



**BALANÇ ECONÒMIC
ANY 2018**

LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

(ARXIU “LP” PER A LA INTERVENCIÓ DE LA GENERALITAT)

Jordi Peiret Estrada
Administrador de l'ICAC

Josep M. Palet Martínez
Director e. f. de l'ICAC

TARRAGONA, JUNY DE 2019

ÍNDEX

1. Memòria explicativa sobre el grau d'execució pressupostària de 2018.	3
2. Liquidació del pressupost de l'Institut Català d'Arqueologia Clàssica de 2018.	4
3. El resultat pressupostari.	6
4. La conciliació del resultat pressupostari amb el resultat comptable.	6
5. Romanent de la tresoreria.	7
6. Proposta de destinació del romanent finalista no afectat.	7
7. Romanents finalistes a 31 de desembre de 2018, resum general.	7
8. Relació detallada dels romanents finalistes a 31 de desembre de 2018.	8

IDENTIFICACIÓ:

Subsector: Consorcis
Departament: Empresa i Coneixement
Entitat: 7450
Nom: INSTITUT CATALÀ D'ARQUEOLOGIA CLÀSSICA

Tarragona, 27 de juny de 2019
(LP74501812.docx jpe)

1. MEMÒRIA EXPLICATIVA SOBRE EL GRAU D'EXECUCIÓ PRESSUPOSTÀRIA de 2018.

En compliment de l'article 29.3 de l'ORDRE VEH/6/19, de 15 de gener, de comptabilitat de la Generalitat de Catalunya, es presenta la següent memòria sobre el grau d'execució pressupostària corresponent a l'exercici 2018.

L'ICAC va elaborar l'avantprojecte del pressupost per a l'exercici de 2018 que va ser aprovat pel Consell de Direcció de l'ICAC el dia 19 de juliol de 2017 i posteriorment es va incorporar en els pressupostos de la Generalitat de Catalunya per al 2108, amb les instruccions rebudes per part de la Direcció General de Recerca. Tanmateix, l'aprovació de la llei de pressupostos de la Generalitat de Catalunya per al 2018 no va ser possible per la convocatòria de les eleccions al Parlament de Catalunya, que van tenir lloc el 21 de desembre de 2017.

Així doncs, l'ICAC ha executat el pressupost de 2018 d'acord amb la Instrucció 1/2017, de 12 de desembre, conjunta de la Direcció General de Pressupostos i la Intervenció General, s'estableixen els criteris d'aplicació de la pròrroga dels pressupostos de la Generalitat de Catalunya per al 2017, mentre no entrin en vigor els del 2018.

El pressupost definitiu de 2018 ha incrementat el pressupost inicial prorrogat de 2017 en 89.409,81 €, assolint l'import total de 2.062.008,46 €. Cal ressaltar que el Capítol 3 d'ingressos han minorat en -129.102,99 € perquè les expectatives d'ingressos per prestacions de serveis no s'han assolit. Per contra, les subvencions obtingudes per via competitiva o per acords de col·laboració amb altres entitats han permès un augment de 91.292,05 € al Capítol 4 d'ingressos. Finalment, cal tenir en compte la incorporació dels romanents finalistes per un import de 68.315,38 i els romanents genèrics per un import de 26.728,88 €, que s'han destinat al funcionament del centre de recerca.

En relació amb les despeses de l'exercici, ha hagut un increment important al capítol 2 en 130.246,28 € per l'augment principalment de l'activitat de recerca. D'altra banda, s'ha produït una disminució de despeses del capítol 1 per un import de -57.788,79, ateses les baixes per l'extinció de contractes. També s'ha donat una baixa significativa en el capítol 3 perquè en la previsió inicial hi constaven unes despeses d'interessos bancaris per l'endeutament a llarg termini totalment allunyades de l'actualitat que és pràcticament del 0%.

En la liquidació del pressupost no s'han reconegut obligacions de pagament per la totalitat dels ingressos liquidats i ha donat com a resultat un saldo de 88.251,03 €. Produït principalment per despeses no executades d'ingressos provinents de subvencions finalistes.

El grau d'execució del pressupost d'ingressos ha estat del 95,39%, mentre que el grau d'execució del pressupost de despeses ha estat del 91,11%.

El resultat pressupostari és positiu en 12.720,51 € (vegeu apartat 3).

2. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE L'INSTITUT CATALÀ D'ARQUEOLOGIA CLÀSSICA DEL 2018.

Aplicació	Descripció	pressupost inicial	Modificacions +/-	pressupost definitiu	Ingressos o drets liquidats	% d'execució (liquidat / definitiu)	Desviacions (definitiu - liquidat)	% Desviació	Ingressos cobrats	Ingressos pendents de cobrament
INGRESSOS										
Total Capítol 3: Taxes i altres ingressos		215.812,00	-129.102,99	86.709,01	86.709,01	100,00%	0,00	0,00%	61.232,48	25.476,52
Total Capítol 4: Transferències Corrents		1.655.779,30	91.292,05	1.747.071,35	1.747.071,35	100,00%	0,00	0,00%	1.743.139,53	3.931,82
Total Capítol 5: Ingressos patrimonials		100,00	-100,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00%	0,00	0,00
Total Capítol 6: Alienació d'inversions reals		0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00%	0,00	0,00
Total Capítol 7: Transferències de Capital		35.832,35	4.271,25	40.103,60	40.103,60	100,00%	0,00	0,00%	0,00	40.103,60
Total Capítol 8: Actius financers		65.075,00	123.049,50	188.124,50	93.080,24	49,48%	95.044,26	-50,52%	93.080,24	0,00
TOTAL PRESSUPOST D'INGRESSOS		1.972.598,65	89.409,81	2.062.008,46	1.966.964,20	95,39%	95.044,26	4,61%	1.897.452,25	69.511,94
DESEPESES										
Total Capítol 1: Despeses de Personal		1.357.109,92	-57.788,79	1.299.321,13	1.281.150,56	98,60%	18.170,57	-1,40%	1.203.854,72	77.295,84
Total Capítol 2: Despeses de béns corrents i serveis		347.677,25	130.746,28	478.423,53	354.473,33	74,09%	123.950,20	-25,91%	333.733,93	20.739,40
Total Capítol 3: Despeses financeres		15.519,68	-14.914,95	604,73	604,73	100,00%	0,00	0,00%	604,73	0,00
Total Capítol 4: Transferències corrents		151.384,45	-14.563,60	136.820,85	135.765,60	99,23%	1.055,25	-0,77%	87.374,49	48.391,11
Total Capítol 6: Inversions reals		35.832,35	47.854,33	83.686,68	43.567,41	52,06%	40.119,27	-47,94%	19.669,35	23.898,06
Total Capítol 7: Transferències capital		0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00%	0,00	0,00
Total Capítol 9: Passius financers		65.075,00	-1.923,46	63.151,54	63.151,54	100,00%	0,00	0,00%	63.151,54	0,00
TOTAL PRESSUPOST DE DESPESES		1.972.598,65	89.409,81	2.062.008,46	1.878.713,17	91,11%	183.295,29	8,89%	1.708.388,76	170.324,41
DIFERÈNCIA ENTRE INGRESSOS I DESPESES		0,00	0,00	0,00	88.251,03		-88.251,03		189.063,49	-100.812,47

Detall per aplicacions

Aplicació	Descripció	pressupost inicial	Modificacions +/-	pressupost definitiu	Ingressos o drets liquidats	% d'execució (liquidat / definitiu)	Desviacions (definitiu - liquidat)	% Desviació	Ingressos cobrats	Ingressos pendents de cobrament
INGRESSOS										
I/301.0001	Venda de publicacions pròpies	12.000,00	-6.691,83	5.308,17	5.308,17	100,00%	0,00	0,00%	2.676,11	2.632,05
I/303.0001	Venda de reprografia	100,00	-88,00	12,00	12,00	100,00%	0,00	0,00%	0,00	12,00
I/311.0001	Drets de matricula	100,00	1.677,47	1.777,47	1.777,47	100,00%	0,00	0,00%	1.777,47	0,00
I/319.0009	Prestació d'altres serveis: sector públic GENCAT	0,00	4.132,80	4.132,80	4.132,80	100,00%	0,00	0,00%	1.661,10	2.471,70
I/319.0010	Prestació d'altres serveis: fora sector públic	203.612,00	-129.326,09	74.285,91	74.285,91	100,00%	0,00	0,00%	53.925,14	20.360,77
I/380.0001	Reintegracions d'exercicis tancats	0,00	200,00	200,00	200,00	100,00%	0,00	0,00%	200,00	0,00
I/399.0009	Altres ingressos diversos	0,00	992,66	992,66	992,66	100,00%	0,00	0,00%	992,66	0,00
Total Capítol 3: Taxes i altres ingressos		215.812,00	-129.102,99	86.709,01	86.709,01	100,00%	0,00	0,00%	61.232,48	25.476,52
I/402.0028	Programes d'universitats i recerca	180.827,00	85.786,89	266.613,89	266.613,89	100,00%	0,00	0,00%	266.613,89	0,00
I/410.0007	De la Generalitat de Catalunya DEC	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00%	0,00	0,00
I/410.0010	De la Generalitat de Catalunya CULTURA	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00%	0,00	0,00
I/410.0021	De la Generalitat de Catalunya EMC	1.314.119,00	-14.119,00	1.300.000,00	1.300.000,00	100,00%	0,00	0,00%	1.300.000,00	0,00
I/448.0001	D'entitats de dret públic GENCAT	40.833,30	-40.833,30	0,00	0,00	0%	0,00	0,00%	0,00	0,00
I/440.6800	D'entitats de dret públic GENCAT: AGAUR	0,00	46.848,62	46.848,62	46.848,62	100,00%	0,00	0,00%	42.916,80	3.931,82
I/440.0008	Universitat Rovira i Virgili	80.000,00	0,00	80.000,00	80.000,00	100,00%	0,00	0,00%	80.000,00	0,00
I/460.0009	D'ajuntaments	15.000,00	36.129,50	51.129,50	51.129,50	100,00%	0,00	0,00%	51.129,50	0,00
I/461.0001	De consorcis	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00%	0,00	0,00
I/462.0002	De Diputació de Tarragona	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00%	0,00	0,00
I/463.0001	Altres ens locals	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00%	0,00	0,00
I/470.0001	D'empreses privades	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00%	0,00	0,00
I/481.0001	De fundacions	25.000,00	-22.520,66	2.479,34	2.479,34	100,00%	0,00	0,00%	2.479,34	0,00
I/493.0009	Altres transferències de la UE	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00%	0,00	0,00
I/499.0001	Altres transferències de l'exterior	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00%	0,00	0,00
Total Capítol 4: Transferències Corrents		1.655.779,30	91.292,05	1.747.071,35	1.747.071,35	100,00%	0,00	0,00%	1.743.139,53	3.931,82
I/520.0001	Interessos de comptes bancaris (comptes corrents)	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00%	0,00	0,00
I/521.0001	Altres interessos de dipòsit	100,00	-100,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00%	0,00	0,00
I/540.0001	Lloguer d'espais de l'ICAC	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00%	0,00	0,00
I/544.0001	Altres ingressos patrimonials	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00%	0,00	0,00
Total Capítol 5: Ingressos patrimonials		100,00	-100,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00%	0,00	0,00
I/696.0001	Aportacions per actuacions realitzades per compte d'altr	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00%	0,00	0,00
Total Capítol 6: Alienació d'inversions reals		0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00%	0,00	0,00
I/710.0007	De la Generalitat de Catalunya DEC	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00%	0,00	0,00
I/740.7495	D'entitats de dret públic de la Generalitat de Catalunya s	0,00	40.103,60	40.103,60	40.103,60	100,00%	0,00	0,00%	0,00	40.103,60
I/748.0001	D'altres entitats participades pel sector públic de la Gen	35.832,35	-35.832,35	0,00	0,00	0%	0,00	0,00%	0,00	0,00
I/760.0001	D'ajuntaments	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00%	0,00	0,00
Total Capítol 7: Transferències de Capital		35.832,35	4.271,25	40.103,60	40.103,60	100,00%	0,00	0,00%	0,00	40.103,60
I/830.0007	Aportacions de la Generalitat de Catalunya DEC	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00%	0,00	0,00
I/830.0010	Aportacions de la Generalitat de Catalunya Cultura	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00%	0,00	0,00
I/830.0021	Aportacions de la Generalitat de Catalunya EMC	65.075,00	28.005,24	93.080,24	93.080,24	100,00%	0,00	0,00%	93.080,24	0,00
I/870.0001.1	Romanents de tresoreria	0,00	26.728,88	26.728,88	0,00	0%	26.728,88	0,00%	0,00	0,00
I/870.0001.2	Ròssec de tresoreria	0,00	68.315,38	68.315,38	0,00	0%	68.315,38	0,00%	0,00	0,00
Total Capítol 8: Actius financers		65.075,00	123.049,50	188.124,50	93.080,24	49,48%	95.044,26	-50,52%	93.080,24	0,00
TOTAL PRESSUPOST D'INGRESSOS		1.972.598,65	89.409,81	2.062.008,46	1.966.964,20	95,39%	95.044,26	-4,61%	1.897.452,25	69.511,94

Aplicació	Descripció	pressupost inicial	Modificacions +/-	pressupost definitiu	Despeses o obligacions reconegudes	% d'execució (reconegut / definitiu)	Desviacions (definitiu - reconegut)	% Desviació	Despeses pagades	Despeses pendents de pagament
DESPESES										
D/130.0001.1	Personal laboral fix investigador	214.545,60	15.404,02	229.949,62	228.041,62	99,17%	1.908,00	-0,83%	209.043,69	18.997,93
D/130.0001.2	Personal laboral fix dels serveis científicotècnics	107.486,85	8.066,13	115.551,98	115.551,98	100,00%	0,00	0,00%	109.308,48	6.242,50
D/130.0001.3	Personal laboral fix de gestió i suport a la recerca	288.100,00	-10.823,72	277.276,28	277.276,28	100,00%	0,00	0,00%	261.070,06	16.206,22
D/131.0001.1	Personal laboral temporal investigador	121.086,16	9.620,84	130.707,00	129.362,14	98,97%	1.344,86	-1,03%	122.214,00	7.148,14
D/131.0001.2	Personal laboral temporal investigador en formació	162.462,32	-3.216,54	159.245,78	147.594,96	92,68%	11.650,82	-7,32%	143.213,43	4.381,53
D/131.0001.3	Personal laboral temporal dels serveis científicotècnics	50.167,37	-39.937,94	10.229,43	10.229,43	100,00%	0,00	0,00%	10.079,95	149,48
D/131.0001.4	Personal laboral temporal de gestió i suport a la recerca	50.898,76	-4.767,27	46.131,49	46.131,49	100,00%	0,00	0,00%	43.813,88	2.317,61
D/131.0001.5	Personal d'iniciació a la Recerca (IR)	0,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	100,00%	0,00	0,00%	14.000,00	0,00
D/132.0001.1	Personal d'alta direcció i assimilat	96.765,24	-40.970,59	55.794,65	55.794,65	100,00%	0,00	0,00%	55.794,65	0,00
D/160.0001.1	Personal laboral fix investigador	56.178,51	-310,66	55.867,85	55.867,85	100,00%	0,00	0,00%	51.169,42	4.698,43
D/160.0001.2	Personal laboral fix dels serveis científicotècnics	23.133,99	13.081,29	36.215,28	36.215,28	100,00%	0,00	0,00%	33.180,24	3.035,04
D/160.0001.3	Personal laboral fix de gestió i suport a la recerca	76.396,71	-7.010,01	69.386,70	69.386,70	100,00%	0,00	0,00%	65.457,63	3.929,07
D/160.0001.4	Personal laboral temporal investigador	39.093,78	1.900,55	40.994,33	40.994,33	100,00%	0,00	0,00%	36.889,94	4.104,39
D/160.0001.5	Personal laboral temporal investigador en formació	36.698,87	1.394,19	38.093,06	34.826,17	91,42%	3.266,89	-8,58%	31.345,55	3.480,62
D/160.0001.6	Personal laboral temporal dels serveis científicotècnics	16.889,16	-13.697,01	3.192,15	3.192,15	100,00%	0,00	0,00%	2.776,28	415,87
D/160.0001.7	Personal laboral temporal de gestió i suport a la recerca	17.207,60	-2.944,12	14.263,48	14.263,48	100,00%	0,00	0,00%	12.074,47	2.189,01
D/160.0001.8	Personal d'iniciació a la Recerca (IR)	0,00	1.108,24	1.108,24	1.108,24	100,00%	0,00	0,00%	1.108,24	0,00
D/160.0002	MUFACE	0,00	406,64	406,64	406,64	100,00%	0,00	0,00%	406,64	0,00
D/160.0004	Altres règims: classes passives	0,00	907,17	907,17	907,17	100,00%	0,00	0,00%	907,17	0,00
Total Capítol 1: Despeses de Personal		1.357.109,92	-57.788,79	1.299.321,13	1.281.150,56	98,60%	18.170,57	-1,40%	1.203.854,72	77.295,84
D/201.0001	Lloguers i cànon de material de transport	150,00	379,65	529,65	529,65	100,00%	0,00	0,00%	529,65	0,00
D/202.0001	Lloguers i cànon de material de procés de dades	12.800,00	-53,78	12.746,22	12.746,22	100,00%	0,00	0,00%	12.701,59	44,63
D/202.0003	Lloguers i cànon de programari	4.910,36	444,69	5.355,05	5.355,05	100,00%	0,00	0,00%	4.407,05	948,00
D/203.0001	Lloguers i cànon d'altre immobilitzat material	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00%	0,00	0,00
D/210.0001	Conservació i restauració edificis, terrenys i altres	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00%	0,00	0,00
D/212.0001	Conservació, reparació i manteniment d'equips per a pro	300,00	4.643,63	4.943,63	4.943,63	100,00%	0,00	0,00%	4.943,63	0,00
D/213.0001	D'altra immobilitzat material	1.800,00	-264,60	1.535,40	1.535,40	100,00%	0,00	0,00%	1.535,40	0,00
D/214.0001	Altres despeses de conservació, reparació i mantenim	9.383,73	-3.395,62	5.988,11	5.988,11	100,00%	0,00	0,00%	5.988,11	0,00
D/220.0001.1	Material d'oficina no inventariable	500,00	2.355,92	2.855,92	2.855,92	100,00%	0,00	0,00%	1.736,60	1.119,32
D/220.0001.2	Material informàtic no inventariable	500,00	736,42	1.236,42	1.236,42	100,00%	0,00	0,00%	561,20	675,22
D/220.0001.3	Papereria, impresos i fotocòpies	7.000,00	-3.330,78	3.669,22	3.669,22	100,00%	0,00	0,00%	3.493,11	176,11
D/220.0002	Premsa, revistes, llibres	500,00	2.714,72	3.214,72	3.214,72	100,00%	0,00	0,00%	3.214,72	0,00
D/221.0001.1	Electra	14.000,00	1.418,88	15.418,88	15.418,88	100,00%	0,00	0,00%	15.418,88	0,00
D/221.0001.2	Aigua	1.600,00	49,44	1.649,44	1.649,44	100,00%	0,00	0,00%	1.433,44	216,00
D/221.0002	Carburants	1.000,00	-266,77	733,23	733,23	100,00%	0,00	0,00%	733,23	0,00
D/221.0003	Vestuari	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00%	0,00	0,00
D/221.0005	Productes farmacèutics	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00%	0,00	0,00
D/221.0006	Compres de mercaderies i matèries primeres	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00%	0,00	0,00
D/221.0007	Queviures	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00%	0,00	0,00
D/221.0008	Altres subministraments	700,00	467,53	1.167,53	1.167,53	100,00%	0,00	0,00%	1.167,53	0,00
D/222.0001	Postals	1.500,00	261,17	1.761,17	1.761,17	100,00%	0,00	0,00%	1.761,17	0,00
D/222.0003	Telèfons, Fax i informàtica	5.000,00	-1.400,08	3.599,92	3.599,92	100,00%	0,00	0,00%	3.599,92	0,00
D/223.0001	Transport	350,00	88,82	438,82	438,82	100,00%	0,00	0,00%	438,82	0,00
D/224.0001	Primes d'asseguracions	5.750,00	2.082,42	7.832,42	7.832,42	100,00%	0,00	0,00%	7.832,42	0,00
D/225.0001	Tributs	1.000,00	-735,85	264,15	264,15	100,00%	0,00	0,00%	264,15	0,00
D/226.0001	Exposicions, certàmens i altres activitats de promoció d	3.000,00	-2.820,66	179,34	179,34	100,00%	0,00	0,00%	179,34	0,00
D/226.0002	Atencions protocol·làries i representatives	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00%	0,00	0,00
D/226.0003	Publicitat i propaganda	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00%	0,00	0,00
D/226.0004	Jurídics i contenciosos	400,00	-28,63	371,37	371,37	100,00%	0,00	0,00%	316,11	55,26
D/226.0005	Organització de reunions, conferències i cursos	6.900,00	-1.333,50	5.566,50	4.119,63	74,01%	1.446,87	-25,99%	3.431,41	688,22
D/226.0006	Oposicions i proves selectives	700,00	-700,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00%	0,00	0,00
D/226.0007	Publicacions i edicions als Diaris Oficials	800,00	-581,60	218,40	218,40	100,00%	0,00	0,00%	218,40	0,00
D/226.0001	Formació del personal propi	10.000,00	-4.001,63	5.998,37	4.449,62	74,18%	1.548,75	-25,82%	4.449,62	0,00
D/226.0039	Despeses per serveis bancaris	400,00	-5,91	394,09	394,09	100,00%	0,00	0,00%	394,09	0,00
D/226.0040	Quotes associacions	2.750,00	-155,00	2.595,00	2.595,00	100,00%	0,00	0,00%	2.595,00	0,00
D/226.0089.1	Altres despeses diverses	3.600,00	-1.616,64	1.983,36	1.983,36	100,00%	0,00	0,00%	995,80	987,56
D/226.0089.2	D'activitats de recerca	131.180,00	-3.398,45	127.781,55	29.655,04	23,21%	98.126,51	-76,79%	29.551,25	103,79
D/227.0001	Neteja	15.700,00	316,84	16.016,84	16.016,84	100,00%	0,00	0,00%	14.695,45	1.321,39
D/227.0002	Seguretat	1.750,00	411,87	2.161,87	2.161,87	100,00%	0,00	0,00%	626,12	1.535,75
D/227.0005	Estudis i dictàmens	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00%	0,00	0,00
D/227.0008	Intèrprets i traductors	5.000,00	1.652,77	6.652,77	6.652,77	100,00%	0,00	0,00%	6.120,60	532,17
D/227.0012	Auditories i controls de fons europeus	7.500,00	289,53	7.789,53	7.789,53	100,00%	0,00	0,00%	7.789,53	0,00
D/227.0089	Altres treballs realitzats per persones físiques o jurídiques	16.450,00	-10.137,80	6.312,20	6.312,20	100,00%	0,00	0,00%	6.312,20	0,00
D/227.0089.1	Estudis i treballs tècnics de recerca	4.700,00	107.251,13	111.951,13	102.931,13	91,94%	9.020,00	-8,06%	96.801,79	6.129,34
D/227.0089.2	Gestoria, auditoria i assessoria jurídica	10.800,00	717,24	11.517,24	11.517,24	100,00%	0,00	0,00%	10.509,97	1.007,27
D/228.0002	Serveis informàtics realitzats per altres entitats	8.006,46	685,94	8.692,40	8.692,40	100,00%	0,00	0,00%	8.032,40	660,00
D/230.0001.1	Personal de ICAC	14.250,00	13.847,36	28.097,36	20.704,56	73,69%	7.392,80	-26,31%	20.626,36	78,20
D/230.0001.2	Convidats	14.170,66	4.648,14	18.818,80	12.403,53	65,91%	6.415,27	-34,09%	11.047,40	1.366,13
D/230.0001.3	Dietes en intervencions arqueològiques	438,76	3.254,24	3.693,00	3.693,00	100,00%	0,00	0,00%	3.572,38	120,62
D/231.0001	Dietes d'assistència a tribunals i comissions	0,00	47,11	47,11	47,11	100,00%	0,00	0,00%	0,00	47,11
D/240.0001	Publicacions científiques: redacció, edició i distribució	20.437,28	16.213,02	36.650,30	36.650,30	100,00%	0,00	0,00%	33.712,99	2.937,31
Total Capítol 2: Despeses de béns corrents i serveis		347.677,25	130.746,28	478.423,53	354.473,33	74,09%	123.950,20	-25,91%	333.733,93	20.739,40
D/310.0001	Interessos d'operacions de tresoreria dels préstecs en e	1.250,68	-648,37	602,31	602,31	100,00%	0,00	0,00%	602,31	0,00
D/310.0002	Interessos de préstecs en euros a llarg termini	14.119,00	-14.118,78	0,22	0,22	100,00%	0,00	0,00%	0,22	0,00
D/342.0001	Comissions i altres despeses bancàries	150,00	-147,80	2,20	2,20	100,00%	0,00	0,00%	2,20	0,00
Total Capítol 3: Despeses financeres		15.519,68	-14.914,95	604,73	604,73	100,00%	0,00	0,00%	604,73	0,00
D/400.0001	A l'Administració de l'Estat	0,00	1.304,97	1.304,97	1.304,97	100,00%	0,00	0,00%	1.304,97	0,00
D/410.0010	De la Generalitat de Catalunya CULTURA	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00%	0,00	0,00
D/440.6800	A l'AGAU	0,00	7.124,77	7.124,77	6.069,52	85,19%	1.055,25	-14,81%	6.069,52	0,00
D/449.0003	A la Universitat Autònoma de Barcelona	14.700,59	-14.700,59	0,00	0,00	0%	0,00	0,00%	0,00	0,00
D/449.0008	A la Universitat Rovira i Virgili	120.383,86	8.007,25	128.391,11	128.391,11	100,00%	0,00	0,00%	80.000,00	48.391,11
D/480.0001.1	Beques de formació predoctoral	16.300,00	-16.300,00	0,00	0,00	0%				

3. EL RESULTAT PRESSUPOSTARI.

CONCEPTE	DRETS RECONEGUTS NETS	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	RESULTAT
1.(+) Operacions No financeres (Cap. 1 a 7)	1.873.883,96	1.815.561,63	58.322,33
<i>(+) Operacions Corrents (Cap. 1 a 5)</i>	<i>1.833.780,36</i>	<i>1.771.994,22</i>	<i>61.786,14</i>
<i>(+) Operacions de Capital (Cap. 6 i 7)</i>	<i>40.103,60</i>	<i>43.567,41</i>	<i>-3.463,81</i>
2. (+) Operacions amb Actius Financers (Cap 8)	93.080,24		93.080,24
3. (+) Operacions Comercials			0,00
I. RESULTAT PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI (1+2+3)	1.966.964,20	1.815.561,63	151.402,57
II. VARIACIÓ NETA DE PASSIUS FINANCERS (Cap. 9)		63.151,54	-63.151,54
III. SALDO PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI (I+II)	1.966.964,20	1.878.713,17	88.251,03
4. (+) <i>Crèdits gastats finançats amb romanent de tresoreria</i>			52.453,68
5. (-) <i>Desviacions de finançament positives per recursos de l'exercici amb despeses amb finançament afectat</i>			129.784,91
6. (+) <i>Desviacions de finançament negatives en despeses amb finançament afectat</i>			1.800,71
IV. SUPERÀVIT O DÈFICIT DE FINANÇAMENT DE L'EXERCICI (III+4-5+6)			12.720,51

4. LA CONCILIACIÓ DEL RESULTAT PRESSUPOSTARI AMB EL RESULTAT COMPTABLE.

EXERCICI 2018

Resultat pressupostari	88.251,03
- Ingressos capítols 6 a 9	-133.183,84
+ Despeses capítols 6 a 9	106.718,95
- Excés de transferència corrent	-35.352,31
- Dotació amortitzacions	-85.805,28
- Dotació deterioraments	
- Dotació provisions	-114,00
+/- Variació d'existències	
+ Subvencions transferides resultat exercici	41.027,98
+ Subvencions corrents liquidades en ex. anteriors	
+/- Beneficis o pèrdues procedents immobilitzat	
+ Aplicació de provisions	8.078,87
Resultat comptable	-10.378,60

5. ROMANENT DE LA TRESORERIA.

Romanent de tresoreria pressupostària de 2017

CONCEPTE	EXERCICI 2018	EXERCICI 2017
1.(+) Fons líquids	54.919,61	140.114,71
2. (+) Drets pendents de cobrament	345.518,69	291.336,58
(+) del Pressupost corrent	69.511,94	62.594,00
(+) De Pressupostos tancats	36.522,94	26.912,67
(+) D'operacions no pressupostàries	239.483,80	201.829,91
(+) D'operacions comercials	0,00	0,00
3. (-) Obligacions pendents de pagament	-206.839,42	-325.447,88
(+) del Pressupost corrent	170.324,41	273.870,89
(+) de Pressupostos tancats	28.897,80	43.597,86
(+) d'operacions no pressupostàries	7.617,21	7.979,13
(+) d'operacions comercials	0,00	0,00
4. (+) Partides pendents d'aplicació	0,00	0,00
(-) cobraments realitzats pendents d'aplicació definitiva	0,00	0,00
(+) Pagaments realitzats pendents d'aplicació definitiva	0,00	0,00
I. Romanent de tresoreria total (1+2-3+4)	193.598,88	106.003,41
II. Excés de finançament afectat	129.784,91	59.079,83
III. Saldos de dubtós cobrament	12.229,83	20.194,70
IV. Romanent de tresoreria no afectat = (I-II-III)	51.584,13	26.728,88

6. Proposta de destinació del romanent finalista no afectat.

Proposta de destinació del romanent de tresoreria no afectat	
Destinació	Import
Cobrir despeses del funcionament ordinari i d'inversió de l'ICAC de 2019.	51.584,13
D'acord, amb la normativa que és aplicable als centre CERCA, correspon al Consell de Direcció l'aprovació de la destinació de romanent de tresoreria no afectat .	

7. Romanents finalistes a 31 de desembre de 2018, resum general.

Reconegut	2018
Drets de cobrament de l'any	408.717,87
Saldo de l' any-1	59.079,83
Obligacions de pagament de l'any	339.813,50
Saldo de l'any	127.984,20
Dades per al resultat de l'exercici	
4. Crèdits gastats finançats amb romanents de tresoreria	52.453,68
5. Desviacions de finançament positives per recursos de l'exercici amb despeses amb finançament afectat	129.784,91
6. Desviacions de finançament negatives amb finançament afectat	1.800,71
Romanent de tresoreria	
II. Excés de finançament afectat	129.784,91

