del Consorci es registren a càrrec de l'epígraf "Aplicacions informàtiques" del balanç de situació.

Els costos de manteniment dels sistemes informàtics es registren a càrrec del compte de resultats de l'exercici en què s'incorren.

L'amortització de les aplicacions informàtiques es realitza linealment en un període de:

Elements de l'immobilitzat	Raons estimació vida útil indefinida
Programari	4 anys

No existeixen actius intangibles amb una vida útil indefinida.

No existeix fons de comerç en el balanç del Consorci.

4.3.2. Deteriorament del valor dels actius materials i intangibles

En la data de cada balanç de situació, el Consorci revisa els imports en llibres dels seus actius materials i intangibles per determinar si existeixen indicis que aquests actius hagin sofert una pèrdua per deteriorament de valor. Si existeix qualsevol indici, l'import recuperable de l'actiu es calcula amb l'objecte de determinar l'abast de la pèrdua per deteriorament de valor (si hi hagués). En cas que l'actiu no generi fluxos d'efectiu que siguin independents d'altres actius, el Consorci calcula l'import recuperable de la unitat generadora d'efectiu a la qual pertany l'actiu.

L'import recuperable és el major valor entre el valor raonable menys el cost de venda i el valor d'ús. En avaluar el valor d'ús, els futurs fluxos d'efectiu estimats s'han descomptat al seu valor actual, utilitzant un tipus de descompte abans d'impostos que reflecteix les valoracions actuals del mercat pel que fa al valor temporal dels diners i els riscos específics de l'actiu per al qual no s'han ajustat els futurs fluxos d'efectiu estimats.

Si s'estima que l'import recuperable d'un actiu (o una unitat generadora d'efectiu) és inferior al seu import en llibres, l'import de l'actiu (o unitat generadora d'efectiu) es redueix al seu import recuperable. Immediatament, es reconeix una pèrdua per deteriorament de valor com a despesa.

Quan una pèrdua per deteriorament de valor reverteix posteriorment, l'import en llibres de l'actiu (o unitat generadora d'efectiu) s'incrementa a l'estimació revisada del seu import recuperable, però de tal manera que l'import en llibres incrementat no superi l'import en llibres que s'hauria determinat si no s'hagués reconegut cap pèrdua per deteriorament de valor per a l'actiu (o unitat generadora d'efectiu) en exercicis anteriors.

Immediatament, es reconeix una reversió d'una pèrdua per deteriorament de valor com a ingrés.

4.4. Arrendaments

4.4.1. Arrendaments immobiliaris

No es disposa de cap inversió immobiliària en terrenys o construccions destinada a l'obtenció d'ingressos per arrendaments o amb la intenció d'obtenir plusvàlues a través de la seva alienació.

4.4.2. Arrendaments financers

Els actius materials adquirits en règim d'arrendament financer es registren en la categoria d'actiu a què correspon el bé arrendat, amortitzant-se en la seva vida útil prevista seguint el mateix mètode que per als actius en propietat.

Els arrendaments es classifiquen com a arrendaments financers sempre que les seves condicions transfereixin substancialment els riscos i avantatges derivats de la propietat a l'arrendatari. Els altres arrendaments es classifiquen com a arrendaments operatius.

La política d'amortització dels actius en règim d'arrendament financer és similar a l'aplicada a les immobilitzacions materials pròpies. Si no existeix la certesa raonable que l'arrendatari acabarà obtenint el títol de propietat en finalitzar el contracte d'arrendament, l'actiu s'amortitza en el període més curt entre la vida útil estimada i la durada del contracte d'arrendament.

Els interessos derivats del finançament d'immobilitzat mitjançant arrendament financer s'imputen als resultats de l'exercici d'acord amb el criteri de l'interès efectiu, en funció de l'amortització del deute.

4.5. Permutes

No s'ha produït cap permuta durant l'exercici.

4.6. Actius i passius financers

4.6.1. Qualificació i valoració d'actius i passius financers

A continuació es presenten els criteris utilitzats per a la qualificació i valoració de les diferents categories d'actius i passius financers, així com els criteris aplicats per determinar el seu deteriorament.

4.6.1.1. Préstecs i partides a cobrar

En aquesta categoria s'han inclòs els actius que s'han originat en la venda de béns i prestació de serveis per operacions de tràfic de l'empresa. També s'han inclòs aquells actius financers que no s'han originat en les operacions de tràfic de l'empresa i que, no sent instruments de patrimoni ni derivats, presenten uns cobraments de quantia determinada o determinable.

Aquests actius financers s'han valorat pel seu valor raonable que no és altra cosa que el preu de la transacció, és a dir, el valor raonable de la contraprestació més tots els costos que li han estat directament atribuïbles.

Posteriorment, aquests actius s'han valorat pel seu cost amortitzat, imputant en el compte de pèrdues i guanys els interessos reportats, aplicant el mètode de l'interès efectiu.

Per cost amortitzat s'entén el cost d'adquisició d'un actiu o passiu financer menys els reemborsaments de principal i corregit (en més o menys, segons sigui el cas) per la part imputada sistemàticament com a resultat de la diferència entre el cost inicial i el corresponent valor de reemborsament al venciment. En el cas dels actius financers, el cost amortitzat inclou, a més, les correccions al seu valor motivades pel deteriorament que hagi experimentat.

El tipus d'interès efectiu és el tipus d'actualització que iguala exactament el valor d'un instrument financer a la totalitat dels seus fluxos d'efectiu estimats per a tots els conceptes al llarg de la seva vida romanent.

Els dipòsits i les fiances es reconeixen per l'import desemborsat per fer front als compromisos contractuals.

Es reconeixen en el resultat del període, les dotacions i retrocessions de provisions per deteriorament del valor dels actius financers per diferència entre el valor en llibres i el valor actual dels fluxos d'efectiu recuperables.

4.6.1.2. Inversions mantingudes fins al seu venciment

Són els actius financers no derivats amb cobraments fixos o determinables, que es negocien en un mercat actiu i amb venciment fix en els quals el Consorci té la intenció i la capacitat de conservar fins a la seva finalització. Després del seu reconeixement inicial pel seu valor raonable, s'han valorat també al seu cost amortitzat.

4.6.1.3. Actius financers registrats a valor raonable amb canvis en resultats

En aquesta categoria s'han inclòs els actius financers híbrids, és a dir, aquells que combinen un contracte principal no derivat i un derivat financer, i altres actius financers que l'empresa ha considerat convenient incloure en aquesta categoria en el moment del seu reconeixement inicial.

S'han valorat inicialment pel seu valor raonable. Els costos de transacció que han estat directament atribuïbles s'han registrat en el compte de resultats. També s'han registrat en el compte de resultats les variacions que s'hagin produït en el valor raonable.

4.6.1.4. Actius financers disponibles per la venda

En aquesta categoria s'han inclòs els valors representatius de deute i instruments de patrimoni d'altres empreses que no s'han inclòs en cap altra categoria.

S'han valorat inicialment pel seu valor raonable i s'ha inclòs en la seva valoració inicial l'import dels drets preferents de subscripció i similars que s'han adquirit.

Posteriorment, aquests actius financers es valoren pel seu valor raonable, sense deduir els costos de transacció en els quals han d'incórrer per a la seva alienació.

Els canvis que es produeixin en el valor raonable es registren directament en el patrimoni net.

4.6.1.5. Derivats de cobertura

Dins d'aquesta categoria s'han inclòs els actius financers que han estat designats per cobrir un risc específic que pot tenir impacte en el compte de resultats per les variacions en el valor raonable o en els fluxos d'efectiu de les partides cobertes.

Aquests actius s'han valorat i registrat d'acord amb la seva naturalesa.

4.6.1.6. Correccions valoratives per deteriorament

Al tancament de l'exercici, s'han efectuat les correccions valoratives necessàries per l'existència d'evidència objectiva que el valor en llibres d'una inversió no és recuperable.

L'import d'aquesta correcció és la diferència entre el valor en llibres de l'actiu financer i l'import recuperable. S'entén per import recuperable com el major import entre el seu valor raonable menys els costos de venda i el valor actual dels fluxos d'efectiu futurs derivats de la inversió.

Les correccions valoratives per deteriorament, i si escau, la seva reversió, s'han registrat com una despesa o un ingrés, respectivament, en el compte de pèrdues i guanys. La reversió té el límit del valor en llibres de l'actiu financer.

En particular, al final de l'exercici es comprova l'existència d'evidència objectiva que el valor d'un crèdit (o d'un grup de crèdits amb similars característiques de risc valorats col·lectivament) s'ha deteriorat a conseqüència d'un o més esdeveniments que han ocorregut després del seu

reconeixement inicial i que han ocasionat una reducció o un retard en els fluxos d'efectiu que s'havien estimat rebre en el futur i que poden estar motivats per insolvència del deutor.

La pèrdua per deteriorament serà la diferència entre el seu valor en llibres i el valor actual dels fluxos d'efectiu futurs que s'han estimat que es rebran, descomptant-los al tipus d'interès efectiu calculat en el moment del seu reconeixement inicial.

Les diferents categories de passius financers es comenten a les dues seccions següents.

4.6.1.7. Dèbits i partides a pagar

En aquesta categoria s'han inclòs els passius financers que s'han originat en la compra de béns i serveis per operacions de tràfic de l'empresa i aquells que, no sent instruments derivats, no tenen un origen comercial.

Inicialment, aquests passius financers s'han registrat pel seu valor raonable, que és el preu de la transacció més tots aquells costos que els han estat directament atribuïbles.

Posteriorment, s'han valorat pel seu cost amortitzat. Els interessos reportats s'han comptabilitzat en el compte de pèrdues i guanys, aplicant el mètode d'interès efectiu.

Els dèbits per operacions comercials amb venciment no superior a un any i que no tenen un tipus d'interès contractual, així com els desemborsaments exigits per tercers sobre participacions, el pagament de les quals s'espera que sigui a curt termini, s'han valorat pel seu valor nominal.

Els préstecs i descoberts bancaris que reporten interessos es registren per l'import rebut, net de costos directes d'emissió. Les despeses financeres, incloses les primes pagadores en la liquidació o el reemborsament i els costos directes d'emissió, es comptabilitzen segons el criteri de meritació en el compte de resultats utilitzant el mètode de l'interès efectiu i s'afegeixen a l'import en llibres de l'instrument, en la mesura que no es liquiden en el període en què es reporten.

Els préstecs es classifiquen com a corrents tret que el Consorci tingui el dret incondicional per ajornar la cancel·lació del passiu durant, almenys, els 12 mesos següents a la data del balanç.

Els creditors comercials no reporten explícitament interessos i es registren pel seu valor nominal.

4.6.1.8. Passius a valor raonable amb canvis en el compte de resultats

En aquesta categoria s'han inclòs els passius financers híbrids, és a dir, aquells que combinen un contracte principal no derivat i un derivat financer, i altres passius financers que el Consorci ha considerat convenient incloure dintre d'aquesta categoria en el moment del seu reconeixement inicial.

S'han valorat inicialment pel seu valor raonable, que és el preu de la transacció. Els costos de transacció que han estat directament atribuïbles s'han registrat en el compte de resultats. També s'han imputat al compte de resultats les variacions que s'hagin produït en el valor raonable.

4.6.2. Registre de la baixa d'actius financers i passius financers

L'entitat donarà de baixa un actiu financer, o part d'aquest, quan expirin o s'hagin cedit els drets contractuals sobre els fluxos d'efectiu de l'actiu financer, i caldrà que s'hagin transferit de manera substancial els riscos i beneficis inherents a la seva propietat.

L'entitat donarà de baixa un passiu financer, o part d'aquest, quan l'obligació s'hagi extingit; és a dir, quan hagi estat satisfeta, cancel·lada o hagi expirat.

4.6.3. Ingressos i despeses procedents d'instruments financers

Els criteris per a la determinació dels ingressos i despeses procedents de les diferents categories d'instruments financers són els següents:

- Els interessos i dividendes d'actius financers reportats amb posterioritat al moment de l'adquisició s'han reconegut com a ingressos en el compte de pèrdues i guanys.
- Per al reconeixement dels interessos s'ha utilitzat el mètode de l'interès efectiu.

4.10. Moneda estrangera

Les transaccions en moneda estrangera es registren en el moment del seu reconeixement inicial, utilitzant la moneda funcional, aplicant el tipus de canvi vigent en la data de la transacció entre la moneda funcional i l'estrangera.

En la data de cada balanç de situació, els actius i passius monetaris en moneda estrangera, es converteixen segons els tipus vigents en la data de tancament. Les partides no monetàries en moneda estrangera mesurades en termes de cost històric es converteixen al tipus de canvi de la data de la transacció.

Les diferències de canvi de les partides monetàries que sorgeixin tant en liquidar-les com en convertir-les al tipus de canvi de tancament, es reconeixen en els resultats de l'any, excepte aquelles que formin part de la inversió d'un negoci a l'estranger, que es reconeixen directament en el patrimoni net d'impostos fins al moment de la seva alienació.

4.11. Ingressos i despeses

4.11.1. Prestacions de serveis

Els ingressos i despeses per les prestacions de serveis realitzats pel Consorci s'imputen en funció del principi de meritació, és a dir, quan es produeix el corrent real de béns i serveis que representen, amb independència del moment que es produeixi el corrent monetari o financer derivat d'ells. Concretament, els ingressos es calculen al valor raonable de la contraprestació a rebre i representen els imports a cobrar pels béns lliurats i els serveis prestats en el marc ordinari de l'activitat, deduïts els descomptes i impostos.

Els ingressos per interessos es reporten seguint un criteri financer temporal, en funció del principal pendent de pagament i el tipus d'interès efectiu aplicable.

Els serveis prestats a tercers es reconeixen en formalitzar l'acceptació per part del client. Els serveis que en el moment de l'emissió d'estats financers es troben realitzats, però no acceptats, es valoren al menor valor entre els costos incorreguts i l'estimació d'acceptació.

4.11.2. Despeses de personal

Les despeses de personal inclouen tots els havers i les obligacions d'ordre social obligatòries o voluntàries reportades en cada moment, reconeixent les obligacions per pagues extres, vacances o havers variables i les seves despeses associades. Des de l'exercici 2012 no s'inclou la dotació per al premi extraordinari de 25 anys d'antiguitat a l'empresa i la dotació acumulada va ser eliminada.

4.12. Provisions i contingències

Els comptes anuals del Consorci recullen totes les provisions significatives en les quals sigui major la probabilitat que s'hagi d'atendre l'obligació.

Les provisions es reconeixen únicament sobre la base de fets presents o passats que generin obligacions futures. Es quantifiquen tenint en consideració la millor informació disponible sobre les conseqüències del succés que les motiven i són reestimades amb motiu de cada tancament comptable. S'utilitzen per afrontar les obligacions específiques per a les quals van anar originalment reconegudes. Es procedeix a la seva reversió total o parcial, quan aquestes obligacions deixen d'existir o disminueixen.

4.13. Transferències, subvencions, donacions i llegats

Les subvencions, donacions i llegats no reintegrables es comptabilitzen com a ingressos directament imputats al patrimoni net i es reconeixen en el compte de pèrdues i guanys com a ingressos sobre una base sistemàtica i racional de forma correlacionada amb les despeses derivades de la despesa o inversió objecte de la subvenció.

Les subvencions, donacions i llegats que tinguin caràcter de reintegrables es registren com a passius de l'empresa fins que adquireixen la condició de no reintegrables.

4.14. Activitats conjuntes

No existeix cap activitat econòmica controlada conjuntament amb altra persona física o jurídica.

5. Immobilitzat material

Els elements de l'immobilitzat material adquirits mitjançant contracte de compravenda s'han capitalitzat pel seu preu d'adquisició. Les inversions d'aquest exercici s'han destinat a:

- a) 240.000 € a Atos, per a la renovació del cúster de càlcul Hybrid Bull mitjançant el subministrament, la implantació i la posada en marxa d'un nou sistema de càlcul d'altas prestacions, per poder donar serveis a l'alta demanda d'hores de càlcul del servei (E22/5).
- b) 132.957,00 € a Satec, per a l'adquisició de 4 nodes P36A OceanStor 9000 V5 per disposar d'espai addicional d'emmagatzematge en la cabina Huawei Model OceanStore 9000 donat que per diferents projecte la capacitat resultava insuficient (E22/32).
- c) 95.000 € a Atos per l'ampliació del supercomputador Bull (pirineus) i el sistema d'emmagatzematge BeeGFS. Degut a les altes demandes d'hores per part dels usuaris del servei de càlcul científic, es fa necessari augmentar la capacitat de còmput del servei (en 24 Tflops/s més) per tal de poder mantenir la qualitat en la prestació del servei. Aquesta ampliació comporta també la necessitat d'augmentar el sistema d'emmagatzematge BeeGFS (en 120 TB més). Es tracta d'un equipament adquirit l'any 2021 però que no rebem fins a l'any 2022 per les dificultats de subministrament d'aquests tipus de components (E17/16-M2).
- d) 59.512 € a Atos per l'ampliació de la infraestructura de càlcul d'altas prestacions per a la millora de la capacitat d'emmagatzematge d'scratch pels usuaris del servei. Davant d'una ràtio massa limitada entre la capacitat de còmput i d'emmagatzematge de tipus scratch per a poder donar un servei de qualitat, i augmentat per les demandes creixents d'augment de les quotes d'espai de home dels projectes d'investigació, que cada vegada necessiten disposar

de més dades (de manera temporal), es fa necessària l'ampliació de la infraestructura de BeeGF de Pirineus. Es finança amb càrrec als romanents de 2020 disponibles per emmagatzematge. (E17/16-M3).

- e) 29.684,57 € per la renovació i adquisició d'equips de treball del personal i de les noves incorporacions i de telèfons mòbils (E18/1, E21/27, E22/24, E22/30, E22/34).
- f) 16.224,87 € a Satec, per l'adquisició d'un sistema de MFA (Multi-Factor authentication) per a la integració amb els Firewalls Fortinet que gestionen les VPN i un Firewall per accés fora de banda amb gestió d'usuaris VPN, per tal d'ampliar la garantia en l'accés a l'equipament i serveis del CSUC i, d'aquesta manera, millorar els sistemes de protecció contra incidents de cibersegurtat, seguint les recomanacions i bones pràctiques existents, completant la infraestructura existents del doble tallafoc perimetral amb un sistema de doble factor d'autenticació per al personal del CSUC i dels seus proveïdors. (E20/28-M1).
- g) 10.944,96 € a Comvive per a l'adquisició d'una memòria per als nodes del servei de backup. Els serveis TIC que el CSUC proporciona a la comunitat universitària i de recerca s'han de prestar amb garanties de disponibilitat, seguretat i continuïtat davant d'incidències, especialment pel que fa a l'emmagatzematge i preservació de les dades. Per aquest motiu el CSUC disposa de serveis de backup que garanteixen la preservació i recuperació en cas d'incidències i pèrdues de les dades dels serveis. Aquests serveis de backup es recolzen i gestionen mitjançant dos servidors de backup que s'ubiquen al CPD del CSUC. Degut a l'increment de dades a preservar mitjançant aquests serveis de backup es fa necessari que dits servidors s'ampliïn amb l'adquisició de memòria per garantir un bon rendiment per fer una correcta preservació de les dades emmagatzemades. Es finança amb càrrec als romanents de 2020 disponibles per emmagatzematge. (C22/123).
- h) 4.900 € a Flytech per l'adquisició de 5 targetes NVIDIA MCX653105A ConnectX-6 VPI Adapter Card HDR100 EDR InfiniBand necessàries per la connexió a la xarxa pertinent de quatre nodes d'emmagatzematge del servei de càlcul BeeGFS. Es finança amb càrrec als romanents de 2020 disponibles per emmagatzematge. (C22/160).
- i) 342,01 € a Cofely per l'adquisició d'un termo Greenheiss five 30 l per l'Annexus (E17/11).

Per últim, es formalitza un arrendament financer per 41.321,80 € amb Enertika, pel subministrament, muntatge, instal·lació i monitorització d'una Planta fotovoltaica d'autoconsum de mínim 35,5kWpic a la coberta de l'edifici GEPA, dedicat al magatzem de documentació de baix ús ubicat a Parc de Gardeny 8 C de Lleida. (E20/12). De l'import contractat es liquiden 5.359,14 € durant l'exercici al qual es refereixen aquests comptes anuals.

L'immobilitzat material per als exercicis 2021 i 2022 és el següent:

Tipus de béns	Saldo 31-12-20	Disminucions	Addicions	Reclassificació	Saldo 31-12-21
Mobiliari i estris	215.447,46	-3.834,45		596,61	212.209,62
Instal·lacions tècniques	1.049.990,37		12.180,05	-168.451,31	893.719,11
Equips de procés de dades	12.073.665,23	-399.172,28	246.029,4	4.196,85	11.929.362,54
Equips telecomunicacions	3.199.288,85		19.359,45	150.318,23	3.364.323,22
Edificis	304.877,34		14.861,22	-580,13	319.158,43
Maquinària	19.990,35			14.261,75	34.252,10
Altres immob. Material	96.083,92	-211,05	27.569,85	-342,00	123.100,72
Total 2021	16.959.343,52	-403.217,78	320.000,00	0,00	16.876.125,74

Tipus de béns	Saldo 31-12-21	Disminucions	Addicions	Traspàs	Saldo 31-12-22
Mobiliari i estris	212.209,62	0,00	342,01	0,00	212.551,63
Instal·lacions tècniques	893.719,11	0,00	0,00	0,00	893.719,11
Equips de procés de dades	11.924.719,23	0,00	572.688,04	0,00	12.497.407,27
Equips de telecomunicacions	3.368.966,53	0,00	16.535,36	0,00	3.385.501,89
Edificis	319.158,43	0,00	0,00	0,00	319.158,43
Maquinària	34.252,10	0,00	0,00	0,00	34.252,10
Altres immob. material	123.100,72	0,00	0,00	0,00	123.100,72
Arrendament financer	0,00	0,00	41.321,80	0,00	41.321,80
Total 2022	16.876.125,74	0,00	630.887,21	0,00	17.507.012,95

L'amortització acumulada i la dotada en els exercicis 2021 i 2022 és la següent:

Tipus de béns	Amortització ac. 31-12-20	Dotació 2021	Baixa	Ajust / traspàs	Amortització ac. 31-12-21	Valor net
Mobiliari i estris	196.240,60	3.668,62	-3.834,45		196.074,77	16.134,95
Instal·lacions tècniques	881.539,06	945,00			882.484,06	11.235,05
Equips procés dades	12.025.238,54	434.158,24	-394.528,97	-676.587,86	11.388.279,95	541.082,59
Equips de teleco.	2.338.036,90	246.639,43	-4.643,31	676.631,86	3.256.664,88	107.658,34
Edifici	298.444,32	2.959,00			301.403,32	17.755,11
Maquinària	19.990,35	0,00		14.261,75	5.728,60	28.523,50
Altres immobilitzat	52.706,56	19.204,52	-211,05	-14.261,75	85.961,78	37.138,94
Total 2021	15.812.196,33	707.574,81	-403.217,78	44,00	16.116.597,36	759.528,38

Tipus de béns	Amortització ac. 31-12-21	Dotació 2022	Baixa	Ajust / traspàs	Amortització ac. 31-12-22	Valor net
Mobiliari i estris	196.074,77	3.201,66		11,00	199.287,43	13.264,20
Instal·lacions tècniques	882.484,06	3.045,00			885.529,06	8.190,05
Equips procés dades	11.388.279,95	280.648,70			11.668.928,65	828.478,62
Equips de teleco.	3.256.664,88	61.391,80			3.318.056,68	67.445,21
Edifici	301.403,32	6.034,00			307.437,32	11.721,11
Maquinària	34.252,10	0,00			34.252,10	0,00
Altres immobilitzats	57.438,28	24.313,23			81.751,51	41.349,21
Altres immobilitzats financers		1.045,00			1.045,00	40.276,80
Total 2022	16.116.597,36	379.679,39	0,00	11,00	16.496.287,75	1.010.725,20

6. Inversions immobiliàries

No es disposa de cap inversió immobiliària en terrenys o construccions destinada a l'obtenció d'ingressos per arrendaments o amb la intenció d'obtenir plusvàlues a través de la seva alienació.

7. Immobilitzats intangibles

Els elements de l'immobilitzat intangible adquirits mitjançant contracte de compravenda s'han capitalitzat pel seu preu d'adquisició.

L'immobilitzat intangible per als exercicis 2021 i 2022 és el següent:

Tipus de béns	Saldo a 31-12-20	Traspàs/Baixes	Addicions	Saldo a 31-12-21
Programari i altres	2.853.326,16	-49.902,74		2.803.423,42
Total 2021	2.853.326,16	-49.902,74	0,00	2.803.423,42
Tipus de béns	Saldo a 31-12-21	Traspàs/Baixes	Addicions	Saldo a 31-12-22
Programari i altres	2.803.423,42		7.000,00	2.810.423,42
Total 2022	2.803.423,42	0,00	7.000,00	2.810.423,42

L'amortització acumulada i la dotada en els exercicis 2021 i 2022 és la següent:

Tipus de béns	Amortització ac. 31-12-20	Dotació 2.021	Ajust / traspàs	Amortització ac. 31-12-21	Valor net
Programari i altres	2.776.089,18	35.444,36	-49.946,74	2.761.586,80	41.836,62
Total 2021	2.776.089,18	35.444,36	-49.946,74	2.761.586,80	41.836,62

Tipus de béns	Amortització ac. 31-12-21	Dotació 2.022	Ajust / traspàs	Amortització ac. 31-12-22	Valor net
Programari i altres	2.761.586,80	26.699,05	-11,00	2.788.274,85	22.148,57
Total 2022	2.761.586,80	26.699,05	-11,00	2.788.274,85	22.148,57

L'addició de 2022 de 7.000 € correspon a una aplicació d' Ondeuev pel desenvolupament de la pàgina web de CORA (Catalan Open Research Area), que inclou el disseny i la programació en WordPress en tres idiomes. La creació d'aquest web s'inclou en l'actuació REACT-UE 1 "Ampliació i millora dels serveis de dades", objectiu O.1.2.E - Serveis de formació en gestió i publicació de dades, finançat pel Pla de Recuperació Next Generation, com a part de la resposta de la Unió a la pandèmia de COVID-19 en el marc del Programa Operatiu FEDER de Catalunya 2014-2020 amb un ajut de 12,73 M€. (C22/211).

8. Arrendaments financers i altres operacions de naturalesa similar.

Tal i com hem indicat en l'apartat 5, en aquest exercici s'ha fet una inversió en una planta fotovoltaica al GEPA mitjançant un contracte d'arrendament financer, del que les seves característiques son:

- Valor Inversió: 41.321,80€
- Pagat en aquets exercici: 5.359,14€
- Pendent de pagament al final d'exercici: 35.962,65€
- Nombre de quotes pendents: 11
- Periodicitat de les quotes: Anual
- Valor residual: 1.947,08€

9. Actius financers

A continuació es mostra el valor en llibres de cadascuna de les categories d'actius financers nomenats en la norma de registre i valoració novena, sense les inversions en patrimoni d'empresa de grup, multigrup i associades:

Actius financers a llarg termini	Import 2022	Import 2021
Instruments de patrimoni llarg termini		
Actius a valor raonable amb canvis en PiG		
Inversions mantingudes fins al venciment		
Préstecs i partides a cobrar		
Actius disponibles per la venda		
Derivats de cobertura		
Valors representatius de deute llarg termini		
Actius a valor raonable amb canvis en PiG		
Inversions mantingudes fins al venciment		
Préstecs i partides a cobrar		
Actius disponibles per la venda		
Derivats de cobertura		
Crèdits, derivats i altres a llarg termini		632,17
Actius a valor raonable amb canvis en PiG		
Inversions mantingudes fins al venciment		
Préstecs i partides a cobrar		632,17
Actius disponibles per la venda		
Derivats de cobertura		
Total actius financers a llarg termini		632,17
Actius a valor raonable amb canvis en PiG		
Inversions mantingudes fins al termini		
Préstecs i partides a cobrar		632,17
Actius disponibles per la venda		
Derivats de cobertura		

En aquest exercici s'ha procedit a eliminar l'immobilitzat financer, que corresponia a fiances de subministrament elèctric de companyies amb les quals ja no tenim relació. Aquesta regularització impacta en el compte pèrdues i guanys però no en la liquidació pressupostària de l'exercici, donat que no ha suposat cap moviment en la tresoreria del Consorci.

Actius financers a curt termini	Import 2022	Import 2021
Instrumentes de patrimoni curt termini		
Actius a valor raonable amb canvis en PiG		
Inversions mantingudes fins al termini		
Préstecs i partides a cobrar		
Actius disponibles per la venda		
Derivats de cobertura		
Valors representatius de deute curt termini		
Actius a valor raonable amb canvis en PiG		
Inversions mantingudes fins al termini		
Préstecs i partides a cobrar		
Actius disponibles per la venda		
Derivats de cobertura		
Crèdits, derivats i altres curt termini	1.639.497,25	1.150.865,07
Actius a valor raonable amb canvis en PiG		
Inversions mantingudes fins al termini		
Préstecs i partides a cobrar	1.639.497,25	1.150.865,07
Actius disponibles per la venda		
Derivats de cobertura		
Total actius financers curt termini	1.639.497,25	1.150.865,07
Actius a valor raonable amb canvis en PiG		
Inversions mantingudes fins al termini		
Préstecs i partides a cobrar	1.639.497,25	1.150.865,07
Actius disponibles per la venda		
Derivats de cobertura		

No s'han produït traspessos o reclassificacions dels actius financers.

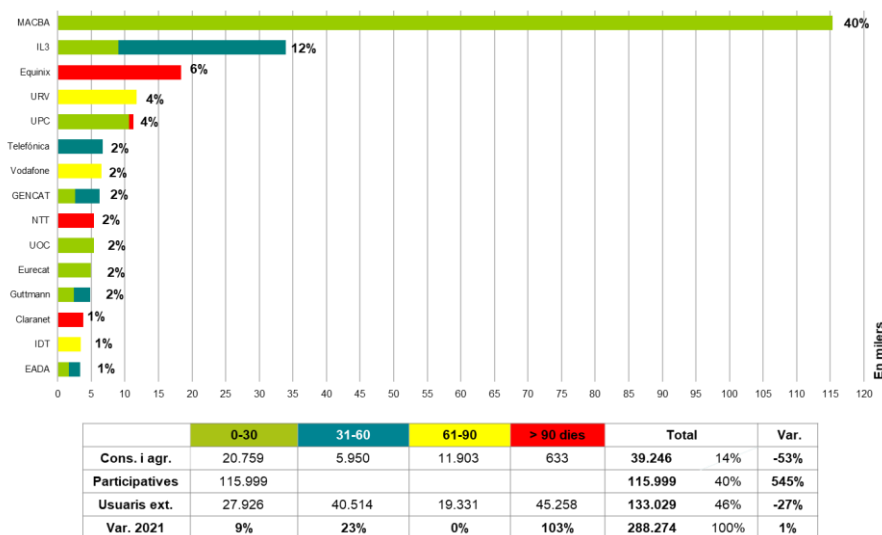


Figura 1. Deute vençut per facturació de serveis a 31-12-22

El deute vençut per facturació de serveis ha estat de 288.274,37 €, un 1% superior al del 2021. La figura mostra la distribució del deute per període de venciment entre consorciats, agregats, participatius i usuaris externs, i detalla el deute per a les 15 institucions més rellevants.

10. Passius financers

1. Els passius financers s'han classificat segons la seva naturalesa i segons la funció que compleixen en el Consorci. El valor en llibres de cadascuna de les categories és el següent:

Passius financers a llarg termini	Import 2022	Import 2021
Deutes amb entitats de crèdit llarg termini		
Dèbits i partides a pagar		
Passius a valor raonable amb canvis en PiG		
Altres		
Obligacions i altres valors negociables llarg termini		0,00
Dèbits i partides a pagar		
Passius a valor raonable amb canvis en PiG		
Altres		0,00
Derivats i altres llarg termini	171.449,66	0,00
Dèbits i partides a pagar		0,00
Passius a valor raonable amb canvis en PiG		
Altres	171.449,66	
Total passius financers a llarg termini	171.449,66	0,00
Dèbits i partides a pagar	35.718,98	0,00
Passius a valor raonable amb canvis en PiG		
Altres	135.730,68	0,00
Passius financers a curt termini	Import 2022	Import 2021
Deutes amb entitats de crèdit curt termini	0,00	0,00
Dèbits i partides a pagar		
Passius a valor raonable amb canvis en PiG		
Altres		
Obligacions i altres valors negociables curt termini		
Dèbits i partides a pagar		
Passius a valor raonable amb canvis en PiG		
Altres		
Derivats i altres curt termini	20.293.368,83	1.702.032,62
Dèbits i partides a pagar*	1.063.197,17	979.554,17
Passius a valor raonable amb canvis en PiG		
Altres	19.230.171,66	722.478,45
Total passius financers a curt termini	20.293.368,83	1.702.032,62
Dèbits i partides a pagar	20.293.368,83	1.702.032,62
Passius a valor raonable amb canvis en PiG		
Altres		

*No s'han inclòs els 190.922,35 € de l'exercici 2021, ni els 211.346,84 € de 2022, corresponents a Administracions Públiques, de conformitat amb la consulta núm. 2 a l'Instituto de Contabilidad y Auditoría de Cuentas (ICAC) publicada al BOICAC núm. 87 de setembre de 2011.

2. Informació sobre:

a) Venciment dels deutes al tancament de l'exercici 2021:

Venciment dels deutes de l'exercici 2021	Termini en anys		
	1	Més de 2	Total
Deutes amb entitats de crèdit			
Creditors per arrendament financer			
Altres deutes (premi 25 anys)			
Deutes a curt/llarg termini (MINECO)			
Creditors comercials no corrents			
Creditors comercials i altres comptes a pagar			
Proveïdors	835.061,16		835.061,16
Altres creditors	144.493,01		144.493,01
Altres deutes	722.478,45		722.478,45
Total 2021	1.702.032,62	0,00	1.702.032,62

b) Venciment dels deutes al tancament de l'exercici 2022:

Venciment dels deutes de l'exercici 2022	Termini en anys		
	1	Més de 2	Total
Deutes amb entitats de crèdit			
Creditors per arrendament financer			
Altres deutes (premi 25 anys)			
Deutes a curt/llarg termini (MINECO)			
Creditors comercials no corrents			
Creditors comercials i altres comptes a pagar			
Proveïdors	957.779,79		957.779,79
Altres creditors	105.417,38		105.417,38
Altres deutes	19.230.171,66		19.230.171,66
Total 2022	20.293.368,83	0,00	20.293.368,83

Els altres deutes corresponen en 2.602,54 € al deute a curt termini de l'arrendament financer i a subvencions rebudes però que no finalitzen la seva execució fins l'exercici 2023. En concret corresponen a:

- 191.348,57 € del Pla de Doctorats Industrials.
- 313.124,41 € del Pla Serra Húnter.
- 22.750 € PROAVA pel PDI
- 11.811.843,22 € REACT cobrat al 2022 a executar durant 2023
- 50.000 € del MINECO per al projecte Quantum ENIA.
- 2.750.000 € ICTS 2021 no executat al 2022.
- 1.800.000 € ICTS 2022 cobrat al 2022 a executar durant 2023.
- 1.400.000 € AEI 2021 a executar al 2023.
- 680.000,00 € REACT atorgat al 2022 i a cobrar durant 2023.
- 208.502,92 € de romanents de tresoreria de l'exercici 2022.

c) No existeixen deutes amb garantia real.

d) No existeixen línies de descompte.

3. Informació sobre els aplaçaments de pagament efectuats a proveïdors: d'acord amb la disposició addicional tercera de la Llei 15/2010, de 5 de juliol, es fa constar que el Consorci realitza els pagaments als seus proveïdors dins del termini establert legalment (15,27 dies). A la pàgina <http://economia.gencat.cat/ca/ambits-actuacio/seguiment-control-finances/periode-mitja-pagament-proveïdors> es recull la informació corresponent al període mig de pagament (PMP) segons el càlcul de la morositat d'aplicació al sector públic, en el qual no es tenen compte els pagaments a les entitats del sector administracions públiques en termes SEC.

14. Transferències, subvencions, donacions i llegats, i altres ingressos i despeses

La informació es troba detallada al punt 23.1 d'aquesta memòria econòmica.

15. Provisions i contingències

Els comptes anuals del Consorci recullen totes les provisions significatives en les quals sigui major la probabilitat que s'hagi d'atendre l'obligació.

Les provisions es reconeixen únicament sobre la base de fets presents o passats que generin obligacions futures. Es quantifiquen tenint en consideració la millor informació disponible sobre les conseqüències del succés que les motiven i són reestimades amb motiu de cada tancament comptable. S'utilitzen per afrontar les obligacions específiques per a les quals van anar originalment reconegudes. Es procedeix a la seva reversió total o parcial, quan aquestes obligacions deixen d'existir o disminueixen.

Durant l'exercici al qual es refereixen aquests comptes anuals, s'ha dotat una provisió per morositat per un import de 8.009,88 €. D'altra banda s'han cobrat 16.456,00 € que al 2021 es van considerar com a pèrdua definitiva i s'han comptabilitzat com ingressos extraordinaris.

16. Informació sobre medi ambient

En relació a partides de naturalesa mediambiental, durant el present exercici el CSUC ha realitzat una inversió de 41.321,80€ mitjançant un contracte d'arrendament financer, consistents en el

subministrament, muntatge, instal·lació i monitorització d'una Planta fotovoltaica d'autoconsum de mínim 35,5kWpic a la coberta de l'edifici GEPA, dedicat al magatzem de documentació de baix ús ubicat a Parc de Gardeny 8 C de Lleida. (E20/12). La finalitat d'aquesta instal·lació es la millora de la sostenibilitat, i la protecció del medi ambient.

21. Contractació administrativa

Durant l'exercici s'han adjudicat 152 procediments, 27 més que l'any anterior, per un import total de 320.569.278,62 €, IVA exclòs, un 665% més.

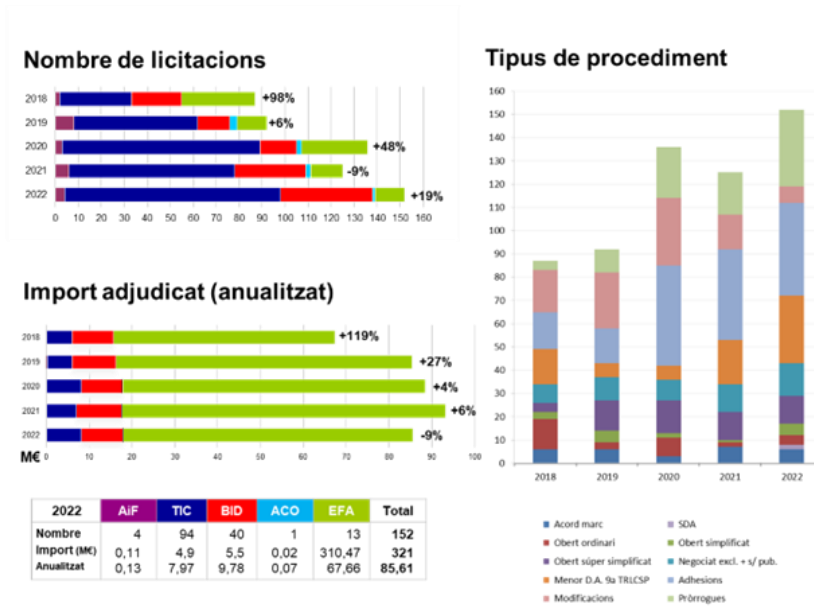


Figura 2. Licitacions adjudicades l'any 2022

Alguns dels més rellevants (sense IVA) són els següents:

- Contractació conjunta de la subscripció de diverses revistes de la BDC bàsica, centralitzada i en modalitat AxA per a diverses universitats i la Biblioteca de Catalunya per un import global de 5.373.923,79 €.
- Contractació del servei de centre de procés de dades per uns import respectiu de 1.000.508,86 € (exp. 21/32 i 22/27) .

- c) Contractació del subministrament d'energia per a diverses entitats vinculades a universitats i recerca per un import de 192.712.109,18 € (exp. 22/43).
- d) Contractació del servei al núvol de la plataforma d'aprenentatge virtual OpenLMS per un import de 1.552.825 € (exp. 21/32) .
- e) Contractació del servei de valises que inclou la recollida, transport i lliurament de llibres i altres suports documentals que formen part del préstec consorciat del CSUC, per un import de 90.000 € (exp. 20/09.2).
- f) Pròrroga de la contractació del subministrament de llicències Matlab per un import de 532.270 € (exp. 18/46-P1).
- g) Contractació del servei d'accés 2023 per al CSUC a la base de dades de registres bibliogràfics WorldCat d'OCLC per un import de 23.049,23 € (exp. 22/39).

La figura mostra el nombre i l'import adjudicat anualitzat per cada àrea i el tipus de procediment contractual realitzat.

22. Valors rebuts en dipòsit.

El Consorci, no rep cap mena de dipòsit en garantia de licitacions, concursos o d'altres però a opció dels licitadors pot practicar una retenció del 5% en el import adjudicat, que queden registrats en el comptes de creditors a curt termini.

Al tancament de l'exercici l'import pendent de pagament per aquest concepte de retenció, era de 20.887,00 €, i el seu moviment ha estat:

- Saldo inicial: 14.249,50€ (Scytl)
- Altes de l'exercici: 6.637,50€ (AIFOS 2.137,50€ i Ara Vinc 4.500€)
- Pagaments durant l'exercici. 0,00€
- Saldo final: 20.887,00€

23. Informació pressupostària

23.1 Liquidació pressupostària

Els drets reconeguts han estat de **27.016.767,98 €** i les obligacions reconegudes de **12.357.231,41 €** que han originat un saldo pressupostari de **14.659.536,57 €**, desglossats com segueix:

	Press.2022 CG49	Modificacions	PM'22	Liquidació	Var.
Ingressos	25.805.000,00	623.937,04	26.428.937,04	27.016.767,98	2%
Facturació de serveis	7.334.482,00	0,00	7.334.482,00	7.531.781,06	3%
• Consorciats i agregats	3.415.473,26	0,00	3.415.473,26	3.561.162,61	4%
• Entitats participatives	917.625,30	0,00	917.625,30	894.967,86	-2%
• Usuaris externs	3.001.383,45	0,00	3.001.383,45	3.075.650,59	2%
GENCAT: SUR	4.336.111,50	0,00	4.336.111,50	4.219.844,03	-3%
GENCAT: Salut i Cultura	175.000,00	0,00	175.000,00	175.000,00	0%
Altres ingressos	13.959.406,50	-3.194.676,56	10.764.729,94	15.090.142,89	40%
Romanents de tresoreria	0,00	3.818.613,60	3.818.613,60		-100%
Despeses	25.805.000,00	623.937,04	26.428.937,04	12.357.231,41	-53%
Personal laboral	5.040.431,00	173.560,75	5.213.991,75	4.245.483,16	-19%
Compres refacturables (productes-e...)	2.924.572,50	2.924.573,50	2.924.572,50	3.246.323,27	11%
Serveis informàtics i telecomunicacions	1.788.475,00	0,00	1.788.475,00	1.989.553,44	11%
Conservació, reparació i manteniment	588.742,00	18.368,00	607.110,00	596.950,38	-2%
Lloguers d'edificis i cànon de prog.	462.182,00	0,00	462.182,00	440.227,96	-5%
Aigua i energia	176.985,00	0,00	176.985,00	156.795,41	-11%
Treballs tècnics	1.382.907,00	106.405,09	1.489.312,09	566.161,51	-62%
Altres despeses corrents	750.705,50	-2.807.756,39	867.522,61	513.811,73	-41%
Inversions reals i retorn del crèdit	12.690.000,00	208.786,09	12.898.786,09	601.924,55	-95%
Saldo pressupostari				14.659.536,57	

El pressupost de 2022 va ser aprovat pel Consell de Govern 49 de 14-12-2021 i no s'ha realitzat cap modificació pressupostària per l'òrgan de Govern durant l'exercici 2022. No obstant, en data 29-09-22 es va rebre l'autorització dels romanents de tresoreria de 2021, que informem com a modificació pressupostària seguint la recomanació de l'informe d'auditoria de la Intervenció General de l'exercici 2021.

A continuació es descriuen els drets reconeguts, classificats en quatre capítols: transferències corrents i de capital, vendes i prestacions de servei, altres ingressos corrents, i aplicació d'ingressos a distribuir en diversos exercicis, i les obligacions corrents reconegudes en personal, en béns i serveis, i en altres despeses corrents. Per acabar, es presenta l'estat de liquidació.

23.1.1. Ingressos per transferències i subvencions

En el transcurs de l'exercici 2022 les transferències corrents i de capital realitzades han estat les següents:

	Pressupost mod.	Liquidació	Variació
Concepte	2022	2022	vs. press.
Transf. corrents	5.780.218,00	7.579.643,94	31%
Generalitat	4.216.111,50	4.099.844,03	-3%
• REU	4.041.111,50	3.924.844,03	-3%
• Salut	125.000,00	125.000,00	0%
• Cultura	50.000	50.000	0%
De l'Estat	41.638,00	240.402,00	477%
• CSIC	36.060,00	36.060,00	0%
• MINECO	0,00	200.000,00	
• Seguretat Social	5.578,00	4.342,00	-22%
De l'exterior	1.522.468,50	3.239.397,91	113%
Altres transf.	13.313.937,04	11.905.323,44	-11%
• REU	295.000,00	295.000,00	0%
• ICTS i AEI	955.323,44	2.755.323,44	188%
• REACT	8.245.000,00	8.855.000,00	7%
• Romanents de tresoreria d'exercicis anteriors	3.818.613,60		-100%
Total	19.094.155,04	19.484.967,38	2%

D'acord amb el que estableix el Pla general de comptabilitat pública i el Pla especial per a les universitats públiques catalanes, els ingressos de capital, subvencions o donatius per a la mateixa finalitat, es comptabilitzen com a ingressos que cal distribuir en diferents exercicis, imputant-se al resultat de l'exercici en la mateixa proporció en què es van amortitzant els béns per als quals es concedeixen.

S'han destinat 406.378,44 € com a subvencions transferides a aquest exercici.

Els ingressos de capital s'han distribuït de la manera següent:

Concepte	REU	Propis	REACT	Romanents	Total
Inversions en edificis					0,00
Mobiliari i estris	342,01				342,01
Equips de procés de dades	272.763,49	91.138,46		208.786,09	572.688,04
Telecomunicacions	16.535,36				16.535,36
Altres immobilitzat material					0,00
Arrendament financer	5.359,14				5.359,14
Aplicacions informàtiques			7.000,00		7.000,00
Retorn del crèdit					0,00
Total	295.000,00	91.138,46	7.000,00	208.786,09	601.924,55

En resum, les transferències rebudes durant l'exercici 2022 han estat les següents:

- 3.924.844,03 € del REU corresponents a 4.041.111,50 € (transferència corrent) menys 204.517,47 € (retenció romanents 2021); 22.750 € (subvenció PROAVA pel PDI) i 65.500 € (1,5% retribució salaris 2022).
- 36.060,00 del CSIC.
- 200.000,00 cobrats del projecte Quantum.
- 4.342,00 de la Seguretat Social.
- 50.000,00 del departament de Cultura.
- 125.000,00 del departament de Salut.
- 3.195.000 € per despeses corrents del projecte REACT-UE.
- 20.117,18 € del projecte europeu EUROCC.
- 24.280,73 € del projecte europeu UNICORE)
- 295.000 € del REU per capital
- 955.323,44 € de l'ICTS 2021 cobrats al 2022
- 1.800.000 € de l'ICTS 2022 atorgat i cobrat al 2022
- 8.855.000 € del REACT-UE per inversions.

23.1.2. Vendes i prestacions de serveis

Els ingressos per prestacions de serveis han estat de 7.531.781,06 €, amb una desviació positiva del 3% respecte als pressupostats i que representen un 7% d'augment sobre l'any anterior. Aquest increment deriva de l'augment en la facturació dels serveis, del sistema de gestió bibliotecària, d'administració electrònica pels serveis d'e-Vot a (PCB, UAH), de l'increment dels serveis d'infraestructura en núvol i altres serveis de CPD, i per l'increment de les compres conjuntes per les noves contractacions conjuntes i l'adhesió de nous participants.

En relació a les tarifes aplicades, durant l'exercici al que es refereixen aquests comptes anuals hi ha una continuïtat en els serveis, S'incrementen totes les tarifes associades a l'assistència tècnica i operació en un 0,9%, excepte les d'adhesió de l'Anella Científica, que es redueixen per als grups II, III i IV, les de connexió a 100 Mbps, les del CATNIX i les d'UNIDISC. També, el descompte de càlcul científic i els descomptes del RACO professional. Es modifiquen les de compres conjuntes d'energia i les d'altres compres per a entitats externes a universitats i recerca, les d'UNIAPPS, les d'MDC i les del sistema de gestió bibliotecària. Es creen noves tarifes pel servei de tècnic d'arxiu, pel servei d'hostatge de la plataforma de gestió documental, pel servei DDoS per a entitats amb menys de 500 treballadors, per als grans usuaris de CAP, per al repositori de prestacions avançades i per a la gestió i suport de la plataforma de vot electrònic per a usuaris externs. Es manté el descompte del 80% per a les quotes de connexió al node del Vallès supeditat al preu de la fibra òptica del proveïdor.

També es mantenen les tarifes desglossades en dues parts, una per cobrir les despeses internes d'assistència tècnica i operació, que es facturarà sense IVA a les entitats del sector públic de les quals el CSUC és mitjà propi, i l'altra per als serveis externs (hostatge, manteniment, llicències i suport extern) que es refacturen amb IVA.

Concepte	Exercici 2021	Pressupost 2022	Liquidació 2022	Variació vs. 2021	Variació vs. Press.
Consortciats i agregats	3.329.451,34	3.415.473,26	3.561.162,61	7%	4%
Generalitat de Catalunya	53.342,04	52.169,93	68.569,49	29%	31%
Universitat de Barcelona	555.644,94	572.071,74	598.151,59	8%	5%
Universitat Autònoma de Barcelona	515.495,56	427.135,49	460.098,19	-11%	8%
Universitat Politècnica de Catalunya	362.088,88	391.271,10	400.991,48	11%	2%
Universitat Pompeu Fabra	271.744,88	287.337,61	297.515,76	9%	4%
Universitat de Lleida	287.073,07	301.897,45	310.109,77	8%	3%
Universitat de Girona	250.067,28	267.455,57	300.283,65	20%	12%
Universitat Rovira i Virgili	402.955,69	419.892,41	413.329,25	3%	-2%
Universitat Oberta de Catalunya	333.416,91	372.185,03	389.407,17	17%	5%
Universitat Ramon Llull	134.179,44	144.026,54	146.401,53	9%	2%
Universitat de Vic-UCC	163.442,65	180.030,39	176.304,73	8%	-2%
Participa	863.207,73	917.625,30	894.967,86	4%	-2%
FCRI	8.517,56	7.881,20	7.881,20	-7%	0%
CSIC	8.676,09	4.440,48	4.440,48	-49%	0%
Biblioteca de Catalunya	157.277,98	179.917,90	179.500,46	14%	0%
Universitat Internacional de Cat.	94.816,94	104.730,56	104.032,27	10%	-1%
CERCA					
Universitat de les Illes Balears	155.954,04	157.340,73	157.241,04	1%	0%
Universitat Jaume I	201.797,41	206.914,12	202.182,86	0%	-2%
Universitat d'Andorra	14.720,52	14.844,72	1.622,31	-89%	-89%
Museu d'Art Contemporani de BCN	130.590,60	138.465,76	132.211,79	1%	-5%
Museu Nacional d'Art de Catalunya	23.974,64	31.136,46	31.136,44	30%	0%
Institut de Cultura de Barcelona	13.794,00	13.918,20	14.098,45	2%	
TecnoCampus	53.087,95	58.035,18	60.620,56	14%	4%
Usuaris externs	2.817.111,42	3.001.383,44	3.075.650,59	9%	2%
Total	7.009.770,49	7.334.482,00	7.531.781,06	7%	3%

Tots els ingressos per encàrrecs de gestió de les entitats del sector públic de la Generalitat de Catalunya i de les universitats consorciades, de les quals el CSUC és mitjà propi, s'imputen a la partida 319.2. Les prestacions de serveis a entitats del sector públic de la Generalitat de les quals el CSUC no és mitjà propi, a la 319.9, mentre que els ingressos de la resta d'entitats s'imputen a la partida 319.10.

D'acord amb la política de cohesió territorial per a tots els punts de l'Anella Científica, aprovada per la Comissió Permanent del CESCA de 2 de desembre de 2005, s'ha facturat a cost metropolità la primera connexió de cada institució (adherida o vinculada, a excepció de les entitats de la categoria B.3), independentment de la seva ubicació geogràfica.

Les institucions que han gaudit d'aquest preu avantatjós són: la Universitat de Vic-Universitat Central de Catalunya (Uvic-UCC), Consorci Hospitalari de Vic (CHV), Fundació TecnoCampus Mataró-Maresme (TecnoCampus), Fundació Hospital/Asil de Granollers (FHAG), l'Associació Acondicionamiento Tarrasense (Centre Tecnològic Leitat), l'Institut de Investigació i Tecnologia Agroalimentàries (IRTA), i la Fundació Universitària del Bages (FUB), així com totes les altres institucions ubicades fora de la província de Barcelona.

En relació als ingressos per serveis prestats a consorciats i agregats, aquests augmenten un 7% respecte a l'any anterior. La Generalitat de Catalunya, s'incrementa el servei d'Aplicacions i projectes pels portals InterCAT i Aprenc idiomes; s'integren el Centre d'Història Contemporània de Catalunya, i el Departament d'Acció Climàtica, Alimentació i Agenda rural, al catàleg del CCUC; s'incrementa la facturació per el Sistema Compartit de Gestió Bibliotecària per les universitats pel canvi al sistema Alma; la UPC es dona d'alta el punt de connexió Campus FPCAT-UPC a l'Anella Científica la UdL incrementa l'emmagatzematge d'ús propi al GEPA; la URV enguany utilitza hores de Càlcul científic; la UOC amplia a 2 Gbps les seves connexions de l'Anella Científica, a les seus Tibidabo i 22@; la URL dona d'alta una nova revista al RACO Avançat, “*Comprendre. Revista catalana de filosofia*”; per últim, es refactura l'increment de cost de la Biblioteca Digital de Catalunya (centralitzada) derivat de les diferències de canvi originades pel canvi del dòlar.

Els ingressos dels ens participants augmenten un 2% respecte l'any 2021, bàsicament per l'increment en el Sistema Compartit de Gestió Bibliotecària a partir de setembre.

Per últim, els ingressos dels usuaris externs augmenten un 9% respecte l'any anterior, per l'increment del servei de CATNIX, Càlcul Científic i d'IaaS, i per les noves adhesions a Administració Electrònica (servei e-Vot) i altres compres conjuntes.

Si només es tenen en compte els ingressos per facturació per la nostra activitat com a mitjà propi (càlcul científic, Anella Científica, serveis bibliotecaris i de ciència oberta...), es compleix el requisit del 80% previst a l'article 32.2.b de la Llei 9/2017, de 8 de novembre, de contractes del sector públic, ja que es considera que el servei de connectivitat a l'Anella Científica és prestat a tots els ens que s'hi poden adherir perquè la Generalitat de Catalunya ha assignat al CSUC aquesta funció¹:

Exercici		Prestació de serveis, mitjà propi						Total
		CCF	AC	SBR	IAP	AUC	SG	
2022	Facturació com a mitjà propi	176.589	927.830	856.759	697.314	362.907	25.000	3.046.400
	Facturació a ens vinculats		72.800		22.258			95.058 ¹
	Facturació AC a ens UR		545.095					545.095 ²
	Facturació a altres ens	12.746		449.226	199.878	77.107		738.956
	Total facturació	189.335	1.545.725	1.305.985	919.450	440.013	25.000	4.425.508
Percentatge d'activitat imputable com a mitjà propi								83%
2021	Facturació com a mitjà propi	252.087	948.604	644.371	675.447	386.254	2.906.763	
	Facturació a ens vinculats		82.734		26.096			108.830 ¹
	Facturació AC a ens UR		559.822					559.822 ²
	Facturació a altres ens	18.912		404.886	196.514	68.406		688.717
	Total facturació	270.999	1.591.161	1.049.257	898.057	454.660	4.264.132,85	
Percentatge d'activitat imputable com a mitjà propi								84%

¹ Ens considerats també com a mitjà propi: FCRI, BSC, CELLS, CREAL, ParcJdG, NAT, BTEC, PuntCAT, EUG i Vila Universitaria.

² Ens dels quals el CSUC no és mitjà propi però els ha de donar servei: UOC, URL, UIC, UAO, CSIC i altres ens connectats a l'Anella Científica.

¹ Aquesta comesa és assimilable a la encomana que l'Administració de l'Estat ha realitzat a l'entitat pública empresarial Red.es per a la xarxa estatal de recerca RedIRIS (article 80 de la Llei 62/2003 i disposició addicional 48a de la Llei 51/2007).

23.1.3. Ingressos patrimonials

Els ingressos patrimonials han estat els següents:

Concepte	Exercici 2021	Pressupost 2022	Liquidació 2022	Variació vs. 2021	Variació vs. press.
Interessos comptes corrents		100,00			-100%
Diferències positives de canvi	3.605,12	100,00	19,54	-99%	-80%
Altres ingressos financers		100,00			-100%
Total	3.605,12	300,00	19,54	1%	-93%

23.1.4. Aplicació d'ingressos a distribuir en diversos exercicis

El compte d'ingressos a distribuir en diversos exercicis que té un saldo de 996.911,11€, recull l'import pendent d'amortitzar de les inversions realitzades pel Consorci, i que han estat finançades mitjançant subvencions de capital o altres.

Durant aquest exercici el saldo del compte ha augmentat amb les inversions realitzades d'acord amb el que s'indica en la nota 5 de la present memòria, i s'ha disminuït amb 406.378,44€ corresponents a les amortitzacions de l'exercici dels bens esmentats.

Així tenim que el saldo del compte que es de 996.911,11€ coincideix amb l'immobilitzat net finançat amb subvencions a capital, tal com es pot veure en el següent quadre:

Concepte	Import Arrendament Financer	Import subvencions
Programari		2.809.322,42
Immobilitzat material	35.962,66	17.471.050,29
Total immobilitzat	35.962,66	20.280.372,71
Amortització acumulada programari		2.787.184,85
Amortització acumulada immobilitzat material	35.962,66	16.496.276,75
Total amortització acumulada	35.962,66	19.283.461,60
Net pendent d'amortitzar	35.962,66	996.911,11

23.1.5. Plantilla i despeses de personal

En el transcurs de l'exercici 2022, s'ha negociat amb el Comitè d'Empresa un conveni propi.

La figura mostra l'estructura organitzativa del Consorci, aprovada per la Comissió Executiva de 22 de novembre de 2022. Cal destacar els canvis significatius següents:

- De conformitat amb els Decrets 184/2022, de 10 d'octubre, de denominació i determinació de l'àmbit de competència dels departaments de l'Administració de la Generalitat de Catalunya, i 259/2022, de 25 d'octubre, de reestructuració del Departament de Recerca i Universitats, l'Honorable Joaquim Nadal Farreras esdevé el president del Consorci.
- El Consell de Govern, de 8 de juny de 2022, aprova la substitució de la Sra. Montse Soler Prat per la Sra. Olga Lanau Rami en la Direcció General del Consorci, amb efectes del 15 de juny.
- El conseller en resolució de data 23 de novembre de 2022, designa com a vicepresident al secretari general del Departament de Recerca i Universitats, càrrec que ocupa el Sr. Joaquim Nin Borredà.
- Es modifica el nom de l'Àrea de Biblioteques Informació i Documentació que passa a Informació i Documentació.
- La Sra. Carlota Bragós Valentines substitueix al Sr. Miquel Huguet al capdavant de l'Àrea d'Administració i Finances

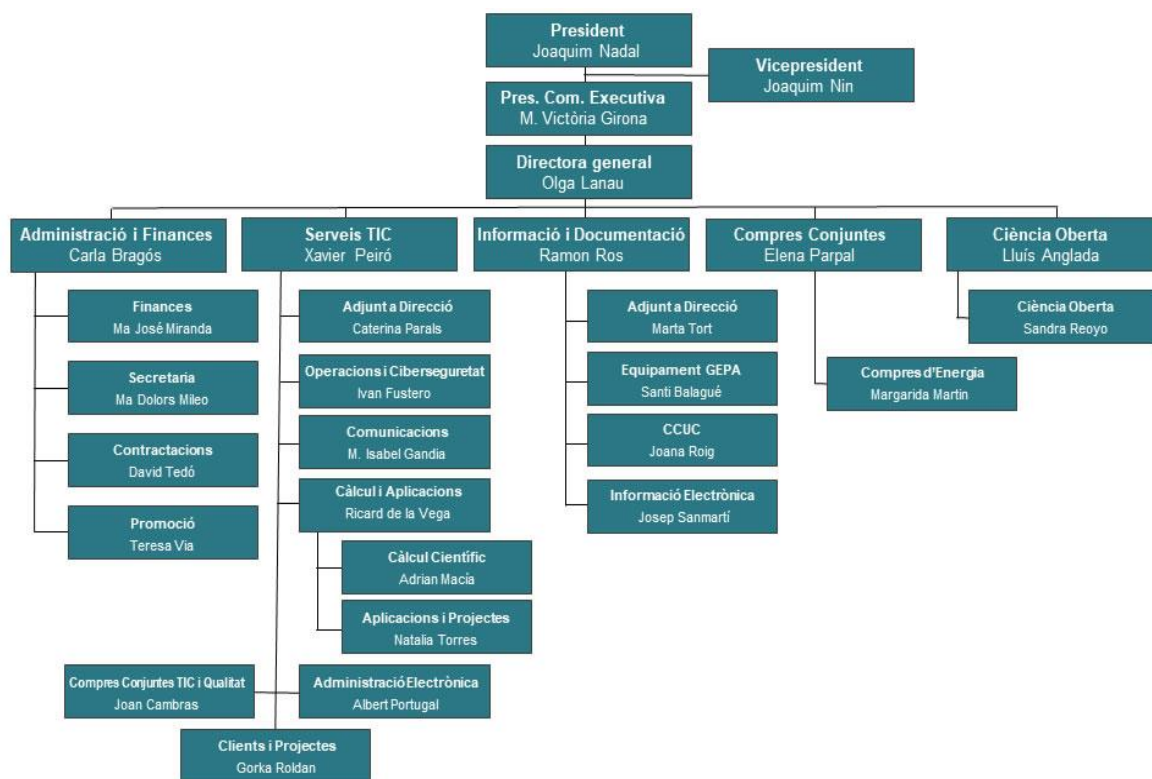


Figura 3. Organització a 31-12-22

La plantilla de personal al 2022, aprovada per la Comissió Executiva d'11 i 16 de novembre de 2021, es mostra a l'annex IV. La distribució dels llocs de treball en els diferents grups professionals², tipus de contracte³ i programes⁴ és com segueix:

	Pressupost 2021				Pressupost 2022								
	Total	L	E	T	Total	L	E	T	422	L	E	T	571
W	1			1	1			1	1			1	
A	38	32	6	0	42	38		4	20	19		1	22
B	41	20	19	2	54	29	10	15	22	11	7	4	32
C	6	5	1	0	8	6		2	4	2		2	4
Total	86	57	26	3	105	73	10	22	47	32	7	8	58

² Els codis per al grup professional requerit per al lloc de treball (no el corresponent a la titulació de la persona) són els següents: A per a titulats superiors, B per a titulats de grau mitjà, C per a titulats en batxiller o equivalent i W per a altres.

³ Els llocs de treball es classifiquen de la forma següent: L si la persona que l'ocupa disposa d'un contracte indefinit, E si és un lloc de treball estructural cobert de manera interina i T si és un lloc de treball temporal. A efectes pressupostaris, els llocs L i E es comptabilitzen com a personal fix.

⁴ El Programa 422, d'educació universitària, i el Programa 571, de recerca i desenvolupament.

La distribució de personal per centre de cost, normalitzat a jornada completa, ha estat la següent:

Centre de cost	DIR	AiF	TIC	BID	ACC	ACO	GSC	2022	2021
Serveis generals	1,6	5,6	2,0	0,1				9,2	10,1
Càlcul científic	0,1	0,4	5,5					5,9	5,5
Comunicacions	0,2	1,3	6,9					8,4	7,9
Infraestructures, aplic. i projectes	0,3	0,5	9,0					9,7	10,6
Administració universitària coop.	0,1	0,7	5,2					6,1	5,3
Serveis bibliotecaris i ciència ob.	2,0	2,4	4,1	7,0	0,0	4,6		20,1	18,1
Compres conjuntes	1,4	3,9	1,7	2,0	3,5			12,5	12,6
Altres	0,0	0,7	0,0				8,1	8,8	9,0
Total 2022	5,6	15,4	34,5	9,1	3,5	4,6	8,1	80,8	79,0
Total 2021	6,0	14,8	32,9	9,3	4,0	3,9	8,3	79,0	79,0

El nombre total de persones d'aquesta taula (80,8) no coincideix exactament amb els llocs de treball mencionats anteriorment (93) perquè el primer inclou tot el personal durant l'exercici, normalitzat a jornada completa, mentre que el segon correspon a 31 de desembre.

Les despeses de personal han estat de 4.245.483,16 €, un 2% superior a l'exercici anterior:

Concepte	Exercici 2021	PM 2022	Liquidació 2022	Variació vs. 2021	Variació vs. press.
Personal d'alta direcció	114.050,62	86.899,54	96.134,79	-16%	11%
Retr. bàsica personal fix	3.022.640,57	3.435.537,30	2.941.936,56	-3%	-14%
Altres retribucions fixos	47.399,02	43.208,85	60.955,44	29%	41%
Retr. bàsica temporals	79.592,42	453.980,52	214.926,68	170%	-53%
Altres retribucions temp.	1.744,84	2.618,71	844,02	-52%	-68%
Seguretat Social	882.341,91	1.191.746,83	930.685,67	5%	-22%
Remuneracions del personal	4.147.769,38	5.213.991,75	4.245.483,16	2%	-19%

La desviació de la liquidació respecte al pressupost previst prové de: la incorporació més tard del previst de les persones que havien d'ocupar les places REACT (finalment es van incorporar al mes d'agost), l'impossibilitat de cobrir les places vacants amb reserva a partir el mes d'agost degut a la manca de candidats, dos baixes llargues, baixes de maternitat i paternitat, una jubilació al juliol, una excedència a partir del mes de setembre i el no pagament de la progressió professional prevista.

Les absències laborals corresponen a 3,1 persones a temps complet.

Els membres dels òrgans de govern, que planifiquen, dirigeixen i controlen l'activitat del Consorci, no reben cap mena de compensació per raó del seu càrrec. Aquest també és el cas per als membres dels òrgans funcionals, tècnics i assessors. El personal directiu tampoc rep cap retribució variable en funció d'objectius

El Consorci no ha fet cap aportació al Pla de Pensions de Promoció Conjunta BBVA Institucions de Catalunya per als seus treballadors. Tampoc ha efectuat cap bestreta ni ha concedit cap crèdit al personal de l'alta direcció, ni als membres del Consell de Govern,

23.1.6. Despeses de béns i serveis

Les despeses per béns i serveis es desglossen com segueix:

Concepte	Exercici 2021	Press. mod. 2022	Liquidació 2022	Variació vs. 2021	Variació vs. PM.
20. Lloguers i cànon	400.032,95	462.182,00	440.227,96	+10%	-5%
Terrenys, béns naturals i edificis	268.013,26	275.100,00	272.360,53	2%	-1%
Llog. i cànon equips procés dades	25.103,72	50.208,00	53.103,12	112%	6%
Equips reprografia i fotocopiadora	4.112,61	5.600,00	4.580,53	11%	-18%
Cànon de programari	102.803,36	90.870,00	110.183,78	7%	21%
Lloguers i cànon altre immob. material		40.404,00			
21. Conservació i reparació	621.556,11	607.110,00	596.950,38	-4%	-2%
Terrenys, béns naturals i edifici	10.991,84	5.090,00	5.274,26	-52%	4%
Equips de procés de dades	332.394,21	313.368,00	324.229,39	-2%	3%
Aplicacions informàtiques	230.508,62	229.067,00	192.087,20	-17%	-16%
Immobilitzat material	47.661,44	59.585,00	75.359,53	58%	26%
22. Material, submin. et al.	5.687.322,86	7.154.425,20	6.294.433,42	11%	-12%
Material ordinari no inventariable	2.127,66	3.792,00	1.820,28	-14%	-52%
Prensa, revistes, llibres...	2.249,48	4.000,00	2.709,77	20%	-32%
Aigua i energia	181.035,18	176.985,00	156.795,41	-13%	-11%
Altres subministraments	2.927.464,92	2.990.341,00	3.185.157,49	9%	7%
Despeses postals, missat. i altres	45.708,75	46.000,00	50.950,74	11%	11%
Connectivitat adq. a CTTI	849,9	1.029,00	302,16	-64%	-71%
Telecomunic. adq. a altres	1.106.989,95	1.096.060,00	1.092.255,88	-1%	0%
Despeses d'assegurances	27.462,83	27.600,00	28.115,22	2%	2%
Tributs	7.325,41	8.355,00	19.822,76	171%	137%
Atencions protocol·làries i repr...	691,25	500	333,55	-52%	-33%
Publicitat, difusió i campanyes...	54.470,34	82.723,00	48.526,09	-11%	-41%
Organització de reunions, conf...	7.882,60	27.897,00	11.557,16	47%	-59%
Oposicions i proves selectives	218.561,96	448.567,11	136.050,72	-38%	-70%
Public. i edictes diaris oficials	1.528,80	1.000,00	2.757,50	80%	176%
Premis			1.725,03		
Formació del personal propi	45.501,27	37.748,00	36.713,81	-19%	-3%
Serveis bancaris	3.454,88	5.090,00	5.002,61	45%	-2%
Inscripció organismes associatius	14.397,80	15.540,00	17.039,71	18%	10%
Altres despeses diverses		500	33.640,62		++
Neteja i sanejament	32.510,34	28.826,00	30.347,18	-7%	5%
Estudis i dictàmens	4.700,00	100	24.500,00	++	++
Intèrprets i traductors	1.161,60	1.200,00	0	-100%	-100%
Custòdia, dipòsit... (GEPA)	5.196,95	5.599,00	8.100,28	56%	45%
Auditories i control fons europeus	15.766,27	15.860,00	15.058,40	-4%	-5%
Treballs tècnics	271.278,98	1.371.174,09	450.595,65	66%	-67%
Serveis de formació	53.385,00	66.553,00	37.560,00	-30%	-44%
Serveis informàtics	655.620,74	691.386,00	896.995,40	37%	30%
23. Dietes, locomoció i trasllats	4.329,67	25.377,00	34.275,20	692%	35%
24. Despeses de publicacions	3.809,19	4.500,00	2.894,37	-24%	-36%

Les diferències més destacables respecte al pressupost les trobem a:

- La partida de tributs, que inclou l'ajustament positiu d'IVA per la regularització anual de la prorrata.
- La partida de Publicacions i edictes als diaris oficials, que augmenta, principalment, per la publicació de les convocatòries de les places REACT.
- La partida de Premis recull l'atorgat pel PDI per celebrar els 10 anys del programa i apropar a la societat l'impacte dels Doctorats Industrials.
- Les altres despeses diverses que s'incrementen tant per la penalització de 26.836,49 € de l'ajut rebut de l'AEI el 2015 per al projecte de millora de la infraestructura de la interconnexió de l'AC-redIRIS, per l'incompliment de les normes de contractació pública al no disposar de l'acta de recepció del maquinari signada per ambdues parts; com per les despeses no previstes, de 6.804,18 €, del programa APUR.
- La partida d'estudis i dictàmens que inclouen els estudis relacionats amb el programa REACT, pressupostats inicialment a treballs tècnics, però que la Intervenció demana que s'identifiquin com a informes i es comuniquin a la GC.
- La partida de Custòdia, dipòsit, emmagatzematge i destrucció (GEPA), que s'incrementa en un 45% degut a l'increment en del preu de caixes de cartró pel GEPA per l'augment del cost de l'energia i de la matèria primera a la indústria paperera.
- La partida de Serveis informàtics que inclouen serveis relacionats amb el programa REACT pressupostats inicialment a la partida de treballs tècnics.
- L'increment en la partida de Dietes, locomoció i trasllats per la recuperació en el ritme de viatges després de la COVID.

23.1.7. Altres despeses corrents

Dins d'aquest apartat s'inclouen les despeses financeres ocasionades per la pòlissa de crèdit i les diferències de canvi, i pels convenis d'educació educativa.

Concepte	Exercici 2021	Pressupost 2022	Liquidació 2022	Variació vs. 2021	Variació vs. press.
Despeses financeres	15.799,35	12.930,00	78.165,89	395%	505%
Interessos d'operacions en tresoreria	393,92	3.380,00	2.950,55	649%	-13%
Despeses d'emissió, modif. i cancel. pòlissa	2.381,00	2.550,00	1.779,74	-25%	-30%
Altres despeses financeres	13.024,43	7.000,00	73.435,60	464%	949%
Transferències corrents	69.217,98	49.635,00	62.876,48	-9%	27%
A entitats de dret públic de la Generalitat	4.032,00			-100%	
A famílies (beques per a coop. educativa)	65.185,98	49.635,00	62.876,48	-4%	27%
Total	85.017,33	62.565,00	141.042,37	66%	125%

La partida d'altres despeses financeres recull les diferències de canvi en no haver contractat l'assegurança de moneda per als productes de la BDC.

La partida de beques per a cooperació educativa s'incrementa en un 27% respecte al pressupost inicial degut a la necessitat de suport en tots els àmbits.

23.1.8. Estat de la liquidació

L'estat de la liquidació resultant ha estat el següent:

Concepte	Drets reconeguts nets	Obligacions reconegudes netes	Imports
1. Operacions no financeres (cap. 1 a 7)	26.721.767,98	12.357.231,41	14.364.536,57
Operacions corrents (cap. 1 a 5)	15.111.444,54	11.755.306,86	3.356.137,68
Operacions de capital (cap. 6 i 7)	11.610.323,44	601.924,55	11.008.398,89
2. Operacions amb actius financers (cap. 8)	295.000,00		295.000,00
3. Operacions comercials			0,00
I. Resultat pressupostari de l'exercici (1+2+3)	27.016.767,98	12.357.231,41	14.659.536,57
II. Variació neta de passius financers (cap. 9)	0,00		0,00
III. Saldo pressupostari de l'exercici (I+II)	27.016.767,98	12.357.231,41	14.659.536,57
4. Crèdits gastats finançats amb romanent de tresoreria			68.172,49
5. Desviacions de finançament positives per recursos de l'exercici amb despeses amb finançament afectat			15.280.120,32
6. Desviacions de finançament negatives en despeses amb finançament afectat			555.764,55
IV. Superàvit o dèficit de finançament de l'exercici (III+4-5+6)			3.353,28

23.1.9. Impacte pressupostari de la pandèmia de la COVID-19

La COVID-19 no ha impactat en els ingressos de l'entitat i la incidència en les despeses és encara menys evident que a l'exercici anterior, tenint en compte la reducció que ja es va fer en algunes partides del pressupost adaptant-les al retorn a una situació de normalitat després de la pandèmia. Les despeses derivades directament per la COVID-19 han estat de 1.281,90 €, desglossades en:

Capítol	Aplicació	Programa	Descripció de les despeses	Impacte fins 31-12-22
2	2260005	422	Organització de reunions, conf.	1.281,90

23.1.10. Fons del Mecanisme de Recuperació i Resiliència, i REACT-UE

El Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència (PRTR) traça el full de ruta per a la modernització de l'economia espanyola, la recuperació del creixement econòmic i la creació d'ocupació, per a la reconstrucció econòmica sòlida, inclusiva i resiliència després de la crisi de la COVID-19, i per respondre als reptes de la propera dècada. Aquest pla rep el finançament dels fons Next Generation EU, que s'articulen en dos instruments financers: el Mecanisme de Recuperació i Resiliència (MRR) i el REACT-UE. La gestió pressupostària i econòmica dels fons NGEU va a càrrec de la Generalitat de Catalunya i la gestió i execució dels programes van a càrrec d'entitats, entre elles el CSUC que ha rebut, durant l'exercici 2021 i 2022, els ajuts següents:

- Per ordre de la ministra de Ciència i Innovació per la qual es resol el procediment de concessió d'ajudes públiques corresponents a l'any 2021, per a les infraestructures científiques i tècniques singulars (ICTS) en el marc del pla de recuperació, transformació i resiliència, es concedeixen al CSUC, en data 21-12-21, 2.750.000 € que van cobrar en data 29-12-21 per a la renovació dels recursos de càlcul (500.000 €) i emmagatzematge de *pirineus II* (2.250.000 €).
- Per resolució de la presidència de l'Agència Estatal d'Investigació per la qual es concedeixen les ajudes corresponents a la convocatòria d'adquisició d'equipament científic-tècnic de l'any 2021, es concedeixen al CSUC, en data 15-12-21, 1.400.000 €, dels quals s'han cobrat 444.676,56 € durant 2021 i 955.323,44€, per a la renovació dels recursos de càlcul.
- Per resolució de la Secretària d'estat de Digitalització i Intel·ligència Artificial, pel qual es regula la concessió directa d'una subvenció a diversos centres per al desenvolupament del projecte Quantum ENIA, al marc de l'agenda espanya digital 2025 i del pla de recuperació, transformació i resiliència, es concedeixen al CSUC el 22-12-21, 200.000 € que es cobren al 2022, per a despeses de personal.

- La Directora General de Fons Europeus comunica al CSUC el 12-04-2022 l'aprovació de l'operació presentada pel consorci com operació seleccionada en el Programa operatiu FEDER 2014-2020 de Catalunya en l'objectiu OE-REACT-UE2 per import global de 12.730.000,00€. Per resolució de la consellera de Recerca i Universitats s'autoritza la transferència de 3.195.000,00€ per despeses corrents i de 8.855.000,00€ per inversió durant 2022 que es cobren durant l'exercici al qual es refereixen aquests comptes anuals.
- Per ordre de la ministra de Ciència i Innovació per la qual es resol el procediment de concessió d'ajudes públiques corresponents a l'any 2022, per a les infraestructures científiques i tècniques singulars (ICTS) en el marc del pla de recuperació, transformació i resiliència, es concedeixen al CSUC, en data 20-12-22, 1.800.000 € que van cobrar en data 30-12-22 per a la renovació dels recursos de càlcul.

La liquidació dels ajuts rebuts i la generació de romanents de tresoreria finalistes afectats per ser executats en exercicis futurs és la següent:

Concepte	Concessió	Liquidació 2021	Liquidació 2022
REACT/ Del Departament de Recerca i Universitats FREA	12/4/2022		540.000,00
REACT/ Del Departament de Recerca i Universitats FREA	12/4/2022		2.655.000,00
QTM/ Altres transferències corrents de la Unió Europea	22/12/2021		200.000,00
Transferències corrents		0,00	3.395.000,00
ICTS 2021/ Programes d'universitats i recerca (ICTS)	21/12/2021	2.750.000,00	
AEI 2021/ Programes d'universitats i recerca (AEI)	15/12/2021	444.676,56	955.323,44
REACT/ Altres transferències de capital de la UE (REACT)	12/4/2022		8.480.000,00
REACT/ Altres transferències de capital de la UE (REACT)	12/4/2022		375.000,00
ICTS 2022/ Programes d'universitats i recerca (ICTS)	20/12/2022		1.800.000,00
Transferències de capital		3.194.676,56	11.610.323,44
Romanets de tresoreria d'exercicis anteriors			3.194.676,56
Variació d'actius financers		0,00	3.194.676,56
Total ingressos		3.194.676,56	18.200.000,00
Retribucions bàsiques del personal laboral temporal	REACT		128.045,92
Retribucions bàsiques del personal laboral temporal	QTM		10.709,24
Seguretat Social	REACT		42.335,38
Seguretat Social	QTM		3.560,08
Remuneracions del personal		0,00	184.650,62
Estudis i dictàmens	REACT 1		3.000,00
Treballs tècnics	REACT 1		34.843,52
Serveis informàtics realitzats per altres entitats	REACT 1		22.931,96
Despeses corrents de béns i serveis		0,00	60.775,48
Inversions en aplicacions informàtiques	REACT		7.000,00
Inversions reals		0,00	7.000,00
Total despeses		0,00	252.426,10
Resultat pressupostari		3.194.676,56	17.947.573,90
Romanents finalistes			
AEI		444.676,56	1.400.000,00
ICTS		2.750.000,00	2.750.000,00
FEDER 2022			1.800.000,00
REACT			11.811.843,22
QUANTUM			185.730,68
		0,00	0,00

23.2. Aplicació de resultats

El pressupost de l'exercici s'ha executat majoritàriament tal com estava previst, a excepció que:

- 1) S'ha aprovat l'ajut REACT-UE per import global de 12.730.000,00€. Durant 2022 s'han cobrat 3.195.000,00€ per despeses corrents i de 8.855.000,00€ per inversió dels quals s'han executat 231.156,78 € de despesa corrent i 7.000 euros d'inversió. La diferència es declara com a romanent finalista.
- 2) De la resta de subvencions MRR atorgades (2.750.000,00 € del MICINN per a equipament de càlcul i emmagatzematge, 1.400.000,00 € de l'AEI i 200.000,00 € del MINECO per al projecte Quantum ENIA, per a suport en personal de supercomputació i 1.800.000,00 € de l'ICTS per a equipament de càlcul), únicament s'han executat 14.269,32 € del projecte Quantum, declarant-se la resta com a romanents finalistes.
- 3) S'ha incrementat la facturació de serveis per les noves adhesions a compres conjuntes, la pròrroga del sistema de gestió bibliotecària, el reforç als processos electorals d'e-Vot i el més ús de càlcul científic, entre d'altres.
- 4) La IG autoritza la incorporació a pressupost 2022 de 3.750.441,11€ de romanents finalistes de 2021 (dels 4.045.441,11 sol·licitats) més 68.172,49€ de romanents genèrics (dels 175.500€ sol·licitats) i resol la retenció de 204.517,47 € de la transferència de 2022.
- 5) També s'han destinat al finançament d'inversions els romanents de tresoreria del 2020 (208.786,09 €) per ampliar la infraestructura d'emmagatzematge.
- 6) S'ha finançat amb fons propis el 96% de l'ampliació de l'equipament de càlcul de 95.000,00 €, adjudicat al 2021 a càrrec de la subvenció del REU, però no lliurat fins el 2022 per problemes de distribució d'aquests tipus de components a nivell mundial.
- 7) S'han executat 44.397,91 € de despesa corrent a càrrec de romanents dels projectes europeus UNICORE i EuroCC.
- 8) El retard en la concessió del REACT i en les autoritzacions de les places a contractar i el no pagament de la progressió professional prevista, provoca la desviació de les despeses previstes de personal.
- 9) No s'han realitzat les inversions previstes finançades amb fons Next Generation més que en 7.000 €.

Els drets reconeguts han estat de 27.016.767,98 € i les obligacions reconegudes de 12.357.231,41 € que han originat un saldo pressupostari de 14.659.536,57 €.

Un cop sumats els crèdits finançats amb romanents de tresoreria (68.172,49 €) i descomptades les desviacions de finançament positives (15.280.120,32 €) i sumades les desviacions de finançament negatives (555.764,55 €), s'obté un resultat pressupostari ajustat de 3.353,28 €.

El romanent de tresoreria finalista ha estat de 18.474.796,88€ i el romanent no afectat de 219.703,57 €.

El resultat de l'exercici de 8.841,79 euros, resulta de l'aplicació de l'article 14.2 de la Llei de pressupostos vigent que estableix que les transferències corrents a favor de les entitats en què la Generalitat participa majoritàriament tenen per objecte finançar les despeses d'exploració en la mesura necessària per a equilibrar el compte de pèrdues i guanys, llevat de les dotacions per amortitzacions, provisions, deterioraments, variacions d'existències i baixes d'immobilitzat.

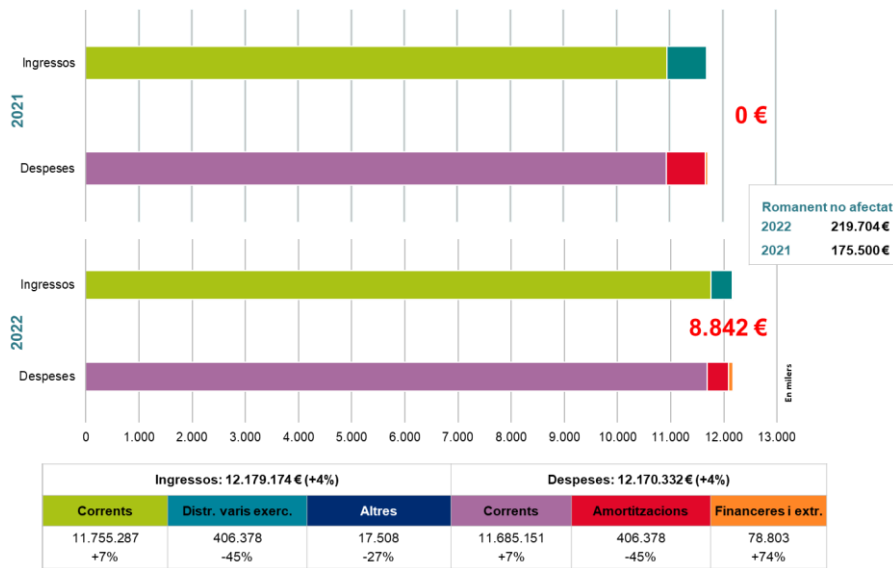


Figura 4. Resultat de l'exercici

El Patrimoni Net de l'exercici està format pel resultat del compte de pèrdues i guanys de 8.841,79 € i els ingressos a distribuir en diversos exercicis, per 996.911,11 €.

El resultat del compte de pèrdues i guanys es traspasarà al compte de romanents d'exercicis anteriors.

La taula següent mostra la conciliació del pressupost amb el compte de pèrdues i guanys:

	Liquidació		PiG
Facturació de serveis	7.531.781,06		7.531.781,06
Subvencions corrents	7.579.643,94		
• Despesa a imputar en el exercici 2023 pel REACT		-2.963.843,22	
• Despesa a imputar l'exercici 2023 per QUANTUM		-185.730,68	
• Despesa a imputar l'exercici 2023 per al PSH		-196.307,30	
• Despesa a imputar l'exercici 2023 per al PROAVA		-22.750,00	
• Despesa a carrec de romanents d'exercicis anteriors		106.985,26	
• Subvenció corrent no aplicada a l'exercici		-94.491,74	4.223.506,26
Ingressos patrimonials / financers	19,54		
• Diferències positives de canvi			19,54
Ingressos extraordinaris			17.488,44
Ingressos de capital	11.905.323,44		
• Subvencions per a l'immobilitzat no financer			406.378,44
Ingressos	27.016.767,98		12.179.173,74
Despeses de personal	4.245.483,16		4.245.483,16
Despeses corrents de béns i serveis	7.368.781,33		
• Regularització de saldos de proveïdors i clients		8.646,65	7.377.427,98
Transferències corrents	62.876,48		62.876,48
Despeses financeres	78.165,89		13.996,89
Diferències negatives de canvi			64.169,00
Inversions reals	601.924,55		
• Amortització de l'immobilitzat			406.378,44
Despeses	12.357.231,41		12.170.331,95
Saldo pressupostari / resultat comptable	14.659.536,57		8.841,79

S'ha inclòs a l'annex II el càlcul del romanent de tresoreria d'acord amb els criteris d'Intervenció General. El romanent de tresoreria total és de 18.694.500,45 €, del qual 18.474.796,88 € està compromès.

23.3. Ingressos i despeses per programes i projectes

En aquest apartat es descriuen els ingressos i les despeses per diversos programes i projectes: el Pla Serra Húnter, el Pla de Doctorats Industrials, altres projectes de la Secretaria d'Universitats i Recerca, els projectes europeus i els equipaments CATNIX i GEPA.

23.3.1. Pla Serra Húnter

El Consell Interuniversitari de Catalunya, en data 27 de febrer de 2015, va acordar encarregar al CSUC el suport a les tasques de direcció i coordinació del Pla Jaume Serra Húnter⁵, la gestió i

⁵ El Pla Serra Húnter té origen en la Llei 1/2003, de 19 de febrer, concretament en l'apartat 3 de la disposició final segona de la LUC que establia que "per promoure les noves figures contractuals permanents de professorat, la Generalitat ha d'elaborar i dotar pressupostàriament un pla que estableixi en dotze anys la creació de 400 contractes de catedràtic contractat i 800 de professorat agregat, a raó aproximada de 100 contractes de catedràtic o professor agregat per any, contractes que ha de cofinançar en el 50%".

difusió de les convocatòries del Pla (publicitat, web i anuncis), i la gestió dels ajuts i gratificacions per als membres dels comitès de selecció que així ho acordi la direcció del Pla.

El finançament d'aquest programa ha estat de 572.000 € aportats per la DGU per finançar les despeses generals de funcionament als quals cal sumar-hi 116.817,11 € de romanents finalistes de l'exercici 2021. La transferència rebuda i les despeses sufragades han estat les següents:

Pla Serra Hunter	2020	2021	Pres. 2022 CG49	2022	Var. '21	Var.P'22
Transferència	495.865,20	572.000,00	572.000,00	572.000,00	0%	0%
Remuneracions del personal	139.305,40	132.952,28	132.959,30	149.843,26	13%	13%
Retribucions de personal	105.963,00	101.186,57	101.186,68	108.260,02	7%	7%
Seguretat Social	33.342,40	31.765,71	31.772,62	31.893,90	0%	0%
Retribucions de personal indirecte				9.689,34		
Despeses corrents de béns i serveis	356.559,80	322.230,61	439.040,70	225.849,44	-30%	-49%
Oposicions i proves selectives (desglòs 2022)	270.923,89	218.561,96	331.750,00	130.686,71	-40%	-61%
● UB: 21 comitès de selecció (22 places)				42.427,02		
● UAB: 16 comitès de selecció (17 places)				30.545,55		
● UPC: 20 comitès de selecció (23 places)				27.342,80		
● UPF: 2 comitè de selecció (2 places)				4.500,31		
● UdL: 5 comitès de selecció (5 places)				6.558,78		
● UdG: 7 comitès de selecció (7 places)				8.049,17		
● URV: 10 comitès de selecció (10 places)				11.263,08		
Treballs tècnics	41.244,09	53.820,32	52.658,74	51.797,20	-4%	-2%
● Direcció acadèmica (URV)	40.608,84	51.797,20	51.797,22	51.797,20		0%
● Altres treballs	635,25	861,52	861,52		-100%	-100%
● Intèrprets i traductors	0,00	1.161,60			-100%	
Publicitat, difusió i campanyes institucionals	42.510,51	49.268,83	52.877,96	43.341,03	-12%	-18%
Despeses de serveis bancaris	1.881,31	579,50	1.754,00	24,50	-96%	-99%
Despesa total	495.865,20	455.182,89	572.000,00	375.692,70	-17%	-34%
Superàvit / romanent	0,00	116.817,11	0,00	196.307,30		

El romanent finalista que es genera per ser executat en l'exercici 2023 és de 313.124,41€.

El cost mitjà per a cadascuna de les 86 places contractades ha estat de 4.368,52 €, un 118% superior al cost de l'exercici anterior (2.005,21 €), i també el cost directe del comitè de selecció s'ha incrementat, un 58%, de 1.035,84 € a 1.613,42 € en reduir-se el número de comitès entre els quals distribuir la despesa.

23.3.2. Pla de Doctorats Industrials

En data 9 de juny de 2016, la Junta del Consell Interuniversitari de Catalunya va encarregar al CSUC donar suport a les tasques de direcció, coordinació, dinamització i promoció del Pla de Doctorats Industrials, una iniciativa de la Generalitat de Catalunya amb el suport del sistema universitari i de recerca català i del món empresarial.

S'han rebut 116.640 € de la DGU per sufragar les despeses per a la direcció del programa de Doctorats Industrials i 80.000 €, a càrrec de la DGU i la DGR a parts iguals, per a la seva gestió. En total 196.640 € als quals cal sumar-hi 209.977,83 € de romanents finalistes d'exercicis anteriors.

En data 2-06-2022 per resolució de la consellera de Recerca i Universitats s'autoritza una transferència de 22.750€ per a l'avaluació de polítiques públiques (PROAVA) per al finançament de l'avaluació del Pla de Doctorats Industrials.

Les transferències rebudes i les despeses sufragades han estat les següents:

Pla de Doctorats Industrials: Direcció i gestió	2020	2021	Pres. 2022 CG49	2022	Var. '21	Var.P'22
Transferència REU	315.760,09	264.640,00	264.640,00	196.640,00	-26%	-26%
PROAVA				22.750,00		
Remuneracions del personal	133.182,15	110.705,48	155.930,55	153.984,17	39%	-1%
Retribucions de personal	109.229,10	85.272,42	120.555,40	103.681,36	22%	-14%
Seguretat Social	23.953,05	25.433,06	35.375,15	27.779,10	9%	-21%
Retribucions de personal indirecte				22.523,71		
Despeses corrents de béns i serveis	45.314,87	81.219,76	108.709,45	61.285,09	-25%	-44%
Treballs tècnics	22.385,00	23.978,17	25.315,21	16.940,00	-29%	-33%
• Direcció acadèmica (UOC)	16.940,00	16.940,00	17.400,00	16.940,00		-3%
• Suport administratiu (UOC)			7.915,21			-100%
• Avaluació del programa						
• Selecció de personal i altres treballs	5.445,00	7.038,17			-100%	
Serveis de formació	18.440,00	50.820,00	58.553,05	33.880,00	-33%	-42%
Llicències de programari	78,35		78,35	898,33		1047%
Serveis informàtics i telecomunicacions	2.396,37	3.277,68	2.087,25	3.868,43	18%	85%
Organització reunions, conferències...	254,59	2.049,34	7.500,00	1.557,27	-24%	-79%
Despeses de publicacions	669,77	643,22	669,77		-100%	-100%
Publicitat, difusió i campanyes	933,03	451,35	13.731,96	1.444,89	220%	-89%
Premis				1.615,98		
Formació dels empleats públics				440,00		
Comissions i altres despeses bancaries	12,00		12,00			-100%
Material ordinari no inventariable	33,66		33,66			-100%
Dietes, locomoció i trasllats	112,10		728,20	640,19		-12%
Despesa total	178.497,02	191.925,24	264.640,00	215.269,26	12%	-19%
Superàvit / romanent	137.263,07	72.714,76	0,00	4.120,74		

Els romanents finalistes acumulats ascendeixen a 191.348,57 € més 22.750 € de la subvenció PROAVA no executada a 31 de desembre.

23.3.3. Altres projectes de la Secretaria d'Universitats i Recerca

La DGU també ha aportat 132.900 € addicionals finalistes per finançar diversos programes de l'àmbit de gestió de serveis comuns, als quals cal sumar-hi 2.553,32 € de romanents finalistes de l'exercici 2021.

Les despeses han estat les següents:

	2020	2021	Pres. 2022 CG49	2022	Var. '21	Var.P'22
Transferència RIA (AIE-DV al 2020)	137.300,00	132.900,00	132.900,00	132.900,00	0%	0%
Recopilació, integració i anàlisi d'indicadors universitaris	82.937,39	130.346,68	132.900,00	192.164,84	47%	45%
Retribucions de personal	61.541,81	99.490,33	100.757,33	106.969,38	8%	6%
Seguretat Social	21.395,58	30.260,12	32.142,67	31.392,10	4%	-2%
Retribucions de personal indirecte				53.803,36		
Treballs tècnics: selecció de personal						
Dietes, locomoció i trasllats		596,23				
Altres despeses corrents			3.004,70			-100%
Programa Data-Valor	62.521,13					
Anàlisi d'indicadors econòmics de les universitats	77.069,95	77.399,73	78.000,00	0,00	-100%	-100%
Retribucions de personal (1p)	61.509,98	62.063,61	62.063,68	Repartit entre RIA;PSH i PDI		
Seguretat Social	15.559,97	15.336,12	15.336,14		-100%	-100%
Serveis informàtics i telecomunicacions						
Altres despeses						
Altres despeses corrents			600,18			
Assessorament Polítiques Universitàries i de Recerca	0,00	0,00	30.000,00	34.029,18		13%
Treballs tècnics			30.000,00	27.225,00		-9%
Altres despeses corrents				6.804,18		
Altres despeses indirectes de personal	8.646,12	9.702,72				-100%
Total despeses	231.174,59	217.449,13	240.900,00	226.194,02	4%	-6%
Superàvit / romanent		2.553,32		-93.294,02		

23.3.4. Projectes europeus

Del projecte EuroCC (2020-22) s'han cobrat 20.117,18 € que s'han executat juntament amb els romanents finalistes de 2021 per 8.839,63€. El resum global del projecte certificat a les autoritats concedents és el següent:

EuroCC	TOTAL	2020	2021	2022
Ingressos rebuts	60.351,51	40.234,33		20.117,18
Despeses	144.669,73	7.944,26	23.450,44	113.275,03
Personal	115.735,78	6.355,41	18.760,35	90.620,02
Overhead	6.278,94	1.588,85	4.690,09	22.655,01
Total	-84.318,22	32.290,07	8.839,63	-84.318,22

Del projecte UNICORE (2019-21) prorrogat a 2022 per raó de la pandèmia, s'han rebut enguany 24.280,73€ que s'han executat juntament amb els romanents finalistes de 2021 per 8.790,56 €. El resum global del projecte certificat a les autoritats concedents és el següent:

UNICORE	TOTAL	2019	2020	2021	2022
Ingressos rebuts	338.780,73	277.500,00	37.000,00	0,00	24.280,73
Despeses	340.325,91	67.772,11	117.937,85	119.999,48	34.616,47
Personal	255.765,53	42.928,16	94.350,28	94.463,58	24.023,51
Treballs tècnics	6.876,00	4.956,00		1.920,00	0,00
Altres costos	10.994,40	7.916,91			3.077,49
Overhead	66.689,98	11.971,04	23.587,57	23.615,90	7.515,47
Total	-1.545,18	209.727,89	128.790,04	8.790,56	-1.545,18

23.3.5. CATNIX

La gestió del Punt Neutre d'Internet a Catalunya (CATNIX) ha generat els ingressos i despeses següents:

CATNIX	2021	Pres. 2022 CG49	2022	Var. '21	Var. Pr.
Ingressos	269.157,66	268.672,00	276.715,42	3%	3%
Operació i manteniment	230.890,56	232.992,00	239.915,32	4%	3%
· 100 Mbps	288,70			-100%	-100%
· 1 Gbps	34.582,61	22.212,00	21.784,11	-37%	-2%
· 2 Gbps	10.082,26	11.340,00	7.785,58	-23%	-31%
· 5 Gbps		4.320,00	16.482,54		282%
· 10 Gbps	174.843,44	177.120,00	136.999,21	-22%	-23%
· 50 Gbps	11.093,55	18.000,00	31.741,94	186%	76%
· 100 Gbps			25.121,94		
Quotes d'alta de nous membres			1.000,00		
Altres serveis	35.680,00	35.680,00	35.800,10	0%	0%
Despeses directes	238.995,12	235.222,90	226.486,17	-5%	-4%
Personal laboral	75.265,48	80.825,07	90.758,92	21%	12%
Lloguers i cànons d'equips per a procés de dades		50.207,44	53.103,12		6%
Lloguers i cànons de programari	26.928,85	1.701,35	2.161,04	-92%	27%
Conservació, reparació i mant. equips procés de dades	18.511,12		2.987,45	-84%	
Conservació, reparació i mant. altre immob. material		16.211,74			-100%
Aigua i energia	22.980,35	35.250,00	20.308,97	-12%	-42%
Com. mitj. serveis de veu i dades adq. a altres entitats	79.845,63	35.472,53	39.498,28	-51%	11%
Despeses d'assegurances	261,98	262,00	75,05	-71%	-71%
Atencions protocolàries i respr.		150,00			-100%
Organització de reunions, conferències i cursos		800,00	1.125,58		41%
Material ordinari no inventariable			101,90		
Despeses de serveis bancaris	47,79	72,02	34,63	-28%	-52%
Inscripció com a soci a organismes de caràcter associatiu	4.400,00	4.400,00	4.400,00		
Treballs tècnics	261,73	1.728,48		-100%	-100%
Serveis informàtics realitzats per altres entitats	9.678,17	6.092,27	8.125,86	-16%	33%
Dietes, locomoció i trasllats	669,66	2.000,00	3.667,68	448%	83%
Diferències negatives de canvi			137,69		
Despeses financeres	144,36	50,00		-100%	-100%
Superàvit / dèficit	30.162,54	33.449,10	50.229,25	67%	50%

23.3.6. Equipament GEPA

Els ingressos i les despeses ocasionats per la gestió de l'equipament GEPA han estat:

	2021	Pres. 2022 CG49	2022	Var. '21	Var. Pr.
Ingressos	188.338,45	175.031,23	168.702,37	-10%	-4%
Quota ordinària	56.740,44	57.251,28	57.251,28	1%	
Dipòsit de fons propis	16.946,74	23.581,76	29.648,16	75%	26%
Departament de Recerca i Universitats	34.651,27	44.198,19	31.802,93	-8%	-28%
Departament de Cultura	80.000,00	50.000,00	50.000,00	-38%	
Despeses directes	188.338,45	175.031,23	168.702,37	-10%	-4%
Personal laboral	43.875,20	73.117,36	54.587,56	24%	-25%
Seguretat Social	12.934,89	21.715,86	15.326,39	18%	-29%
Conservació, rep. i mant. terrenys, edificis...	8.792,89	4.630,00	3.899,66	-56%	-16%
Conservació i rep. equips de procés de dades	15.043,20		178,67	++	++
Conservació, reparació i mant. d'altre immobilitzat mat.	9.915,54	20.871,78	13.192,75	33%	-37%
Material ordinari no inventariable	647,65	450,00	546,96	++	22%
Aigua i energia	29.794,41	25.350,00	24.202,69	-19%	-5%
Comunicacions mitj. serveis de veu i dades	4.348,40	4.806,12	4.823,62	11%	0%
Despeses d'assegurances	1.623,83	1.630,00	1.623,49	0%	0%
Tributs	7.372,61	7.293,29	7.715,60	5%	6%
Despeses de serveis bancaris		6,00			-100%
Neteja i sanejament	3.204,60	3.205,00	3.204,60		0%
Estudis i dictàmens					
Custòdia, dipòsit, emmagatzematge i destrucció	5.196,95	2.599,00	8.100,28	56%	212%
Treballs tècnics	1.361,25		17.424,00	1180%	
Altres treballs		1.361,66			
Dietes, locomoció i trasllats	170,62	2.000,00	2.015,69	1081%	1%
Interessos i altres despeses diverses			2.358,86		
Despeses excepcionals	0,66			-100%	
Inversió en construccions	14.861,22			-100%	
Inversió en maquinària, instal·lacions i utilatge	27.569,85			-100%	
Inversió en equips de procés de dades			4.142,41		
Inversió en telecomunicacions	1.624,68			-100%	
Inversió en arrendament financer en altre immob. mat.		5.995,16	5.359,14		-11%
Superàvit / dèficit	4.020,71	0,00	0,00	-100%	

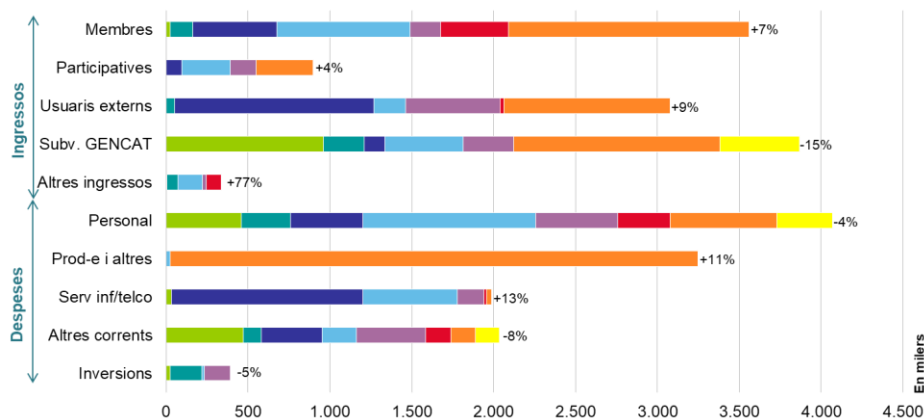
23.4. Ingressos i despeses per centre de cost i programa

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

- **SG:** Serveis generals.
- **CCF:** Càlcul científic (supercomputació, disseny de fàrmacs...).
- **COM:** Comunicacions (Anella Científica i CATNIX).
- **SBR:** Serveis bibliotecaris (CCUC, GEPA, Sierra...) i de ciència oberta (PRC, TDX, RECERCAT, RACO, MDC, MDX...).
- **IAP:** Infraestructura en núvol, aplicacions i projectes (PADICAT, CALAIX, Scientia, UNIDISCAT, UNIFICAT, UNICORE...).

- **AUC:** e-Administració (e-Arxiu, e-Logs, e-Registre, e-Vot, PCCD, GDC, GOC, SCD...), plataforma GESINTER...
- **GCC:** Gestió de compres conjuntes: Biblioteca Digital de Catalunya (BDC), serveis TIC (telecomunicacions, impressió i reprografia...) i EFA (energia, *facilities* i altres compres).
- **GSC:** Gestió de serveis comuns de l'àmbit universitari (Pla Serra Hünter, Pla de Doc-torats Industrials...).

	SG	CCF	COM	SBR	IAP	AUC	GCC	GSC	Total	Ex'21	P'22
Ingressos corrents	964.109	409.781	1.947.441	1.915.839	1.093.731	530.409	4.085.530	488.422	11.435.262		
Variació meritat 2021	-11%	-8%	-2%	19%	2%	17%	10%	-54%		0%	
Perc. meritat 2022	-22%	11%	-1%	2%	-20%	-60%	5%	-55%			-13%
Consortciats i agregats	25.000	137.126	514.982	812.730	185.008	414.028	1.472.289		3.561.163	7%	4%
Entitats participatives		1.500	91.608	297.649	159.802		344.409		894.968	4%	-2%
Entitats externes		50.709	1.215.851	195.607	574.639	25.986	1.012.859		3.075.651	9%	2%
GENCAT: REU	934.760	150.000		419.080	150.000		1.255.973	488.422	3.398.235,82	-16%	-16%
GENCAT: Salut i Cultura			125.000	50.000					175.000		
Altres ingressos	4.349	70.447		140.774	24.281	90.396			330.246 ++		-79%
Despeses corrents	964.109	410.984	1.982.040	1.866.393	1.083.484	490.579	4.054.758	488.422	11.340.771		
Variació meritat 2021	-11%	16%	5%	25%	1%	12%	8%	-54%		2%	
Perc. meritat 2022	-22%	14%	3%	0%	-22%	-63%	3%	-55%			-14%
Personal	459.371	302.250	440.791	1.053.026	502.522	318.400	655.500	340.062	4.071.922	-4%	-19%
Productes-e et al.				25.330			3.220.993		3.246.323	11%	8%
Serv. inf. i teleco.	33.872	25	1.168.582	577.255	160.236	18.032	27.682	3.868	1.989.553	13%	11%
Conservació i rep.	10.468	47.654	183.487	19.423	197.386	115.858	4.305		578.582	-7%	-2%
Lloguers i cànon	281.493	11.081	55.708	211	88.616	2.071	149	898	440.228	10%	-5%
Aigua i energia	5.626	39.265	33.848	30.328	44.470	3.259			156.795	-13%	-11%
Treballs tècnics	102.704		19.551	53.982	52.156	26.240	131.882	73.242	459.756	25%	-67%
Altres despeses	70.575	10.709	80.073	106.837	38.098	6.718	14.247		397.609	-37%	-42%
Ingressos - despeses	0	-1.203	-34.600	49.446	10.246	39.830	30.772	0	94.492		
Ingressos capital	25.884	99.487	0	16.502	160.127	0	0	0	302.000,04		
Perc. meritat 2022	-44%	-95%	-100%	175%	-98%	-100%					-98%
GENCAT: REU	25.884	99.487		9.502	160.127				295.000	0%	
GENCAT: Cultura									0	-100%	-100%
Altres		0		7.000	0	0	0		7.000		-100%
Despeses capital	25.884	190.626	0	16.502	160.127	0	0	0	393.138,46		
Perc. meritat 2022	-44%	-90%	-100%	175%	-98%	-100%					-97%
Inversions intangibles				7.000					7.000		-53%
Inversions materials	25.884	190.626		9.502	160.127				386.138	-7%	-97%
Superàvit/dèficit finançament	0,00	-92.341,55	-34.599,71	49.446,15	10.246,13	39.830,42	30.771,84	0,00	3.353,28		



	SG	CCF	COM	SBR	IAP	AUC	GCC	GSC	Total
Ingressos	989.993	509.269	1.947.441	1.932.340	1.253.857	530.409	4.085.530	488.422	11.737.262
	-9%	-12%	-3%	+17%	+5%	+17%	+10%	-54%	0%
Despeses	989.993	601.610	1.982.040	1.882.894	1.243.611	490.579	4.054.758	488.422	11.733.909
	-9%	+4%	+4%	+23%	+4%	+12%	+8%	-54%	+2%
Diferència	0	-92.342	+34.600	+49.446	+10.246	+39.830	+30.772	0	+3.353

Figura 5. Ingressos i despeses meritades per centre de cost

La facturació per serveis als ens consorciats i agregats per cada centre de cost i la seva variació respecte l'any anterior ha estat la següent:

	CCF	COM	SBR	IAP	AUC	GCC	SG	2022
GENCAT			31.702 2%	36.867 66%				68.569 24%
UB	66.537 4%	43.809 -1%	120.700 48%	26.249 2%	65.721 -29%	275.137 11%		598.152 84%
UAB	45.132 -69%	33.338 -15%	100.074 48%	17.702 10%	45.518 10%	218.333 7%		460.098 83%
UPC	6.773 -43%	35.404 10%	97.120 51%	5.720 -1%	73.254 -1%	182.721 5%		400.991 78%
UPF		50.597 2%	71.471 31%	7.938 -5%	28.011 -4%	139.499 8%		297.516 55%
UdL		42.429 0%	69.979 43%	36.905 -3%	47.289 -1%	113.508 3%		310.110 36%
UdG	12.137 5%	38.426 0%	61.803 43%	5.325 -8%	23.296 -2%	134.297 5%	25.000	300.284 62%
URV	4.773 169%	130.799 -6%	63.409 41%	19.005 -47%	49.783 -1%	145.560 11%		413.329 29%
UOC		66.960 22%	88.093 67%	5.128 -35%	53.064 -7%	176.163 9%		389.407 72%
URL	1.773 0%	44.041 0%	63.104 17%	5.128 -15%		32.355 14%		146.402 29%
UVic-UCC		29.178 -3%	45.274 20%	19.042 13%	28.092 1%	54.719 7%		176.305 40%
Total	137.125,62 -42%	514.981,81 0%	812.729,78 40%	185.008,31 -2%	414.027,90 -7%	1.472.289,19 8%	25.000,00	3.561.162,61 7%

La de les entitats participatives ha estat:

Participatives	CCF	COM	SBR	IAP	AUC	GCC	2022
FCRI		6.576 -9%				1.305 1%	7.881 -7%
CSIC		4.440 -49%					4.440 -49%
BC		8.408 -1%	81.943 36%	59.741 1%		29.408	179.500 14%
UIC	1.500	39.777 0%	37.778 34%	7.314 ++		17.663 2%	104.032 10%
UIB			23.877 3%	261 -61%		133.103 1%	157.241 1%
UJI			43.880 2%	594 -41%		157.709 0%	202.183 0%
UdA			1.361 -90%	261 -61%			1.622 -89%
MACBA		13.756 -2%	28.261 42%	90.195 -7%			132.212 1%
MNAC			30.804 30%	333			31.136 30%
ICUB			14.098 2%				14.098 2%
TecnoCampus		18.651 -4%	36.749 29%			5.221 1%	60.621 14%
Total	1.500	91.608 -6%	298.752 17%	158.699 -5%	0	344.409 0%	894.968 4%

Mentre que la facturació als usuaris externs ha estat:

U. externs	CCF	COM	SBR	IAP	AUC	GCC	2022
CTTI		31.954 21%	20.240	357.427 6%			409.620 12%
CRG		31.725 0%				12.162 8%	43.887 2%
IRTA	10.697 43%	60.472 -5%	7.491 1%	8.145 -32%		13.158 2%	99.963 -3%
IFAE		26.274 -38%					26.274 -38%
UAO		13.756 -2%	4.309 1%	1.331			19.396 -2%
UV						72.609	72.609 0%
UPV						100.522	100.522 0%
UMH						72.609	72.609 0%
UPCT						81.354	81.354 0%
UA						72.609	72.609 0%
Ent. CCUC			136.265 -5%				136.265 -5%
Ops. i ISPs		252.635 1%					252.635 1%
Altres	40.012 62%	799.036 -3%	7.061 -57%	227.976 19%	25.986 127%	587.836 52%	1.687.906 16%
Total	50.709 58%	1.215.851 -3%	175.367 2%	594.879 10%	25.986 127%	1.012.859 25%	3.075.651 9%

L'annex III descriu el detall de la facturació realitzada a les entitats consorciades, agregades i participatives per a cada servei.

Els ingressos per facturació de les 20 entitats més significatives es mostren a la figura següent:

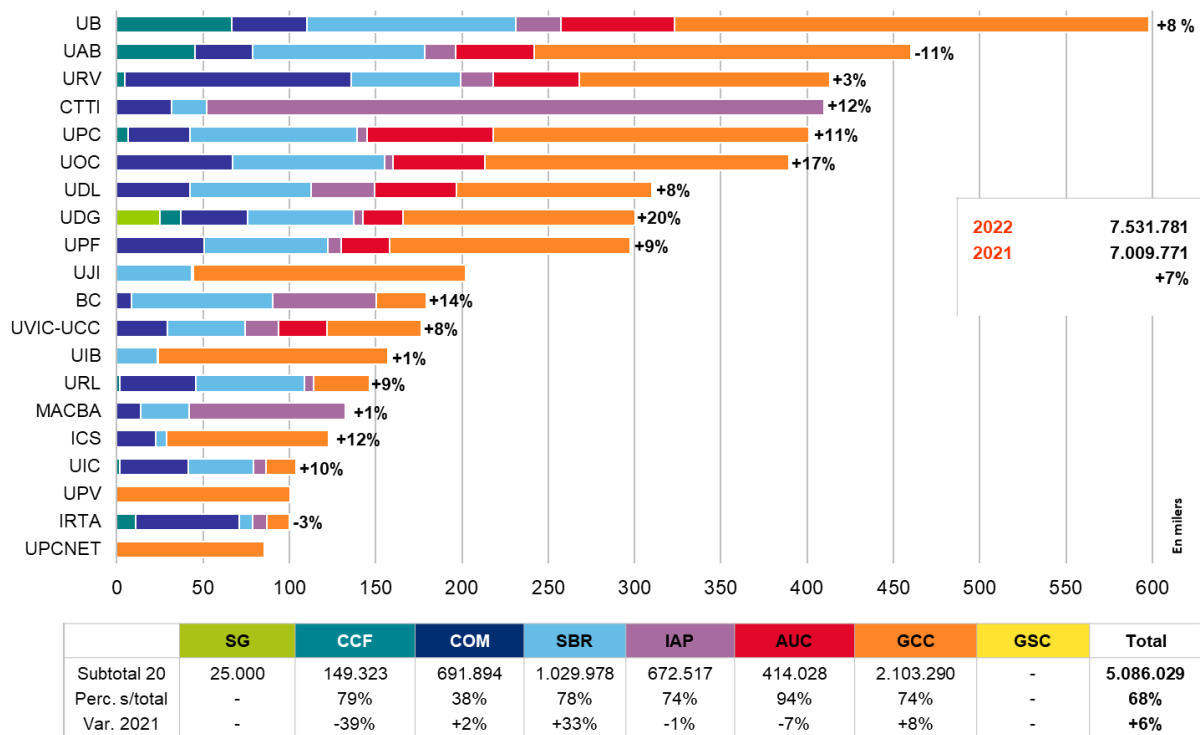


Figura 6. Facturació per centre de cost a les 20 entitats més significatives

Els centres de cost SBR i GCC, associats al Programa 422, d'educació universitària, i els CCF, COM, IAP i AUC, associats al Programa 571, de recerca i desenvolupament, es poden desglossar en els grups que es mostren a la pàgina següent.

Els costos que consten a la columna GSC estan també íntegrament associats al Programa 422 ja que corresponen a diversos programes i projectes de la SUR, mentre que el centre de cost de serveis generals es distribueix majoritàriament entre ambdós a parts iguals. Per l'exercici 2022 les subvencions dels fons NextGeneration (REACT i MRR) s'imputen al programa 571.

Programa 422	Serveis bibliotecaris i de ciència oberta				Gestió de compres conjuntes		
	CCUC	ABD	GEPA	RxR	BDC ⁺	TIC	EFA
Ingressos corrents	468.540	667.890	159.201	620.208	2.954.783	646.109	484.638
Variació meritat 2021	-1%	50%	10%	13%	497%	53%	-54%
Perc. meritat 2022	6%	0%	-6%	3%	2%	19%	12%
Consortciats i agregats	215.935	494.876	76.761	25.159	965.003	397.206	110.081
Entitats participatives	112.292	173.014	180	12.162	334.103	3.916	6.390
Entitats externes	140.314		9.959	45.334	399.704	244.988	368.167
GENCAT: REU			22.301	396.779	1.255.973		
GENCAT: Salut i Cultura			50.000				
Altres ingressos				140.774			
Despeses corrents	352.226	710.031	159.201	644.934	3.084.394	571.624	398.741
Variació meritat 2021	39%	33%	5%	17%	562%	51%	-62%
Perc. meritat 2022	-10%	14%	-6%	-5%	6%	6%	-18%
Personal	243.338	171.517	69.914	568.258	126.830	200.312	328.358
Productes-e et al.		25.330			2.954.783	266.211	
Serv. inf. i teleco.	38.342	506.955	4.824	27.134		3.066	24.616
Conservació i rep.	2.152		17.271			2.152	2.152
Lloguers i cànon				211			149
Aigua i energia		6.125	24.203				
Treballs tècnics	461		28.729	24.792		98.328	33.554
Altres despeses	67.933	104	14.261	24.539	2.781	1.555	9.911
Ingressos - despeses	116.314	-42.142	0	-24.727	-129.611	74.485	85.898
Ingressos capital			9.502	7.000			
Perc. meritat 2022			58%				
GENCAT: REU			9.502				
GENCAT: Cultura							
Altres				7.000			
Despeses capital			9.502	7.000			
Perc. meritat 2022			58%				
Inversions intangibles				7.000			
Inversions materials			9.502				
Superàvit/dèficit finançament	116.314,19	-42.141,53	0,00	-24.726,51	-129.611,07	74.485,27	85.897,66

Programa 571	Càlcul científic		Comunicacions		Infraestructures, aplic. i projectes			e-Administració et al.	
	CAP	SDF	Anella	CATNIX	CPD	Aplicacions	Projectes	Producció	SDF
Ingressos corrents	400.915	8.867	1.670.725	276.715	561.172	478.452	54.107	530.409	0
Variació meritat 2021	-7%	-28%	-3%	3%	56%	-11%	-70%	17%	
Perc. meritat 2022	16%	-63%	-1%	3%	19%	-40%	-47%	-60%	
Consortciats i agregats	130.032	7.093	514.982		27.656	157.352		414.028	
Entitats participatives	1.500		91.608		117.246	42.556			
Entitats externes	50.709		939.136	276.715	266.270	278.544	29.826	25.986	
GENCAT: REU	150.000				150.000				
GENCAT: Salut i Cultura			125.000						
Altres ingressos	68.673	1.773					24.281	90.396	
Despeses corrents	398.273	12.711	1.755.554	226.486	731.201	234.292	117.992	490.579	0
Variació meritat 2021	16%	4%	6%	-5%	26%	-31%	-25%	15%	-100%
Perc. meritat 2022	18%	-45%	4%	-4%	83%	-72%	-23%	-63%	
Personal	301.237	1.013	350.032	90.759	419.789	11.576	71.158	318.400	
Productes-e et al.									
Serv. inf. i teleco.	25		1.120.958	47.624	100.701	49.806	9.730	18.032	
Conservació i rep.	47.654,25		180.499	2.987	143.901	46.155	7.331	115.858	
Lloguers i cànons		11.081	444	55.264	12.839	75.777		2.071	
Aigua i energia	39.265		13.539	20.309	44.470			3.259	
Treballs tècnics			19.551		350	32.905	18.900	26.240	
Altres despeses	10.092	617	70.531	9.543	9.151	18.073	10.874	6.718	
Ingressos - despeses	2.641	-3.844	-84.829	50.229	-170.029	244.160	-63.885	39.830	0
Ingressos capital	99.487	0	0	0	160.127	0	0	0	0
Perc. meritat 2022	-95%		-100%		-93%	-100%		-100%	
GENCAT: REU	99.487				160.127				
GENCAT: Cultura									
Altres									
Despeses capital	190.626	0	0	0	160.127	0	0	0	0
Perc. meritat 2022	-90%		-100%		-93%	-100%		-100%	
Inversions intangibles									
Inversions materials	190.626				160.127				
Superàvit/dèficit finançament	-88.497,39	-3.844,20	-84.828,95	50.229,25	-170.028,89	244.160,03	-63.885,01	39.830,42	0,00

Per últim, els ingressos i despeses meritades a l'exercici 2022 per programa han estat:

	Pressupost GC 422	Ingr./desp. meritades		Pressupost GC 571	Ingr./desp. meritades	
Ingressos	6.412.437	6.391.886	0%	19.392.563	5.344.762	-72%
Facturació de serveis	3.703.240	4.140.303	12%	3.631.242	3.391.478	-7%
• Consortciats i agregats	2.172.926	2.310.019	6%	1.242.547	1.251.144	1%
• Participatives	658.555	642.058	-3%	259.071	252.910	-2%
• Usuaris externs	871.759	1.188.226	36%	2.129.624	1.887.425	-11%
GENCAT: REU	2.556.109	2.197.241	-14%	1.780.003	1.495.380	-16%
GENCAT: Salut i Cultura	50.000	50.000		125.000	125.000	
Altres ingressos	103.089	4.342	-96%	13.856.318	332.904	-98%
Despeses	6.412.437	6.390.602	0%	19.392.563	5.342.692	-72%
Personal laboral	2.162.411	2.285.903	6%	2.878.020	1.786.019	-38%
Compres refacturables (productes-e...)	2.390.573	2.711.905	13%	534.000	534.418	0%
Serveis informàtics i telecomunicacions	582.415	620.842	7%	1.206.060	1.368.712	13%
Conservació, reparació i manteniment	40.862	28.962	-29%	547.880	549.620	0%
Lloguers d'edificis i cànons de programari	142.184	142.005	0%	319.998	298.223	-7%
Treballs tècnics	387.374	298.119	-23%	995.533	161.637	-84%
Aigua i energia	36.620	35.953	-2%	140.366	120.842	-14%
Altres despeses corrents	630.000	226.911	-64%	120.706	170.083	41%
Inversions reals	40.000	40.000	0%	12.650.000	353.138	-97%
Superàvit / dèficit		1.283			2.070	

24. Indicadors financers, patrimonials i pressupostaris.

Els indicadors financers, patrimonials i pressupostaris més adients a les característiques del Consorci son els que indiquem en el següent quadre:

24.1. Indicadors financers i patrimonials

Concepte	Exercici 2021	Exercici 2022
a) Liquiditat Inmediata	2,24	0,93
b) Liquiditat curt termini	2,85	1,01
c) Liquiditat general	2,85	1,01
d) Endeutament	0,31	0,95
e) Relació d'endeutament		119,60
f) Cash-Flow	2,18	-69,31
g) Ratis del compte del resultat economic patrimonial		
g,1) estructura dels ingressos		
Transferencies/Ing. Gestió ordinaria	0,41	0,38
Vendes i Prest. serveis/ Ing.Gestió Ordinaria	0,59	0,62
g,2) estructura de les despeses		
Desp.Personal/Desp.Gestio Ordinaria	0,36	0,35
Tranferencies/Desp.Gestio Ordinaria	0,01	0,01
Resta despeses/Desp.Gestio Ordinaria	0,58	0,56
g.3) cobertura de les despeses corrents		
Desp.Gestio Ord./Ing.Gestio Ord.	1,00	0,99

Tresoreria i fons de maniobra

L'evolució del saldo disponible de tresoreria i el fons de maniobra durant els últims quatre exercicis és el següent:

	2019	2020	2021	2022
Saldo de tresoreria	-46.074,40	2.189,96	3.500.652,61	144.328,79
Actiu circulant	1.994.306,03	1.492.336,49	5.393.607,58	20.649.044,46
• Realitzable	1.646.200,64	1.320.837,53	1.150.865,07	1.639.497,25
• Inversions financeres a curt termini	0,00	0,00	0,00	0,00
• Disponible	347.539,88	171.233,31	4.242.742,51	19.009.547,21
• Ajustos per periodificació	565,51	265,65	0,00	0,00
Exigible a curt termini	-2.040.380,43	-1.490.146,53	-1.892.954,97	-20.504.715,67
Fons de maniobra	-46.074,40	2.189,96	3.500.652,61	144.328,79
Recursos permanents	0,00	0,00	0,00	8.841,79
• Fons propis				
• Resultats exercicis anteriors	0,00	0,00	0,00	0,00
• Resultats de l'exercici	0,00	0,00	0,00	8.841,79
• Provisions (premi 25 anys)	0,00	0,00	0,00	0,00
Immobilitzat net	-1.863.757,44	-1.225.016,34	-801.997,17	-1.032.873,77
Ingressos a distribuir en diversos exercicis	1.532.331,77	1.227.206,30	4.302.649,78	996.911,11
Altres deutes	285.351,27	0,00	0,00	171.449,66

24.2. Indicadors pressupostaris

Concepte	Exercici 2021	Exercici 2022
a) Del pressupost de despesa corrent		
1) Execució del pressupost de despeses	0,93	0,47
2) Esforç inversor	0,03	0,05
b) Del pressupost d'ingressos corrent		
Execució del pressupost d'ingressos	1,20	1,02

27. Fets posteriors al tancament de l'exercici i altra informació

Amb posterioritat a la data de tancament, no ha esdevingut cap altre fet rellevant que afecti els comptes anuals a la data de confecció d'aquesta memòria, ni que sigui útil per a l'usuari dels estats financers, ni que afectin l'aplicació del principi d'entitat en funcionament.

Els honoraris convinguts amb els auditors de comptes per a la realització de l'auditoria de l'exercici 2022, tant financera com de compliment de la normativa, són de 14.950,00 €. Durant l'exercici 2022 es requereix d'un servei d'auditoria addicional per complir els requeriments de la Intervenció General en la revisió del control normatiu i de legalitat corresponents a l'exercici 2021, amb un cost de 14.000 €.

Annex I.

Ingressos i despeses per programa

Codi	Concepte	P'22 CG49 422	Ingr. Meritats		P'22 CG49 571	Ingr. Meritats	
3190002	Encàrrecs de gestió de la Generalitat de Catalunya	31.545,24	31.702,46	0%	20.624,69	36.867,03	79%
	De la Universitat de Barcelona	371.641,84	395.836,97	7%	200.429,90	202.314,62	1%
	De la Universitat Autònoma de Barcelona	300.267,12	318.407,27	6%	126.868,37	141.690,92	12%
	De la Universitat Politècnica de Catalunya	267.725,70	279.840,44	5%	123.545,40	121.151,04	-2%
	De la Universitat Pompeu Fabra	200.065,74	210.969,36	5%	87.271,87	86.546,40	-1%
	De la Universitat de Lleida	174.691,93	183.486,50	5%	127.205,52	126.623,27	0%
	De la Universitat de Girona	187.889,93	221.099,81	18%	79.565,64	79.183,84	0%
	De la Universitat Rovira i Virgili	199.042,84	208.968,76	5%	220.849,57	204.360,49	-7%
	De la Universitat de Vic-Universitat Central de Catalunya	98.448,18	99.992,59	2%	81.582,21	76.312,14	-6%
	De la Biblioteca de Catalunya	112.233,46	111.351,11	-1%	67.684,44	68.149,35	1%
	De la Institució dels Centres de Recerca de Catalunya (CERCA)	0,00	0,00		0,00	0,00	
	Del Museu Nacional d'Art de Catalunya (MNAC)	30.803,70	30.803,68	0%	332,76	332,76	0%
	Del Centre de Telecomunicacions i Tecnologies de la Informació (CTTI)	0,00	20.239,54		394.055,04	389.380,95	-1%
	Del Centre de Regulació Genòmica (CRG)	11.291,70	12.161,83	8%	31.681,20	31.724,76	0%
3190009	Encàrrecs de gestió d'altres entitats de dins del sector públic	198.655,95	433.299,98	118%	701.591,20	644.322,31	-8%
	Del Consell Superior d'Investigacions Científiques (CSIC)	0,00			4.440,48	4.440,48	0%
	De la Universitat de les Illes Balears (UIB)	156.675,21	156.575,52	0%	665,52	665,52	0%
	De la Universitat Jaume I (UJI)	205.915,84	201.184,58	-2%	998,28	998,28	0%
	Museu d'Art Contemporani de Barcelona (MACBA)	28.292,66	28.261,40	0%	110.173,10	103.950,39	-6%
	De l'Institut de Cultura de Barcelona	13.918,20	14.098,45	1%	0,00		
3190010	Prestacions de serveis a altres entitats dins del sector públic	552.157,32	625.730,38	13%	160.951,53	118.235,72	-27%
	De la Universitat Oberta de Catalunya	249.707,63	264.255,92	6%	122.477,40	125.151,25	2%
	De la Universitat Ramon Llull	91.899,98	95.458,89	4%	52.126,56	50.942,64	-2%
	De la Fundació Catalana per a la Recerca i la Innovació (FCRI)	1.305,20	1.305,20	0%	6.576,00	6.576,00	0%
	De la Universitat Internacional de Catalunya (UIC)	55.871,83	55.551,67	-1%	48.858,73	48.480,60	-1%
	De la Universitat d'Andorra (UdA)	14.179,20	956,79	-93%	665,52	665,52	0%
	Del TecnoCampus	39.359,22	41.969,60	7%	18.675,96	18.650,96	0%
	Prestacions de serveis a altres entitats fora del sector públic	109.654,10	96.794,02	-12%	841.345,41	703.761,10	-16%
Capítol 3. Taxes, venda béns i serveis, i altres ingressos	3.703.239,71	4.140.302,72	12%	3.631.242,29	3.391.478,34	-7%	
4030009 D'altres entitats autònomes de l'Estat (CSIC)				36.060,00	36.060,00	0%	
4060005 Altres ingressos de la Seguretat Social	2.789,00	4.342,00	56%	2.789,00		-100%	
4100010 De l'Departament de Cultura	50.000,00	50.000,00	0%				
4100012 De l'Departament de Salut				125.000,00	125.000,00	0%	
4100025 De l'Departament d'Empresa i Coneixement	2.527.111,50	2.157.240,89	-15%	1.514.000,00	1.240.380,16	-18%	
4930009 Altres transferències corrents de la Unió Europea	100.000,00		-100%	1.422.468,50	289.824,01	-80%	
Capítol 4. Transferències corrents	2.679.900,50	2.211.582,89	-17%	3.100.317,50	1.691.264,17	-45%	
5200001 Interessos de comptes corrents	100,00		-100%				
5310001 Diferències positives d'operacions financeres	100,00		++		19,54		
5340001 Altres ingressos financers	100,00		-100%				
Capítol 5. Ingressos patrimonials	300,00	0,00	-100%	0,00	19,54		
7020028 Programes d'universitats i recerca (ICTS i AIE)				4.150.000,00	0,00	-100%	
7493009 Altres transferències de capital de la UE (REACT)				8.245.000,00	7.000,00	-100%	
Capítol 7. Transferències de capital	0,00	0,00		12.395.000,00	7.000,00	-100%	
8300010 De l'Departament de Cultura							
8300021 De l'Dept. d'Empresa i Coneixement	28.997,16	40.000,00	38%	266.002,84	255.000,00	-4%	
8326760 De l'Institut Català de les Empreses Culturals (ICEC)							
Capítol 8. Variació d'actius financers	28.997,16	40.000,00	38%	266.002,84	255.000,00	-4%	
Total ingressos	6.412.437,37	6.391.885,61	-68%	19.392.562,63	5.344.762,05	-72%	
Superàvit/dèficit de finançament de l'exercici			1.283,47		2.069,81		

El Programa 571, de recerca i desenvolupament, inclou els centres de cost de càlcul científic (CCF), comunicacions (COM), infraestructura en núvol, aplicacions i projectes (AP) i e-Administració (AUC), mentre que el 422, d'educació universitària, inclou els centres de cost serveis bibliotecaris i ciència oberta (SBR), gestió de compres conjuntes (GCC) i gestió de serveis comuns (GSC). El centre de cost de serveis generals (SG) es distribueix majoritàriament entre ambdós a parts iguals. Per l'exercici 2022 les subvencions dels fons NextGeneration (REACT i MRR) s'imputen al programa 571)

Codi	Concepte	P'22 CG49 422	Desp. meritates	P'22 CG49 571	Desp. meritates
1300001	Retribucions bàsiques del personal laboral fix	1.591.376,40		1.705.975,30	
1300003	Altres remuneracions del personal laboral fix	0,00		43.208,85	
1310001	Retribucions bàsiques del personal laboral temporal		n/d	453.980,52	n/d
1310003	Altres remuneracions del personal laboral temporal	0,00		2.618,71	
1320001	Personal laboral d'alta direcció i assimilat	86.899,54			
1600001	Seguretat Social	484.134,98		672.236,70	
Capítol 1.	Remuneracions del personal	2.162.410,92	2.285.903,36	2.878.020,08	1.786.019,05
2000002	Altres lloguers i cànon de terrenys, béns naturals, edificis...	136.921,83	136.180,27	138.178,17	136.180,26
2020001	Lloguers i cànon d'equips per a procés de dades	0,28		50.207,72	53.103,12
2020002	Lloguers d'equips de reprografia i fotocopiadores	2.800,00	2.290,27	2.800,00	2.290,26
2020003	Lloguers i cànon de programari	2.461,93	3.534,87	88.408,07	106.648,91
2030001	Lloguers i cànon d'altre immobilitzat material	0,00		40.404,00	-100%
2100001	Conservació, reparació i mant. de terrenys, béns naturals, edificis...	4.860,00	4.551,84	230,00	722,42
2120001	Conservació, reparació i mant. d'equips per a procés de dades	3.040,02	585,03	291.959,98	305.276,36
2120003	Manteniment d'aplicacions informàtiques	11.588,84	10.421,22	217.477,16	181.665,98
2130001	Conservació, reparació i mant. d'altre immobilitzat material	21.371,78	13.404,17	38.213,22	61.955,36
2200001	Material ordinari no inventariable	2.137,83	1.126,51	1.654,17	693,77
2200002	Premsa, revistes, llibres i altres publicacions	2.240,00	1.721,95	1.760,00	987,82
2210001	Aigua i energia	36.619,50	35.953,47	140.365,50	120.841,94
2210089	Altres subministraments	2.455.941,04	2.650.739,59	534.399,96	534.417,90
2220001	Despeses postals, missatgeria i altres similars	45.445,00	50.762,87	555,00	187,87
2220003	Comunicacions mitj. serveis de veu i dades adq. a altres entitats	9.039,42	15.541,86	1.087.020,58	1.076.714,02
2240001	Despeses d'asseguracions	10.046,00	10.176,86	17.554,00	17.938,36
2250001	Tributs	7.824,15	13.769,18	530,85	6.053,58
2260002	Atencions protocolàries i representatives	250,00	40,23	250,00	293,32
2260003	Publicitat, difusió i campanyes institucionals	79.667,19	46.835,22	3.055,81	1.690,87
2260005	Organització de reunions i conferències	18.996,77	3.257,33	8.900,23	8.299,83
2260006	Oposicions i proves selectives	331.750,00	16.551,61	0,00	2.682,00
2260007	Publicacions i edictes al diari oficials	500,00	1.378,75	500,00	1.378,75
2260010	Premis	0,00	1.670,51	0,00	54,52
2260011	Formació del personal propi	10.087,56	7.962,43	27.660,44	28.751,38
2260039	Despeses de serveis bancaris	3.920,23	3.583,08	1.169,77	1.419,53
2260040	Inscripció com a soci a entitats de caràcter associatiu	8.689,59	10.268,64	6.850,41	6.771,07
2260089	Altres despeses diverses	262,50	6.804,15	237,50	26.836,47
2270001	Neteja i sanejament	16.015,50	16.775,89	12.810,50	13.571,29
2270005	Estudis i dictàmens	50,00	0,00	50,00	24.500,00
2270008	Intèrprets i traductors	1.200,00	0,00	0,00	0,00
2270011	Custòdia, dipòsit, emmagatz. i destrucció (GEPa)	5.599,00	8.100,28	0,00	0,00
2270012	Actuacions de control	7.930,00	7.529,20	7.930,00	7.529,20
2270013	Treballs tècnics	290.053,86	228.153,71	974.715,14	116.036,85
2270014	Serveis de formació	66.525,53	37.560,00	27,47	0,00
2280002	Serveis informàtics realitzats per altres entitats	573.375,29	605.300,03	118.010,71	291.695,37
2280003	Solucions TIC-C.TTI - Serveis recurrents	0,32	-100%	1.028,68	302,16
2300001	Dietes, locomoció i trasllats	11302,6	11.342,80	14.074,40	22.932,40
2400001	Despeses de publicacions	2.284,89	1.447,19	2.215,11	1.447,18
Capítol 2.	Despeses corrents de béns i serveis	4.180.799,45	3.965.321,01	3.831.204,55	3.161.870,12
3100001	Interessos d'operacions de tresoreria dels préstecs, bestretes i altres crèd.	1.500,00	2.654,71	1.880,00	295,84
3120001	Emissió, modificació i cancel·lació dels préstecs en euros	1.275,00	889,87	1.275,00	889,87
3490001	Altres despeses financeres	5.500,00	67.031,33	1.500,00	6.404,27
Capítol 3.	Despeses financeres	8.275,00	70.575,91	4.655,00	7.589,98
4800001	A famílies (beques per a cooperació educativa)	20.952,00	28.801,86	28.683,00	34.074,62
Capítol 4.	Transferències corrents	20.952,00	28.801,86	28.683,00	34.074,62
6100001	Inversions en edificis i altres construccions per compte propi	23.502,42		1.497,58	-100%
6200004	Inversions en instal·lacions tècniques	0,00		77.000,00	-100%
6400001	Inversions en mobiliari i estris per compte propi	500,00	171,00	500,00	171,01
6500001	Inversions en equips de procés de dades	10.002,42	34.314,61	12.519.002,42	329.587,35
6500002	Inversions en telecomunicacions	0,00	155,25	37.000,00	16.380,11
6700002	Inversions en altre immobilitzat material	0,00		0,00	0,00
6730001	Arrendament financer en altre immob. material	5.995,16	5.359,14	0,00	0,00
6800002	Inversions en aplicacions informàtiques	0,00		15.000,00	7.000,00
Capítol 6.	Inversions reals	40.000,00	40.000,00	12.650.000,00	353.138,47
Total despeses		6.412.437,37	6.390.602,14	19.392.562,63	5.342.692,24

Annex II.

Càlcul del romanent de tresoreria

Romanent de tresoreria		
Concepte	2021	2022
1. (+) Fons líquids	4.242.742,51	19.009.547,21
(+) Efectiu i altres actius líquids equivalents	4.242.742,51	19.009.547,21
(+) Fiances constituïdes a llarg termini		
(-) Deutes a curt termini		
2. (+) Drets pendents de cobrament	1.150.865,07	959.497,25
(+) Del pressupost corrent	567.429,42	265.267,16
(+) De pressupostos tancats		
(+) D'operacions no pressupostàries		
(+) D'operacions de gestió	583.435,65	694.230,09
3. (-) Obligacions pendents de pagament	1.170.476,52	1.274.544,01
(+) Del pressupost corrent		
(+) De pressupostos tancats		
(+) D'operacions no pressupostàries		
(+) D'operacions de gestió	1.170.476,52	1.274.544,01
4. (+) Partides pendents d'aplicació		
(-) Cobraments realitzats pendents d'aplicació definitiva		
(+) Pagaments realitzats pendents d'aplicació definitiva		
I. Romanent de tresoreria total (1+2-3+4)	4.223.131,06	18.694.500,45
II. Excés de finançament afectat	3.750.441,11	18.474.796,88
● Pla Doctorats Industrials	209.977,83	191.348,57
● Pla Serra Húnter	116.817,11	313.124,41
● Recopilació, integració i anàlisi d'indicadors universitaris	2.553,32	
● Transferència per al projecte UNICORE (2019-22)	8.790,56	
● Transferència per al projecte EuroCC (2020-22)	8.839,63	
● Ajut del MCINN per a infraestructures	2.750.000,00	2.750.000,00
● Ajut de l'AEI per a infraestructures	444.676,56	1.400.000,00
● PROAVA		22.750,00
● ICTS		1.800.000,00
● REACT 2022		11.811.843,22
● Ajut del MINECO per al projecte Quantum ENIA	0,00	185.730,68
● Romanent 2020 per a emmagatzematge	208.786,09	
III Romanent de tresoreria no afectat (I - II)	272.689,96	219.703,57

Annex III. Ingressos per servei per a les entitats consorciades, agregades i participatives

Consortiats i agregats	UB	UAB	UPC	UPF	UdL	UdG	URV	UOC	URL	UVic-UCC	Subtotal
Càlcul científic	66.536,54	45.132,22	6.773,35	0,00	0,00	12.136,80	4.773,35	0,00	1.773,36	0,00	137.125,62
CAP	64.763,18	45.132,22	4.999,99			12.136,80	2.999,99				130.032,18
SDF	1.773,36		1.773,36				1.773,36		1.773,36		7.093,44
Anella Científica	43.808,52	33.337,92	35.403,89	50.597,28	42.429,17	38.425,80	130.799,48	66.959,89	44.041,44	29.178,42	514.981,81
Quota d'adhesió	11.811,00	11.811,00	11.811,00	11.811,00	10.123,68	10.123,68	10.123,68	10.123,68	10.123,68	7.874,04	105.736,44
Quotes d'alta								6.600,00			6.600,00
Connexió 10 Gbps (L)	1.167,36	1.634,28	1.167,36								3.969,00
Connexió 5-10 Gbps (M)	15.956,64		3.217,61	14.944,56			66.594,72				100.713,53
Connexió 1-2 Gbps (M P)				9.072,00	17.136,00	20.810,40	49.001,40	37.316,89	25.704,00	15.420,00	174.460,69
Connexió 1 Gbps (L)			1.945,44					648,48			2.593,92
Connexió 200-500 M bps (M)		7.344,00	6.212,16		8.196,00						21.752,16
Connexió 50-100 Mbps (M P)				6.708,00				1.890,00			8.598,00
Doble escomesa				1.200,00	1.200,00	1.200,00		1.200,00	1.200,00	1.200,00	7.200,00
Connexió al Node del Vallès		984,11									984,11
Penalitzacions					-34,15		-1.548,40				-1.741,25
Plataforma DDoS	14.873,52	11.564,52	11.050,32	6.861,72	5.807,64	6.291,72	6.628,08	9.180,84	7.013,76	4.843,08	84.115,20
laaS i repositoris	27.264,91	18.718,73	7.167,72	14.342,82	39.347,88	6.341,51	19.266,06	9.747,72	8.452,37	19.605,60	170.255,32
TDX	665,52	665,52	665,52	665,52	665,52	665,52	665,52	665,52	665,52	665,52	6.655,20
TDX: MetaArchive	261,00	261,00	261,00	261,00	261,00	261,00	261,00	261,00	261,00	261,00	2.610,00
RECERCAT	332,76	332,76	332,76	332,76	665,52	332,76	665,52	332,76	665,52	665,52	4.658,64
RACO professional				5.085,36	1.210,80			4.358,88	1.846,47		12.501,51
RACO avançat				302,76					461,71	302,76	1.067,23
MDX	332,76	332,76	332,76	332,76	332,76	332,76		332,76		332,76	2.662,08
MDC	755,35	755,35	1.186,92	755,35	971,04	755,35			755,35		5.934,71
UNIFICAT: ATO i HIM	3.796,80	3.796,80	3.796,80	3.796,80	3.796,80	3.796,80	3.796,80	3.796,80	3.796,80	3.796,80	37.968,00
VirtLabs: ATO i HIM	12.081,24	12.081,24			12.081,24		12.081,24			12.081,24	60.406,20
Disc en núvol: ATO i HIM				2.203,00	18.771,24						20.974,24
UNIDISCAT: ATO i HIM	591,96	493,30	591,96	591,96	591,96	197,32	295,98				3.354,44
Altres serveis d'laaS	8.447,52			15,55			1.500,00			1.500,00	11.463,07
e-Administració	65.721,00	45.518,40	73.254,00	28.011,36	47.289,06	23.296,08	49.782,60	53.063,52	0,000	28.091,88	414.027,90
Funcionament general	25.290,72	18.968,04	18.968,04	12.645,36	12.645,36	12.645,36	12.645,36	12.645,36		9.484,08	135.937,68
Assistència tècnica i operació	15.109,56	9.376,44	21.963,84	5.478,48	14.157,66	3.484,32	15.027,00	16.183,92		8.562,12	109.343,34
Hostatge i manteniment	25.320,72	17.173,92	32.322,12	9.887,52	20.486,04	7.166,40	22.110,24	24.234,24		10.045,68	168.746,88
Serveis a biblioteques	111.611,09	89.934,05	86.859,55	65.066,23	62.464,01	80.403,21	58.075,97	74.349,60	59.779,44	44.710,32	733.253,47
Funcionament general	13.918,20	13.918,20	13.918,20	13.918,20	13.918,20	13.918,20	13.918,20	13.918,20	13.918,20	13.918,20	139.182,00
Sistema gestió bibliotecaria	87.505,56	68.037,48	65.012,40	40.369,68	34.167,84	37.016,04	38.994,96	54.013,68	41.264,28	28.493,64	494.875,56
PSH						25.000,00					25.000,00
GEPA - ordinari	10.187,33	7.978,37	7.618,92	4.844,52	4.146,00	4.468,97	4.694,16	6.417,72	4.596,96	2.298,48	57.251,43
GEPA - ús propi			310,03	5.933,83	10.231,97		468,65				16.944,48
Compres conjunts (BDC, TIC i EFA)	283.209,53	227.456,87	191.532,97	139.498,07	118.579,65	139.680,25	150.631,79	185.286,44	32.354,92	54.718,51	1.522.949,00
Total per universitat	598.151,59	460.098,19	400.991,48	297.515,76	310.109,77	300.283,65	413.329,25	389.407,17	146.401,53	176.304,73	3.492.593,12
Liquidació 2021	555.644,94	515.495,55	362.088,88	271.744,87	287.073,07	250.067,28	402.955,69	333.416,91	134.179,44	163.442,65	3.276.109,28
Variació	8%	-11%	11%	9%	8%	20%	3%	17%	9%	8%	7%

		UB	UAB	UPC	UPF	UdL	UdG	URV	UOC	URL	UVic-UCC	Subtotal	
Serveis d'e-Administració													
Funcionament general	Ass. tèc. i op.	25.290,72	18.968,04	18.968,04	12.645,36	12.645,36	12.645,36	12.645,36	12.645,36		9.484,08	135.937,68	1%
Preservació de documents digitals (e-Arxiu)	Ass. tèc. i op.	2.250,12	1.687,56	1.687,56	1.125,00	1.125,00		1.125,00	1.125,00		843,72	10.968,96	1%
	Hostatge i mnt.	2.193,84	1.645,44	1.645,44	1.096,92	1.096,92		1.096,92	1.096,92		822,72	10.695,12	0%
Evidències electròniques (e-Logs)	Ass. tèc. i op.	2.639,52	1.979,64	1.979,64	1.319,76	1.319,76	1.319,76	1.319,76	1.319,76			13.197,60	1%
	Hostatge i mnt.	999,84	749,88	749,88	499,92	499,92	499,92	499,92	499,92			4.999,20	0%
Registre d'entrada i sortida (e-Registre)	Ass. tèc. i op.	2.992,08		2.244,00		1.496,04		1.496,04	1.496,04		1.122,00	10.846,20	1%
	Hostatge i mnt.	2.984,28		2.238,24		1.492,08		1.492,08	1.492,08		1.119,12	10.817,88	0%
Vot electrònic (e-Vot)	Ass. tèc. i op.	2.817,12	2.112,84	2.112,84	1.408,56	1.408,56	1.408,56	1.408,56	1.408,56		1.056,48	15.142,08	1%
	Hostatge i mnt.	13.166,04	9.874,44	9.874,44	6.582,96	6.582,96	6.582,96	6.582,96	6.582,96		4.937,28	70.767,00	0%
Gestor dels Programes Interuniversitaris (GESINTER)	Ass. tèc. i op.	81,00	81,00	81,00	81,00	81,00	81,00	81,00	81,00			648,00	1%
	Hostatge i mnt.	22,32	22,32	22,32	22,32	22,32	22,32	22,32	22,32			178,56	0%
Interoperabilitat (INP)	Ass. tèc. i op.	943,32	707,52	707,52	471,72	471,72	471,72	471,72	471,72		353,76	5.070,72	1%
	Hostatge i mnt.	42,00	31,44	31,44	21,00	21,00	21,00	21,00	21,00		15,72	225,60	0%
Custòdia de Certificats Digitals (PCCD)	Ass. tèc. i op.	869,16	869,16	869,16	869,16			869,16	869,16			5.214,96	1%
	Hostatge i mnt.	1.624,20	1.624,20	1.624,20	1.624,20			1.624,20	1.624,20			9.745,20	0%
Quadre de Classificació	Ass. tèc. i op.	203,28	203,28	203,28	203,28	203,28	203,28	203,28	203,28		203,28	1.829,52	1%
	Hostatge i mnt.	40,20	40,20	40,20	40,20	40,20	40,20	40,20	40,20		40,20	361,80	0%
Gestor Documental Consorciat (GDC)	Ass. tèc. i op.			12.078,84		8.052,48		8.052,48	8.052,48		6.039,36	42.275,64	1%
	Hostatge i mnt.			16.095,96		10.730,64		10.730,64	10.730,64		8.047,92	56.335,80	0%
Gestor d'Òrgans Col·legiats (GOC)	Ass. tèc. i op.	2.313,96	1.735,44						1.156,92			6.294,72	
	Hostatge i mnt.	4.248,00	3.186,00						2.124,00			8.495,76	
Total		65.721,00	45.518,40	73.254,00	28.011,36	47.289,24	23.296,08	49.782,60	53.063,52	0,00	34.085,64	420.048,00	
Liquidació 2021		66.843,84	41.257,32	73.786,68	28.448,28	47.648,88	23.750,76	50.134,44	50.134,44	0,00	27.931,08	417.898,32	
Variació		-2%	10%	-1%	-2%	-1%	-2%	-1%	6%		22%		1%

Sistema compartit i descoberta de recursos													
	Ass. tèc. i op.	17.047,80	13.254,96	12.665,64	7.864,80	6.656,52	7.211,40	7.596,96	10.522,92	8.039,04	5.551,08	96.411,12	
	Hostatge i mnt.	70.457,76	54.782,52	52.346,76	32.504,88	27.511,32	29.804,64	31.398,00	43.490,76	33.225,24	22.942,56	398.464,44	
	Total	87.505,56	68.037,48	65.012,40	40.369,68	34.167,84	37.016,04	38.994,96	54.013,68	41.264,28	28.493,64	494.875,56	
Plataforma de Federació d'Identitats UNIFICAT													
	Ass. tèc. i op.	2.136,96	2.136,96	2.136,96	2.136,96	2.136,96	2.136,96	2.136,96	2.136,96	2.136,96	2.136,96	21.369,60	
	Hostatge i mnt.	1.659,84	1.659,84	1.659,84	1.659,84	1.659,84	1.659,84	1.659,84	1.659,84	1.659,84	1.659,84	16.598,40	
	Total	3.796,80	3.796,80	3.796,80	3.796,80	3.796,80	3.796,80	3.796,80	3.796,80	3.796,80	3.796,80	37.968,00	
Plataforma de Virtualització d'Aplicacions UNIApPs													
	Ass. tèc. i op.	3.350,88	3.350,88			3.350,88		3.350,88			3.350,88	16.754,40	
	Hostatge i mnt.	8.730,36	8.730,36			8.730,36		8.730,36			8.730,36	43.651,80	
	Total	12.081,24	12.081,24	0,00	0,00	12.081,24	0,00	12.081,24	0,00	0,00	12.081,24	60.406,20	
Disc en núvol													
	Ass. tèc. i op.				612,00	5.203,70						5.815,70	
	Hostatge i mnt.				1.591,00	13.523,50						15.114,50	
	Total	0,00	0,00	0,00	2.203,00	18.727,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.930,20	
UNDISCAT													
	Ass. tèc. i op.	546,12	455,10	546,12	546,12	546,12	182,04	273,06				3.094,68	
	Hostatge i mnt.	45,84	38,20	45,84	45,84	45,84	15,28	22,92				259,76	
	Total	591,96	493,30	591,96	591,96	591,96	197,32	295,98	0,00	0,00	0,00	3.354,44	
Altres serveis IaaS													
	Ass. tèc. i op.	6.621,24	2.256,24		5,59							8.883,07	
	Hostatge i mnt.	1.826,28	157,88		9,96							1.993,92	
	Total	8.447,52	2.413,92	0,00	15,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.876,99	

Compres conjuntes		UB	UAB	UPC	UPF	UdL	UdG	URV	UOC	URL	UVic-UCC	Subtotal		
BDC	BDCc (●): EEE , Aranzadi, FSTA...	188.916,74	143.482,53	140.356,23	87.154,44	73.765,47	79.914,52	84.186,60	116.610,79	26.560,24	24.055,25	965.002,81	16,81%	
	Participació catàleg WorldCat.org	8.072,96	9.123,84	8.812,16		5.071,96	5.383,63	5.071,96	9.123,84			50.660,35	21%	
	SCOAP3 (APS), amb 1 € = 1.08679995\$											0,00		
TIC	Impressió (Exp. 17/04 i 20/13)	2.315,60			1.305,20	1.305,20	1.305,20	1.305,20	1.305,20		1.305,20	10.146,80	0,69%	
	Eina de contractació electrònica (Exp. 17/06)	1.305,20			1.305,20	1.305,20	1.305,20		1.305,20		1.305,20	7.831,20	0,90%	
	Service desk (Exp. 17/17)	1.305,20	1.305,20		1.305,20	1.305,20	1.305,20	1.305,20	1.305,20			9.136,40	17,72%	
	Videoconferència (Exp. 17/29)				1.305,20	1.305,20				1.305,20			3.915,60	0,90%
	Moodle en núvol (Exp. 17/32)	1.305,20			1.305,20								2.610,40	0,90%
	IaaS (Géant) (Exp. 17/33)	1.305,20	1.305,20		1.305,20		1.305,20	1.305,20	1.305,20		1.305,20	9.136,40	-11,71%	
	Escriptori virtual al núvol (Exp. 17/37)	1.305,20	1.305,20		1.305,20	1.305,20	1.305,20		1.305,20				7.831,20	0,90%
	Telecomunicacions corp. (Exp. 18/01)	5.414,66	2.169,52	5.069,39	3.165,36	2.568,25	1.867,71	11.476,67	2.236,83		1.305,20		35.273,59	-0,34%
	Gestió despeses i viatges (Exp. 18/03)	1.305,20	1.305,20	1.305,20					1.305,20	1.305,20			6.526,00	0,90%
	Llicència de MATLAB (Exp. 18/46)	39.309,20	40.420,20	1.305,20	17.069,20	11.289,20	23.491,20	22.364,20	28.465,20			8.692,20	192.405,80	-2,55%
	Gestor de Continguts Mult. (Exp.18/08)				1.305,20	1.305,20			1.305,20				3.915,60	1%
	Serveis de programació (Exp. 18/11)	1.305,20	1.305,20		1.305,20	1.305,20	1.305,20	1.305,20	1.305,20	1.305,20		1.305,20	10.441,60	1%
	Lloc de treball: Apple (Exp. 19/05)	1.305,20	1.305,20	1.305,20	1.305,20	1.305,20	1.305,20	1.305,20	1.305,20	1.305,20		1.305,20	11.746,80	1%
	Gestor esdeveniments (Exp. 19/06)	1.305,20		1.305,20	1.305,20		1.305,20	1.305,20	1.305,20	1.305,20			7.831,20	-14%
	Lloc de treball (Exp. 19/19)	1.305,20		1.305,20	1.305,20	1.305,20	1.305,20	1.305,20	1.305,20	1.305,20		1.305,20	10.441,60	1%
	Oficina T. OIM (Exp. 19/44)		1.305,20		1.305,20				1.305,20				3.915,60	1%
	Xatbot (Exp. 19/45)			1.305,20	1.305,20				1.305,20			1.305,20	3.915,60	1%
	Audiovisuals (Exp. 19/46)	1.305,20	1.305,20	1.305,20	1.305,20	1.305,20	1.305,20	1.305,20	1.305,20	1.305,20		1.305,20	11.746,80	1%
	Programari d'Oracle (Exp. 20/17)	1.305,20	1.305,20	1.305,20	1.305,20	1.305,20	1.305,20	1.305,20	1.305,20	1.305,20		1.305,20	11.746,80	1%
	Programari de Microsoft (Exp. 20/18)	1.305,20	1.305,20	1.305,20	1.305,20	1.305,20	1.305,20			1.305,20		1.305,20	10.441,60	1%
	Administració electrònica (Exp. 20/24)			1.305,20	1.305,20		1.305,20		1.305,20		1.445,20		6.666,00	-1%
	COVID-19 (Exp. 20/25)		1.305,20	1.305,20	1.305,20		1.305,20		1.305,20	1.305,20		1.305,20	7.831,20	1%
	Esquema Nacional Seguretat (Exp. 20/34)	1.305,20	1.305,20	1.305,20	1.305,20	1.305,20		1.305,20	1.305,20	1.305,20		1.305,20	10.441,60	
	Servei de CPD (Exp. 21/04)	1.305,20			1.305,20			1.305,20	1.305,20	1.305,20			6.526,00	
	Antiplagi (Exp. 21/06)	652,60	652,60	652,60	652,60		652,60	652,60	652,60	652,60	652,60	652,60	6.526,00	
	Salesforce (Exp. 21/25)	1.305,20	1.305,20	1.305,20	1.305,20			1.305,20	1.305,20	1.305,20		1.305,20	10.441,60	
	Descompte per volum (pp)	-3.057,13	-2.109,49	-2.268,96	-3.383,76	-2.149,37	-2.470,87	-3.170,73	-3.029,86			-2.023,06	-23.663,23	5%
	Electricitat (Exp. 19/25+M1+M2 i 20/14)	20.526,24	14.521,09	13.895,50	4.196,68	4.680,44	3.446,13	6.720,72	1.305,20	1.305,20	3.696,88		74.294,08	6%
	Gas (Exp. 19/25+M1+M2 i 20/14)	2.475,65	3.267,88	1.955,09	1.305,20	1.305,20	1.305,20	1.305,20	1.305,20	1.305,20		1.305,20	15.529,82	0%
	Neteja (Exp. 15/07+M+P)			7.226,38									7.226,38	-14%
	ELA	Gasos laboratori (Exp. 17/08 i basats)					1.305,20	1.305,20	1.305,20				3.915,60	1%
		Material i fungibles lab. (Exp. 18/22)			1.305,20		2.975,00	3.703,00	2.450,00			1.305,20	11.738,40	13%
		Libres en paper (Exp. 18/24)				1.305,20	1.305,20	1.305,20	1.305,20	2.415,00		1.305,20	8.941,00	-12%
Descompte per volum (pp)	-2.300,19	-1.778,90	-2.438,22	-680,71	-1.157,10	-1.106,47	-1.308,63	-502,54			-522,08	-11.794,84	1,69%	
Total	283.210	226.717	191.533	139.499	118.580	139.680	150.632	184.686	32.355	54.349		1.521.239		
Liquidació 2021	247.475	204.835	174.318	129.743	109.952	127.458	131.467	160.983	28.417	50.918		1.365.567		
Variació	14%	11%	10%	8%	8%	10%	15%	15%	14%	7%		11%		

Participatius	FCRI	CSIC	BC	UIC	UIB	UJI	UdA	MACBA	MNAC	ICUB	TecnoCampus	Subtotal
Càlcul científic				1.500,00								1.500,00
Anella Científica	6.576,00	4.440,48	8.407,95	39.776,64	0,00	0,00	0,00	13.755,72	0,00	0,00	18.650,96	91.607,75
Quota d'adhesió	2.376,00	3.143,52	3.966,12	12.598,44				6.411,72			7.124,52	35.620,32
Quotes d'alta												(0,00)
Connexió 1 Gbps (L)		1.296,96										1.296,96
Connexió 1 Gbps				27.216,00								27.216,00
Connexió 200-500 Mbps (M)			4.441,83					7.344,00			5.551,44	17.337,27
Connexió 10-100 Mbps (M P)	4.200,00										6.000,00	10.200,00
Penalitzacions				-37,80								-25,00
IaaS i repositoris	0,00	0,00	60.928,32	7.979,65	926,52	1.259,28	926,52	90.194,67	332,76	0,00	0,00	162.547,72
TDX				261,00	261,00	261,00	261,00					1.044,00
TDX: MetaArchive				665,52	665,52	665,52	665,52					2.662,08
RECERCAT			332,76						332,76			665,52
RACO professional												(0,00)
RACO avançat				514,69								514,69
MDX						332,76						332,76
MDC			1.186,92									1.186,92
PADICAT: ATO i HiM			59.408,64									59.408,64
Altres repositoris								32.650,32				32.650,32
Altres serveis d'IaaS				6.538,44				57.544,35				64.082,79
Serveis a biblioteques	0,00	0,00	80.756,52	37.112,60	23.211,36	43.214,52	695,79	28.261,40	30.803,68	14.098,45	36.748,80	294.903,12
Funcionament general			13.918,20	13.918,20	23.211,36	43.214,52	695,79			13.918,20		108.876,27
Aplicacions bib. i documentals			63.422,52	18.486,08				28.261,40	30.803,68		32.040,48	173.014,16
Manteniment patrimoni bibliogràfic al CCUC			3.415,80									3.415,80
Repositori de prestacions bàsiques				4.708,32							4.708,32	9.416,64
GEPA FP										180,25		180,25
Compres conjunts	1.305,20		29.407,67	17.663,38	133.103,16	157.709,06					5.220,80	344.409,27
Total per associat	7.881,20	4.440,48	179.500,46	104.032,27	157.241,04	202.182,86	1.622,31	132.211,79	31.136,44	14.098,45	60.620,56	894.967,86
Liquidació 2021	8.517,56	8.676,09	157.277,98	94.816,94	155.954,04	201.797,41	14.720,52	130.590,60	23.974,64	13.794,00	53.087,95	863.207,73
Variació	-7%	-49%	14%	10%	1%	0%	-89%	1%	30%	2%	14%	4%

Annex IV.

Plantilla de personal per al 2022

	Càrrec	Núm. llocs	Fixos	Altres	Grup	Categoria	Observacions
Direcció	Director general	1		1	A	Director general	
	Director d'Administració i Finances	1	1		A	Director d'Àrea	
	Director de Serveis TIC	1	1		A	Director d'Àrea	
	Director de Biblioteques, Info. i Documentació	1	1		A	Director d'Àrea	
	Director de Ciència Oberta	1	1		A	Director d'Àrea	Fusió IV
	Director de Compres Conjunes	1	1		A	Director d'Àrea	
	Administració i Finances	17	15	2			
AIF	Cap de Finances	1	1		A	Cap de Departament	
	Cap de Secretaria	1	1		C	Cap de Servei	SecDir
	Cap de Contractacions	1	1		A	Cap de Servei	
	Cap de Promoció	1	1		A	Cap de Servei	
	Secretari	2	2		C	Auxiliar administrativa	
	Tècnic de Contractacions	3	2	1	B	Titulat mig	
	Tècnic de Finances	3	3		C	Tèc. especialista oficis	Ajust contractual II
	Tècnic de Promoció	3	3		B	Titulat mig	1 tècnic Web (a extingir)
Tècnic de Publicacions	1	1		B	Titulat mig	Ajust contractual III	
Tècnic de Recursos Humans	1		1	C	Tèc. especialista oficis		
	Serveis TIC	48	31	17			
TIC	Adjunt a Direcció de Serveis TIC	1	1		A	Cap de Departament	Suport guàrdies
	Coordinador de Càlcul i Aplicacions	1	1		A	Cap de Departament	Suport guàrdies (50%)
	Cap d'Administració Electrònica	1	1		A	Cap de Departament	Suport guàrdies
	Cap d'Aplicacions i Projectes	1	1		A	Cap de Servei	Suport guàrdies
	Cap de Càlcul Científic	1	1		A	Cap de Servei	Suport guàrdies
	Cap de Clients i Projectes	1	1		A	Cap de Departament	
	Cap de Comunicacions	1	1		A	Cap de Departament	Suport guàrdies (75%)
	Cap de Digitalització	1		1	A	Cap de Servei	Suport guàrdies
	Cap de Qualitat i Suport	1	1		A	Cap de Departament	
	Cap de Repositoris	1		1	A	Cap de Servei	Suport guàrdies
	Cap d'Explotació i Sistemes	1		1	A	Cap de Servei	Suport guàrdies
	Cap d'Operacions i Ciberseguretat	1	1		A	Cap de Departament	Suport guàrdies
	Tècnic líder d'Administració Electrònica	1	1		A	Tècnic líder	
	Tècnic líder de Comunicacions	1	1		B	Tècnic líder	
	Tècnic líder d'Integració	1	1		B	Tècnic líder	
	Tècnic líder de Projectes	1	1		A	Tècnic líder	
	Tècnic líder de Ciberseguretat	1	1		B	Tècnic líder	
	Tècnic líder de Sistemes	1	1		A	Tècnic líder	
	Administrador de Sistemes	5	4	1	B	Titulat mig	
	Administrador de Xarxes	2	2		B	Titulat mig	
Tècnic Comercial de Serveis TIC	1		1	B	Titulat mig		
Tècnic d'Administració Electrònica	5	1	4	B	Titulat mig		
Tècnic de Càlcul Científic	3	3		A	Titulat superior		
Tècnic de Compres Conjunes TIC	1		1	B	Titulat mig		
Tècnic de Comunicacions	4	1	3	B	Titulat mig		
Tècnic de Projectes	7	4	3	B	Titulat mig		
Tècnic de Suport Jurídic en e-Administració	1		1	B	Titulat mig		
Tècnic en Gestió de Documents i Arxius	1	1		A	Titulat superior		
	Biblioteques, Informació i Documentació	10	9	1			
BID	Adjunt a Direcció de BID	1	1		A	Cap de Departament	Fusió I
	Cap del CCUC	1	1		A	Cap de Servei	Fusió II
	Cap de l'Equipament GEPA	1	1		A	Cap de Servei	Fusió III
	Cap d'Informació Electrònica	1	1		A	Cap de Servei	
	Auxiliar de Biblioteca i Arxiu	1		1	C	Tèc. especialista oficis	
	Tècnic Bibliotecari	2	2		B	Titulat mig	1 ajust contractual I
Tècnic d'Aplicacions Documentals	1	1		B	Titulat mig		
Tècnic de Recursos d'Informació	2	2		B	Titulat mig		
	Ciència Oberta	9	3	6			
ACO	Cap de Ciència Oberta	1	1		A	Cap de Departament	
	Tècnic líder de Curació de Dades	1		1	A	Tècnic líder	
	Tècnic de Curació de Dades	3		3	B	Titulat mig	
	Tècnic de Recursos d'Informació	4	2	2	B	Titulat mig	
	Compres Conjunes	6	2	4			
ACC	Cap de Compres d'Energia	1	1		A	Cap de Servei	
	Tècnic de Compres Conjunes	2	1	1	B	Titulat mig	
	Tècnic de Compres d'Energia	3		3	B	Titulat mig	
	Gestió de Serveis Comuns	9	8	1			
GSC	Cap del Gabinet de Vicepresidència	1	1		A	Cap de Departament	
	Cap de Desenvolupament de Projectes i Programes Acadèmics	1	1		A	Cap de Departament	
	Cap d'Anàlisi de Polítiques Públiques d'Ensenyament Superior	1	1		A	Cap de Departament	
	Tècnic Analista de Dades	2	2		A	Titulat superior	1 a jir de 30 h's
	Tècnic de Comunicació del PDI	1		1	B	Titulat mig	
	Tècnic de Suport al PDI	1	1		A	Titulat superior	
	Tècnic de Suport Científic al PSH	1	1		A	Titulat superior	
Tècnic de Suport Jurídic al PSH	1	1		A	Titulat superior		
Total 2022		105	73	32			

- De conformitat amb el RDL 14/2021 es consoliden 19 llocs estructurals: 4 AIF, 8 TIC, 1 BID, 1 ACC i 5 GSC.
- Es creen 7 llocs de treball temporals, a càrrec de facturació de serveis: 1 AIF, 3 TIC, 1 BID, 1 ACO i 1 ACC.
- També, 12 llocs temporals condicionats al projecte REACT-EU (9 TIC i 3 ACO).
- Dels 32 llocs treball temporals, 10 són ara estructurals pendents de consolidar (1 AIF, 3 TIC, 2 ACO, 3 ACC i 1 GSC).

Annex V.

Taula salarial per al 2022

Nivell professional	€/mes	amb 1,5% incre.	€/any	€/any amb increment	Observacions
Tècnics	T8	2.808,04	2.850,16	39.312,56	39.902,25
	T7	2.562,28	2.600,71	35.871,92	36.410,00
	T6	2.355,99	2.391,33	32.983,86	33.478,62
	T5	2.151,31	2.183,58	30.118,34	30.570,12
	T4	1.967,36	1.996,87	27.543,04	27.956,19
	T3	1.798,03	1.825,00	25.172,42	25.550,01
	T2	1.607,78	1.631,90	22.508,92	22.846,55
	T1	1.452,44	1.474,23	20.334,16	20.639,17
Secretaris	S8	2.285,76	2.320,05	32.000,64	32.480,65
	S7	2.087,48	2.118,79	29.224,72	29.663,09
	S6	1.921,24	1.950,06	26.897,36	27.300,82
	S5	1.756,09	1.782,43	24.585,26	24.954,04
	S4	1.594,41	1.618,33	22.321,74	22.656,57
	S3	1.458,99	1.480,87	20.425,86	20.732,25
	S2	1.335,86	1.355,90	18.702,04	18.982,57
	S1	1.223,95	1.242,31	17.135,30	17.392,33

Complements de comandament, responsabilitat i compensació per encàrrec de funcions					
Director general	3.580,20	3.633,90	50.122,80	50.874,64	
Director d'Àrea	3.383,64	3.434,39	47.370,96	48.081,52	
Cap de Departament	1.713,74	1.739,45	23.992,36	24.352,25	
Cap de Servei	570,24	578,79	7.983,36	8.103,11	
Tècnic líder	337,49	342,55	4.724,86	4.795,73	
Suport guàrdies	153,46	155,76	2.148,44	2.180,67	
Secretari de Direcció	152,62	154,91	2.136,68	2.168,73	
Director d'Àrea e.f.	695,82	706,26	8.349,84	8.475,09	Per a cap de Dept
Cap de Departament e.f.	361,80	367,23	4.341,60	4.406,72	Per a cap de Servei
Cap de Servei e.f.	235,17	238,70	2.822,04	2.864,37	Per a tècnic/secretari
Fusió I	4,92	4,99	68,88	69,91	
Fusió II	11,24	11,41	157,36	159,72	
Fusió III	35,52	36,05	497,28	504,74	
Fusió IV	38,83	39,41	543,62	551,77	
Ajust contractual I	104,39	105,96	1.461,46	1.483,38	
Ajust contractual II	2,87	2,91	40,18	40,78	

Supervisió i Seguiment del Servei 24x7 (S.S. S24x7)					
Guàrdies					
● Cap de setmana normal	389,89	395,74			
● Cap de setmana de 3 dies	545,84	554,03			
● Festius en dimarts - dijous	233,94	237,45			
● Reis	409,38	415,52			1d (1 festiu)
● Setmana Santa	1.228,15	1.246,57			4d (4 festius)
● Nadal	838,26	850,83			3d (2 festius)
● Cap d'Any	565,34	573,82			2d (1 festiu)
● Reis'23	721,30	732,12			3d (1 festiu)
Disponibilitat					
● Laborable ordinari	19,18	19,47			€/dia (8 h/d), de les 9 a les 21 h.
● Laborable reduït	36,78	37,33			€/dia (7 h/d), del 15-06 al 13-09
● Laborable continuat	39,86	40,46			€/dia (5,5 - 6,0 h/d)
● Festiu diurn	75,13	76,26			€/dia, de les 9 a les 21 hores
● Cap d'Any	602,89	611,93			7d
● Reis	602,89	611,93			7d
● Setmana Santa	1.108,04	1.124,66			8d
● Nadal	1.108,04	1.124,66			8d
● Cap d'Any	861,81	874,74			6d
● Reis'23	924,12	937,98			7d
Horari estès					
● Laboral diurn	24,84	25,21			€/dia, de les 9 a les 21 hores
● Laborable nocturn	97,67	99,14			€/nit, de les 21 a les 9 hores
● Festiu diurn	43,46	44,11			€/dia, de les 9 a les 21 hores
● Festiu nocturn	112,70	114,39			€/nit, de les 21 a les 9 hores

Hores extres	Laborable	Nocturna	Festiva
Cap	29,27	33,95	40,69
Titulat superior	27,36	31,74	38,03
Titulat mig	24,52	28,45	34,08
Tècnic esp. oficis	19,72	22,88	27,41