



**BALANÇ ECONÒMIC
ANY 2017**

COMPTES ANUALS

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

Jordi Peiret Estrada
Administrador de l'ICAC

Joan Gómez Pallarès
Director de l'ICAC

TARRAGONA, JUNY DE 2018

ÍNDEX

1. Balanç de situació a 31 de desembre de 2017	3
2. Compte de pèrdues i guanys de l'any 2017	5
3. Estat de canvis en el patrimoni net	6
4. Memòria econòmica	7

IDENTIFICACIÓ:

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

Tarragona, 27 de juny de 2018
(CAAC74501712.docx jpe)

1. BALANÇ DE SITUACIÓ A 31 DE DESEMBRE DE 2017

ACTIU			
	NOTA	2017	2016
A) ACTIU NO CORRENT		1.084.090,50	1.174.465,03
I. Immobilitzat intangible	5	582.472,62	627.671,36
5. Aplicacions informàtiques		3.383,62	8.106,01
6. Drets sobre béns cedits en ús gratuïtament		579.089,00	619.565,35
II. Immobilitzat material	6	501.617,88	546.793,67
1. Construccions		434.729,71	447.094,75
2. Instal·lacions tècniques i altre immobilitzat material		66.888,17	99.698,92
B) ACTIU CORRENT		415.351,55	619.265,65
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar		271.141,88	369.677,21
1. Clients per vendes i prestacions de serveis	8.1	34.040,92	31.470,90
4. Personal			
6. Altres crèdits amb les administracions públiques	8.1 / 9	237.100,96	338.206,31
6.1. Altres crèdits amb les administracions públiques		235.462,70	197.528,37
6.2. Altres crèdits amb les administracions públiques, entitats vinculades		1.638,26	140.677,94
VI. Periodificacions a curt termini		4.094,96	11.417,05
1. Periodificacions a curt termini		4.094,96	11.417,05
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	8.1	140.114,71	238.171,39
1. Tresoreria		140.114,71	238.171,39
TOTAL ACTIU		1.499.442,05	1.793.730,68

PATRIMONI NET I PASSIU			
	NOTA	2017	2016
A) PATRIMONI NET		878.095,47	896.822,60
A - 1) Fons propis	10	-580.600,24	-539.634,23
V. Resultats d'exercicis anteriors		-539.634,23	-551.332,64
2. Resultats negatius d'exercicis anteriors		-539.634,23	-551.332,64
VI. Resultat de l'exercici	3	-40.966,01	11.698,41
A - 3) Subvencions, donacions i llegats rebuts	11	1.458.695,71	1.436.456,83
1. Subvencions oficials de capital		879.606,71	816.891,48
3. Altres subvencions, donacions i llegats		579.089,00	619.565,35
B) PASSIU NO CORRENT		233.092,17	677.544,17
II. Deutes a llarg termini	8.2	233.092,17	677.544,17
2. Deutes amb entitats de crèdit		174.012,34	237.095,52
5. Altres passius financers		59.079,83	440.448,65
C) PASSIU CORRENT		388.254,41	219.363,91
III. Deutes a curt termini	8.2	62.806,53	62.874,80
2. Deutes amb entitats de crèdit		62.806,53	62.874,80
VI. Creditors comercials i altres comptes a pagar		325.447,88	156.489,11
1. Proveïdors	8.2	210.699,92	43.904,49
3. Creditors varis	8.2	31.289,09	27.758,87
4. Personal	8.2	0,00	27,55
6. Altres deutes amb administracions públiques	9	83.458,87	84.798,20
TOTAL PASSIU		1.499.442,05	1.793.730,68

2. COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS DE L'ANY 2017

	Nota	(Deure) / Haver	
		2017	2016
A) OPERACIONS CONTINUADES			
1. Import net de la xifra de negocis		85.071,23	68.559,43
a) Vendes i prestacions de serveis	12.1	85.071,23	68.559,43
4. Aprovisionaments	12.2	0,00	0,00
c) Treballs realitzats per altres empreses		0,00	0,00
5. Altres ingressos d'explotació	11	1.761.466,10	1.754.394,88
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici		1.761.466,10	1.754.394,88
6. Despeses de personal	12.3	-1.309.061,14	-1.289.917,22
a) Sous, salaris i assimilats		-1.043.194,84	-1.038.899,67
b) Càrregues socials		-265.866,30	-251.017,55
7. Altres despeses d'explotació		-525.039,24	-473.154,87
a) Serveis exteriors	12.4	-370.038,40	-303.274,05
b) Tributs		-551,38	0,00
c) Pèrdues, deteriorament i variació de provisions per operacions de les activitats	8.1	4.791,05	5.606,07
d) Altres despeses de gestió corrent	12.5	-159.240,51	-175.486,89
8. Amortització d'immobilitzat	4/5	-93.581,75	-88.526,41
9. Subvencions, donacions i llegats de capital traspassats al resultat de l'exercici		40.476,35	40.476,35
12. Altres resultats		0,00	0,00
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ		-40.668,45	11.832,16
13. Ingressos financers		0,00	121,60
14. Despeses financeres		-297,56	-255,35
A.1) RESULTAT FINANCER		-297,56	-133,75
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS		-40.966,01	11.698,41
17. Impost sobre beneficis		0,00	0,00
A.4) RESULTAT DE L'EXERCICI PROCEDENTS D'OPERACIONS CONTINUADES		-40.966,01	11.698,41
B) OPERACIONS INTERROMPUDES		0,00	0,00
18. Impost sobre beneficis		0,00	0,00
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI	3	-40.966,01	11.698,41

3. Estat de canvis en el patrimoni net

	NOTA	2017	2016
A) RESULTAT DEL COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS	3	(40.966,01)	11.698,41
Ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net			
III. Subvencions, donacions i llegats rebuts	11	62.715,23	62.651,55
B) TOTAL D'INGRESSOS I DESPESES IMPUTATS DIRECTAMENT EN EL PATRIMONI NET		62.715,23	62.651,55
Transferències al compte de pèrdues i guanys			
VIII. Subvencions, donacions i llegats rebuts	11	(40.476,35)	(40.476,35)
C) TOTAL TRANSFERÈNCIES EN EL COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS		(40.476,35)	(40.476,35)
TOTAL INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS		(18.727,13)	33.873,61

B) ESTAT TOTAL DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET CORRESPONENTS AL EXERCICI ACABAT EL 31 DE DESEMBRE DE 2017

	Resultats d'exercicis anteriors	Resultat de l'exercici	Subvencions, donacions i llegats rebuts	Fons social	TOTAL
A. SALDO, FINAL DE L'ANY 2015	-467.379,61	-83.953,30	1.414.281,63	0,00	862.948,72
I. Ajustaments per canvis de criteri	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Ajustaments per errors	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B SALDO AJUSTAT, INICI DE L'ANY 2016	-467.379,61	-83.953,30	1.414.281,63	0,00	862.948,72
I. Total ingressos i despeses reconeguts	0,00	11.698,41	22.175,20	0,00	33.873,61
II. Operacions amb socis i propietaris	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Altres variacions del patrimoni net	-83.953,03	83.953,30	0,00	0,00	0,27
C. SALDO, FINAL DE L'ANY 2016	-551.332,64	11.698,41	1.436.456,83	0,00	896.822,60
I. Ajustaments per canvis de criteri	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Ajustaments per errors	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B SALDO AJUSTAT, INICI DE L'ANY 2017	-551.332,64	11.698,41	1.436.456,83	0,00	896.822,60
I. Total ingressos i despeses reconeguts	0,00	-40.966,01	22.238,88	0,00	-18.727,13
II. Operacions amb socis i propietaris	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Altres variacions del patrimoni net	11.698,41	-11.698,41	0,00	0,00	0,00
C. SALDO, FINAL DE L'ANY 2017	-539.634,23	-40.966,01	1.458.695,71	0,00	878.095,47

4. Memòria econòmica

NOTA NÚM. 1

INFORMACIÓ GENERAL

a) Constitució

El Consorci INSTITUT CATALÀ D'ARQUEOLOGIA CLÀSSICA (ICAC) va ser constituït el 2 de Maig de 2000, en virtut de l'acord de govern de la Generalitat de Catalunya, publicat en el DOGC el dia 3 de Maig de 2000.

L'Administració de la Generalitat, mitjançant el Departament d'Universitats, Recerca i Societat de la Informació i la Universitat Rovira i Virgili constitueixen un consorci que, amb la denominació Institut Català d'Arqueologia Clàssica (ICAC), tindrà per finalitat la recerca, la formació avançada i la difusió de la civilització i cultura clàssica, mitjançant la col·laboració i les sinèrgies amb les altres universitats i institucions de Catalunya amb l'objectiu d'ésser un referent científic internacional en aquest àmbit.

La gestió econòmica de l'Institut Català d'Arqueologia Clàssica va començar l'any 2002. En els anys anteriors no es va realitzar cap activitat econòmica i, si es va produir, va ser gestionada i assumida per les institucions consorciades. Per començar a endegar tota l'activitat, l'Institut va complir tots els tràmits legals pertinents a l'Agència Tributària, a l'Ajuntament de Tarragona, a la Seguretat Social i a MUFACE.

El Consorci té el seu domicili social en la Plaça Rovellat de la ciutat de Tarragona; té caràcter voluntari i indefinit.

b) Règim jurídic

El règim jurídic de l'Entitat ve determinat pels seus estatuts, pels reglaments de règim intern que pugui aprovar, i per la normativa aplicable a les entitats de dret públic de la Generalitat de Catalunya que han d'ajustar llur activitat a l'ordenament jurídic privat, sent el principal, el següent:

1. Decret Legislatiu 1/2002, de 24 de desembre, pel qual s'aprova el text refós de la Llei de Patrimoni de la Generalitat de Catalunya.
2. Decret Legislatiu 2/2002, de 24 de desembre, pel qual s'aprova el text refós de la Llei 4/1985, de 29 de març, de l'estatut de l'empresa pública catalana,
3. Decret Legislatiu 3/2002, de 24 de desembre, pel qual s'aprova el text refós de la Llei de Finances Públiques de Catalunya.
4. Real Decret 3/2011, pel qual s'aprova el Text refós de la Llei de Contractes del Sector Públic.

A efectes comptables, a l'ICAC li és d'aplicació les normes del Sistema Europeu de Comptes SEC 1995.

Així mateix, també li són d'aplicació les instruccions conjuntes de la Intervenció General, la DG de pressupostos i la DG de Patrimoni de la Generalitat de Catalunya, de 15 de juliol de 2009, sobre alguns aspectes pressupostaris i comptables de determinades entitats del Sector Públic de la Generalitat de Catalunya, i la Llei de pressupostos de la Generalitat de l'exercici 2017.

Tal i com esmenta l'article 27 dels estatuts de l'Entitat, els recursos disponibles són els següents:

1. Subvencions i/o aportacions de les institucions consorciades i que consignin en els seus respectius pressupostos.
2. Les subvencions, donacions, llegats i ajuts de tot tipus procedents de persones, entitats i institucions públiques o privades.
3. Els rendiments de la seva activitat.
4. Els productes del seu patrimoni.
5. Els recursos procedents de les operacions d'endeutament autoritzades.
6. Qualsevol altre recurs que legalment li pugui correspondre.

c) Objecte social

Els objectius i finalitats de l'Entitat, segons estableix l'article 2 dels seus estatuts, són:

- a) El desenvolupament de projectes de recerca
- b) Impartir cursos de formació
- c) Difondre els resultats de la recerca realitzada
- d) Divulgar la ciència i el coneixement de l'arqueologia clàssica
- e) Prestar serveis a altres institucions públiques i privades
- f) Promoure la col·laboració amb altres institucions universitàries i de recerca

NOTA NÚM. 2

BASES DE PRESENTACIÓ DEL COMPTES ANUALS

a) Imatge fidel

Els comptes anuals estan formats pel balanç, el compte de pèrdues i guanys, l'estat de canvis en el patrimoni net, i la present memòria, formant el conjunt de tots ells una unitat.

Els comptes anuals han estat preparats a partir dels registres comptables de l' INSTITUT CATALÀ D'ARQUEOLOGIA CLÀSSICA, a 31 de desembre de 2017, i es presenten d'acord amb la legislació mercantil vigent i amb les normes establertes en el Pla General de Comptabilitat, amb l'objectiu de mostrar la imatge fidel del patrimoni i de la seva situació financera.

b) Principis comptables aplicats

L'Entitat és un centre CERCA. Els comptes anuals s'han formulat aplicant els principis establerts en el Pla General de Comptabilitat aprovat pel Reial Decret 1514/2007, de 16 de novembre.

c) Aspectes crítics de la valoració i estimació de la incertesa

No hi ha supòsits clau sobre el futur, així com d'altres dades rellevants sobre l'estimació de la incertesa en la data de tancament de l'exercici, que comportin un risc important que pugui suposar canvis significatius en el valor dels actius i passius en l'exercici següent.

No hi ha canvis d'estimacions comptables que siguin significatius i que afectin l'exercici actual o que s'espera que puguin afectar els exercicis futurs.

No es té constància de l'existència d'incerteses importants, relatives a esdeveniments o condicions que puguin aportar dubtes significatius sobre la possibilitat que l'Entitat segueixi funcionant normalment. Els comptes anuals abreujats s'han elaborat sota el principi d'empresa en funcionament.

d) Comparació de la informació

La Direcció de l'Institut Català d'Arqueologia Clàssica presenta, a efectes comparatius, amb cadascuna de les partides del balanç, del compte de resultats, de l'estat de canvis en el patrimoni net i de la memòria, a més de les xifres del present exercici, les corresponents a l'exercici anterior.

e) Agrupació de partides

No s'han segregat ni agrupat partides en el balanç, en el compte de resultats ni en l'estat de canvis en el patrimoni net que no quedi esmentada en altres apartats de la memòria.

f) Elements recollits en diverses partides

Tots els elements patrimonials estan recollits en un única partida del balanç.

g) Canvis en criteris comptables

No s'han produït ajustaments per canvis de criteris comptables en el present exercici ni en l'anterior.

h) Correcció d'errors

Durant l'exercici 2017 no s'han registrat correccions d'errors provinents d'exercicis anteriors.

NOTA NÚM. 3

DISTRIBUCIÓ DEL RESULTAT

L'excedent negatiu de l'exercici tancat a 31 de desembre de 2017 és de 38.107,13 euros. El Director de l'ICAC proposarà al Consell de Direcció, per a la seva aprovació, la següent distribució de l'excedent:

	Euros
BASE DE REPARTIMENT	
Excedent negatiu de l'exercici	40.966,01
TOTAL	40.966,01

	Euros
DISTRIBUCIÓ	
A resultats negatius d'exercicis anteriors	40.966,01
TOTAL	40.966,01

NOTA NÚM. 4

NORMES DE REGISTRE I VALORACIÓ

Les normes de registre i valoració utilitzades per la preparació dels comptes anuals són les següents:

a) Immobilitzat intangible

Els elements de l'immobilitzat intangible es valoren inicialment pel seu cost d'adquisició. Amb posterioritat al seu reconeixement inicial, els elements de l'immobilitzat intangible es valoren pel seu cost menys la seva amortització acumulada, i en el seu cas, per l'import acumulat de les correccions per deteriorament de valor reconegudes.

S'aplica una amortització lineal segons la vida útil estimada (33 per cent anual).

El dret sobre béns cedits en ús gratuïtament de l'immoble on l'Entitat desenvolupa la seva activitat es reflecteix en el balanç pel valor que se'l va atribuir en el moment de la seva concessió, i s'amortitza d'acord amb el període establert en el contracte de cessió (30 anys).

b) Immobilitzat material

Els elements de l'immobilitzat material es valoren inicialment pel seu cost d'adquisició. Amb posterioritat al seu reconeixement inicial, els elements de l'immobilitzat material es valoren pel seu cost menys la seva amortització acumulada, i en el seu cas, per l'import acumulat de les correccions per deteriorament de valor reconegudes.

S'aplica una amortització lineal segons la vida útil estimada dels diferents béns: mobiliari, 10 per cent; equips de processos d'informació, 25 per cent; altres instal·lacions, 10 per cent; instal·lacions tècniques, 10 per cent; obres i construccions, 2 per cent.

Les despeses per reparació i manteniment, que no suposen un increment de la vida útil es registren com a despesa de l'exercici. Els costos d'ampliació, renovació o millora que suposen un augment de la seva capacitat, productivitat o allargament de la vida útil dels béns, es comptabilitzen com a més cost dels corresponents béns.

Els elements de l'immobilitzat material es donen de baixa en el moment de la seva alienació o quan no s'espera obtenir beneficis o rendiments econòmics futurs.

c) Arrendaments

En els arrendaments operatius, els ingressos i les despeses derivats dels acords de l'arrendament es registren com a ingrés i despesa en el compte de resultats de l'exercici en el que es meriten.

d) Instruments financers

Els instruments financers són contractes que donen lloc a un actiu financer a una persona jurídica i a un passiu financer o a un instrument de patrimoni a una altre persona jurídica.

Els actius financers es reconeixen en el balanç quan l'Entitat es converteix en una part obligada del contracte o negoci jurídic conforme a les seves disposicions.

Els actius financers de l'Institut Català d'Arqueologia Clàssica, a efectes de la seva valoració, es classifiquen en la categoria de actius financers a cost amortitzat.

Els actius financers inclosos en aquesta categoria es valoren inicialment pel seu cost (contraprestació lliurada més els costos de la transacció directament atribuïbles), i es valoren posteriorment pel seu cost amortitzat, comptabilitzant en el compte de resultats els interessos meritats, aplicant el mètode d'interès efectiu.

Els crèdits per operacions comercials amb venciment no superior a un any i que no tinguin un tipus d'interès contractual, així com els avançaments i crèdits al personal, es valoren pels seu valor nominal quan l'efecte de no actualitzar els fluxos d'efectiu no sigui significatiu.

No obstant l'anterior, els actius financers amb venciment no superior a un any que s'han valorat inicialment pel seu valor nominal, es continuen valorant per aquest import, llevat que s'hagin deteriorat.

Les correccions per deteriorament de valor i la seva reversió es reconeixen com una despesa o un ingrés, respectivament, en el compte de resultats abreujat.

Els passius financers es reconeixen en el balanç quan l'Entitat es converteix en una part obligada del contracte o negoci jurídic conforme a les seves disposicions.

Els passius financers de l'Institut Català d'Arqueologia Clàssica, a efectes de la seva valoració, es classifiquen en la categoria de passius financers a cost amortitzat i es valoren inicialment pel seu valor de cost, que és el valor raonable de la contraprestació rebuda ajustat pels costos de transacció que els siguin directament atribuïbles.

Els dèbits per operacions comercials amb venciment no superior a un any i que no tinguin un tipus d'interès contractual, es valoren pel seu valor nominal quan l'efecte de no actualitzar els fluxos d'efectiu no sigui significatiu.

Posteriorment, els passius financers inclosos en aquesta categoria es valoren pel seu cost amortitzat. Els interessos meritats es comptabilitzen en el compte de resultats abreujat.

Les correccions valoratives per deteriorament i la seva reversió, es reconeixen com una despesa o un ingrés, respectivament, en el compte de resultats.

La classificació entre el curt i llarg termini es realitza tenint en compte el termini previst pel venciment del deute. Es considera deute a llarg termini aquella que té venciment superior a un any.

e) Ingressos i despeses

Els ingressos i despeses es registren comptablement segons el període en què es meriten, amb independència de la data del seu cobrament o pagament.

f) Subvencions, donacions i llegats

Les subvencions de capital rebudes amb l'objectiu d'amortitzar l'endeutament que va subscriure l'Entitat per finançar les obres de reconstrucció de la seu social, i atenent al caràcter d'interès públic que li concedeix la part atorgant, es registren en l'apartat de Subvencions, donacions i llegats rebuts del patrimoni net, i s'imputen al resultat de l'exercici en funció de la depreciació experimentada pels actius finançats per les mateixes.

Les transferències i subvencions destinades a finançar l'activitat global de l'Entitat i les destinades a finançar una activitat o actuació específica s'imputen directament en el compte de resultats. Atenent a allò disposat en l'apartat 2.3 de les instruccions conjuntes de la Intervenció General, la DG de Pressupostos i la DG de Patrimoni de la Generalitat de Catalunya, de 15 de juliol de 2009, sobre alguns aspectes pressupostaris i comptables de determinades entitats del sector públic de la Generalitat de Catalunya, quan es produeixi un excés de transferències corrents rebudes que financin activitats específiques considerades d'interès general, l'excés es carregarà al tancament de l'exercici a comptes del subgrup 13.

Les subvencions, donacions i llegats reintegrables de caràcter plurianual es comptabilitzen inicialment com a ingressos directament imputats en el patrimoni net quan compleixen els requisits per considerar-se no reintegrables, i es reconeixen en el compte de resultats com a ingressos de forma correlacionada amb les despeses derivades de la subvenció, donació o llegat. En els casos que aquelles subvencions no reuneixin els requisits per considerar-se no reintegrables, es presenten en l'apartat d'Altres passius financers del Passiu no corrent, com a deute transformable en subvenció.

g) Impost sobre beneficis i impost sobre el valor afegit

Fins l'exercici 2010 les quotes de l'impost sobre el valor afegit en compres i adquisicions d'immobilitzat eren considerades parcialment com més despesa o com més valor de l'element d'immobilitzat. Des de l'exercici 2011 l'Entitat recupera la totalitat de les quotes suportades de l'impost en compres i adquisicions.

L'Entitat està exempta de la tributació de l'impost sobre beneficis per les seves activitats estatutàries, no així per aquelles que no en formen part.

h) Parts vinculades

Les transaccions realitzades entre parts vinculades han estat efectuades valor raonable.

i) Despeses de personal

Les despeses de personal són registrades en el moment de meritar-se la obligació, amb independència del moment en què es produeixi el corrent financer derivat.

NOTA NÚM. 5

IMMOBILITZAT INTANGIBLE

Aplicacions informàtiques

El moviment d'aquest epígraf durant l'any 2017 ha estat el següent:

	<u>31/12/2016</u>	<u>Adicions</u>	<u>31/12/2017</u>
Aplicacions informàtiques	76.700,73	0,00	76.700,73
Amortització acumulada	-68.594,72	-4.722,39	-73.317,11
TOTAL NET	8.106,01	-4.722,39	3.383,62

No s'han registrat adicions durant l'exercici.

El moviment d'aquest epígraf durant l'any 2016 va ser el següent:

	<u>31/12/2015</u>	<u>Adicions</u>	<u>31/12/2016</u>
Aplicacions informàtiques	75.393,41	1.307,32	76.700,73
Amortització acumulada	-61.795,12	-6.799,60	-68.594,72
TOTAL NET	13.598,29	-5.492,28	8.106,01

L'adició en l'apartat d'aplicacions informàtiques va correspondre a l'adquisició de software específic.

L'import dels elements de l'immobilitzat intangible totalment amortitzats en ús és com segueix:

<u>Element</u>	<u>31/12/2017</u>	<u>31/12/2016</u>
Aplicacions informàtiques	62.614,99	55.205,26
TOTAL	62.614,99	55.205,26

No existeixen elements de l'immobilitzat intangible que no estiguin afectes directament a les activitats pròpies de l'Entitat. Tampoc existeixen béns de l'immobilitzat intangible afectes a garanties o la titularitat dels quals estigui restringida.

No existeixen resultats de l'exercici 2017 ni 2016 derivats de l'alienació o disposició per altres mitjans d'elements de l'immobilitzat intangible.

Drets sobre béns cedits en ús gratuïtament

El moviment d'aquest epígraf durant l'any 2017 ha estat el següent:

	<u>31/12/2016</u>	<u>Adicions</u>	<u>31/12/2017</u>
Cessió immoble	1.214.290,44	0,00	1.214.290,44
Amortització acumulada	-594.725,09	-40.476,35	-635.201,44
TOTAL NET	619.565,35	-40.476,35	579.089,00

El moviment d'aquest epígraf durant l'any 2016 va ser el següent:

	<u>31/12/2015</u>	<u>Adicions</u>	<u>31/12/2016</u>
Cessió immoble	1.214.290,44	0,00	1.214.290,44
Amortització acumulada	-554.248,74	-40.476,35	-594.725,09
TOTAL NET	660.041,70	-40.476,35	619.565,35

L'Entitat va incorporar la valoració efectuada de la cessió gratuïta de l'immoble on es troben les seves instal·lacions. En data 22 d'abril de 2002 l'Entitat i la Universitat Rovira i Virgili signen acord a través del qual aquesta última cedeix l'esmentat immoble gratuïtament durant un període de 30 anys.

NOTA NÚM. 6

IMMOBILITZAT MATERIAL

El moviment d'aquests comptes durant l'exercici 2017 és el següent:

	<u>31/12/2016</u>	<u>Adicions</u>	<u>Baixes / Traspassos</u>	<u>31/12/2017</u>
<u>Cost</u>				
Construccions	618.252,45	0,00	0,00	618.252,45
Instal·lacions tècniques	336.439,18	0,00	0,00	336.439,18
Maquinària	96.283,28	292,69	0,00	96.575,97
Mobiliari	215.505,28	0,00	0,00	215.505,28
Equips de procés d'informació	160.991,45	2.114,80	0,00	163.106,25
Altre immobilitzat material	40.908,39	799,73	0,00	41.708,12
Total cost	1.468.380,03	3.207,22	0,00	1.471.587,25
<u>Amortització acumulada</u>				
Construccions	-171.427,70	-12.365,05	0,00	-183.792,75
Instal·lacions tècniques	-334.295,49	-4.419,56	0,00	-338.715,05
Maquinària	-51.980,44	-9.649,49	0,00	-61.629,93
Mobiliari	-210.937,43	-2.777,33	0,00	-213.714,76
Equips de procés d'informació	-112.464,00	-16.554,70	0,00	-129.018,70
Altre immobilitzat material	-40.481,29	-2.616,88	0,00	-43.098,17
Total amortització acumulada	-921.586,36	-48.383,01	0,00	-969.969,37
TOTAL NET	546.793,67	-45.175,79	0,00	501.617,88

El moviment d'aquests comptes durant l'exercici 2016 va ser el següent:

	<u>31/12/2015</u>	<u>Adicions</u>	<u>Baixes / Traspassos</u>	<u>31/12/2016</u>
Cost				
Construccions	618.252,45	0,00	0,00	618.252,45
Instal·lacions tècniques	334.662,49	0,00	1.776,69	336.439,18
Maquinària	83.797,33	12.485,95	0,00	96.283,28
Mobiliari	215.505,28	0,00	0,00	215.505,28
Equips de procés d'informació	155.292,57	5.698,88	0,00	160.991,45
Altre immobilitzat material	41.109,95	1.575,13	-1.776,69	40.908,39
Total cost	1.448.620,07	19.759,96	0,00	1.468.380,03
Amortització acumulada				
Construccions	-159.062,65	-12.365,05	0,00	-171.427,70
Instal·lacions tècniques	-325.616,78	-8.678,71	0,00	-334.295,49
Maquinària	-43.511,72	-8.468,72	0,00	-51.980,44
Mobiliari	-207.776,75	-3.160,68	0,00	-210.937,43
Equips de procés d'informació	-106.379,05	-6.084,95	0,00	-112.464,00
Altre immobilitzat material	-37.988,95	-2.492,34	0,00	-40.481,29
Total amortització acumulada	-880.335,90	-41.250,46	0,00	-921.586,36
TOTAL NET	568.284,17	-21.490,50	0,00	546.793,67

Les adicions en els apartats d'instal·lacions tècniques i equips per a processos d'informació corresponen a l'adquisició d'aparells per l'observació microscòpica i a l'adquisició d'impressores, respectivament.

L'import dels elements de l'immobilitzat material totalment amortitzats en ús és com segueix:

<u>Element</u>	<u>31/12/2017</u>	<u>31/12/2016</u>
Instal·lacions tècniques	299.708,76	291.008,22
Mobiliari	191.676,42	180.038,40
Equips de procés d'informació	99.936,29	99.936,29
Altres immobilitzats	41.470,08	19.371,08
TOTAL	632.791,55	590.353,99

No existeixen elements de l'immobilitzat material que no estiguin afectes directament a les activitats pròpies de l'Entitat. Tampoc existeixen béns de l'immobilitzat material afectes a garanties o la titularitat dels quals estigui restringida.

No existeixen resultats de l'exercici 2017 ni 2016 derivats de l'alienació o disposició per altres mitjans d'elements de l'immobilitzat material.

L'Entitat té contractades pòlisses d'assegurances suficients per a cobrir els possibles riscos als quals estan subjectes els diversos elements del l'immobilitzat material així com per fer front a les possibles reclamacions que se li puguin plantejar en l'exercici de la seva activitat.

Les construccions on s'ubiquen les instal·lacions de l'Entitat van ser pagades parcialment amb un préstec hipotecari sol·licitat a l'Entitat BBVA (veure NOTA NÚM. 8.2). L'Entitat ha rebut, des del moment de la seva creació fins a data d'avui, subvencions de capital per finançar aquestes obres, així com una subvenció anual per amortitzar l'endeutament anterior. El detall de les subvencions concedides ha estat el següent (sense tenir en compte l'import ja traspasat a resultats de l'exercici):

<u>Any de recepció</u>	<u>Import</u>	<u>Atorgant</u>
2002	132.222,00	Departament d'Economia i Coneixement
2003	57.796,00	Departament d'Economia i Coneixement
2004	79.194,00	Departament d'Economia i Coneixement
2005	79.194,00	Departament d'Economia i Coneixement
2006	79.194,00	Departament d'Economia i Coneixement
2007	79.194,00	Departament d'Economia i Coneixement
2008	79.194,00	Departament d'Economia i Coneixement
2009	79.194,00	Departament d'Economia i Coneixement
2010	60.426,23	Departament d'Economia i Coneixement
2011	57.500,53	Departament d'Economia i Coneixement
2012	57.500,53	Departament d'Economia i Coneixement
2013	59.609,46	Departament d'Economia i Coneixement
2014	60.495,83	Departament d'Economia i Coneixement
2015	62.254,59	Departament d'Economia i Coneixement
2016	62.651,55	Departament d'Economia i Coneixement
2017	62.715,23	Departament d'Economia i Coneixement
TOTAL	1.148.335,95	

NOTA NÚM. 7

ARRENDAMENTS I ALTRES OPERACIONS DE NATURALESA SIMILAR

Arrendaments operatius

Les quotes reconegudes com a despesa en el compte de resultats dels exercici 2017 i 2016 és com segueix:

<u>Arrendament</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Vehicles	685,62	899,17
Maquinària	2.032,11	-2.032,11
Equips informàtics	11.619,05	15.464,39
Altres	0,00	6.591,50
TOTAL	14.336,78	20.922,95

No existeixen a 31 de desembre de 2017 ni 2016 arrendaments operatius no cancel·lables.

NOTA NÚM. 8

INSTRUMENTS FINANCERS

8.1 Actius financers

Les classes i categories dels actius financers a 31 de desembre de 2017 i a 31 de desembre de 2016 són els següents:

Classe	Instrument financer a curt termini	
	Crèdits, derivats i altres	
Categoria	31/12/2017	31/12/2016
Actiu financer a cost amortitzat	188.174,08	452.057,00
Deutors per prestació de serveis	34.040,92	31.470,90
Deutors per subvencions concedides	14.018,45	182.414,71
Tresoreria	140.114,71	238.171,39

Deutors per prestació de serveis i per subvencions

El detall dels saldos pendents de cobrament més significatius per prestació de serveis i per subvencions a 31 de desembre de 2017 i a 31 de desembre de 2016 és com segueix:

<u>Deutor</u>	<u>31/12/2017</u>	<u>31/12/2016</u>
Diputació de Barcelona (Àrea Cultura)	0,00	19,90
Ministerio de Economía	0,00	25.000,00
Ministerio de Educación y Cultura	12.380,19	0,00
Diputació de Tarragona	0,00	8.000,00
Generalitat Catalunya (Dep- d'Economia i Coneixement)	0,00	108.335,00
Generalitat de Catalunya - AGAUR	1.638,26	32.342,94
European Comission	0,00	8.416,87
Altres deutors per subvencions	0,00	300,00
Altres clientes per prestació de serveis	34.040,92	31.470,90
TOTAL	48.059,37	213.885,61

8.1 Actius financers

Per a l'any 2016, l'import de 108.335,00 euros corresponia a la part pendent de cobrament de l'aportació anual de la Generalitat de Catalunya de l'exercici 2016, per

fer front a les despeses generals de funcionament de l'Entitat, emmarcades en el contracte programa.

Per a l'any 2017 no resta pendent cap import a cobrar al respecte.

Durant l'exercici 2017 s'han deteriorat saldos de clients per un import total de 20.194,70 euros. Durant l'exercici 2016, l'import afectat ascendeix a 25.034,59 euros.

Adicionalment existeixen saldos amb administracions públiques per 197.232,40 euros a 31 de desembre de 2017 i per import de 155.406,49 euros a 31 de desembre de 2016, que es detallen en la NOTA NÚM.9.

Tresoreria

Els imports de tresoreria són els mantinguts en els bancs i són de lliure disposició.

8.2 Passius financers

Les classes i categories dels passius financers a 31 de desembre de 2017 i a 31 de desembre de 2016 són les següents:

Classe	Instrument financer a llarg termini	
Categoria	Deutes amb entitats de crèdit	
	31/12/2017	31/12/2016
Passiu financer a cost amortitzat	174.012,34	237.095,52
Deutes amb entitats de crèdit	174.012,34	237.095,52
Classe	Instrument financer a llarg termini	
Categoria	Crèdits, derivats i altres	
	31/12/2017	31/12/2016
Passiu financer a cost amortitzat	59.079,83	440.448,65
Altres passius financers	59.079,83	440.448,65

Classe	Instrument financer a curt termini			
Categoria	Deutes amb entitats de crèdit		Derivats i altres	
	31/12/2017	31/12/2016	31/12/2017	31/12/2016
	62.806,53	62.874,80	239.490,57	71.690,91
Passiu financer a cost amortitzat				

Deutes amb entitats de crèdit	62.806,53	62.874,80		
Proveïdors i creditors			241.989,01	71.663,36
Personal				27,55

Deutes amb entitats de crèdit

Es tracta d'un préstec d'import 1.015.000,00 euros de data 23 de setembre de 2003 formalitzat amb el BBVA, data de venciment el dia 23 de setembre del 2021 i tipus d'interès de l'Euribor més 0,18 per cent. El calendari de pagaments és com segueix:

<u>Any</u>	<u>Euros</u>
2018	62.806,53
2019	63.292,24
2020	63.502,00
2021	<u>47.218,10</u>
TOTAL	<u>236.818,87</u>

L'Entitat té concedida una pòlissa de crèdit a La Caixa no disposada per import de 134.000,00 euros amb venciment 24 de novembre de 2018.

Altres passius financers

En data 21 de març de 2011, l'Entitat va signar un acord de col·laboració amb l'Ajuntament de Montornés del Vallès per dur a terme un seguit d'actuacions al sector de Montornés Nord per potenciar el barri de la població que es troba als accessos al "Parc natural i arqueològic de Can Tacó - Turó d'en Roina. Observatori de la Via Augusta". L'import de l'aportació de l'ajuntament va ser de 359.000,00 euros, del qual ja es van executar aquell mateix any 23.376,48 euros. A 31 de desembre de 2016 mancava per executar despeses per import de 335.623,52 euros.

En referència a l'anterior, durant l'exercici 2017 l'entitat va acordar amb l'Ajuntament un pla de retornament d'aquest passiu, en un total de 6 mensualitats, donat que no es portaran a terme les actuacions que es van preveure en l'acord de col·laboració inicial. Dels 335.623,52 euros pendents durant l'exercici anterior, en el 2017 s'ha retornat un total de 223.749 euros, que correspon a 4 mensualitats pactades, i resta pendent de pagament a 31 de desembre de 2017 les corresponents a 2 mensualitats restants, import que ascendeix a 111.874,52 euros.

Subvencions per projectes

El moviment d'aquest epígraf durant l'exercici 2017 és el següent:

	<u>31/12/2016</u>	<u>Altes Traspassos</u>	<u>31/12/2017</u>	
Projectes I+D HAR Ministerio Econ.	25.620,57	48.885,21	-58.966,58	15.539,20
Projecte MIRMED	23.576,29	0,00	-23.576,29	0,00
Intervencions projectes quadrienals	26.149,65	35.832,35	-61.966,33	15,67
Ministeri Economia (investigadors diversos)	4.262,45	20.600,00	-27.853,67	-2.991,22
Beques AGAUR	10.698,35	49.903,92	-51.696,14	8.906,13
Programa UE Tempus	6.766,36	0,00	-1.266,61	5.499,75
RecerCaixa	706,96	29.202,44	-24.567,21	5.342,19
Beques mobilitat (Tània Polonio)	0,00	4.222,00	-4.222,00	0,00
Projecte ICARO	4.559,11	1.557,00	-6.116,11	0,00
Prospeccions Valls	2.485,39	0,00	-2.485,39	0,00
Ministeri Educació (Manuel Parada)	0,00	6.747,37	-6.807,23	-59,86
Ministeri Educació (Julio Cesar R.)	0,00	5.132,70	-5.132,70	0,00
Ministeri Economia (Enric Colom)	0,00	26.750,00	-15.263,49	11.486,51
Ministeri Economia (Abel Gallego)	0,00	26.750,00	-14.761,65	11.988,35
Fundació Privada Mutua Catalana	0,00	11.177,68	-11.177,68	0,00
Ajuntament de Llivia	0,00	34.110,00	-32.510,00	1.600,00
Ajuntament de la Secuita	0,00	1.100,00	-1.143,30	-43,30
Ajuntament de Nulles	0,00	4.000,00	-4.016,95	-16,95
Contracte programa URV	0,00	80.000,00	-78.186,64	1.813,36
TOTAL	104.825,13	385.970,67	-431.715,97	59.079,83

El moviment d'aquest epígraf durant l'exercici 2016 va ser el següent:

	31/12/2015	Altes	Traspasos	31/12/2016
Projecte Cartago	15.243,80	0,00	-15.243,80	0,00
Projectes I+D HAR Ministerio Econ.	0,00	37.298,00	-11.677,43	25.620,57
Projecte MIRMED	33.802,44	26.330,70	-36.556,85	23.576,29
Intervencions projectes quadrienals	19.353,94	35.225,01	-28.429,30	26.149,65
Ministeri Economia (investigadors diversos)	2.654,19	80.600,00	-78.985,35	4.262,45
Beques AGAUR	4.559,97	40.806,00	-34.667,62	10.698,35
Programa UE Tempus	13.931,13	0,00	-7.164,77	6.766,36
Projecte UE Medigene	16.732,08	0,00	-16.732,08	0,00
RecerCaixa	0,00	62.266,38	-61.559,42	706,96
Beques mobilitat (Tània Polonio)	0,00	3.361,00	-3.361,00	0,00
Projecte ICARO	4.268,60	819,00	-528,49	4.559,11
Prospeccions Valls	2.882,93	2.500,00	-2.897,54	2.485,39
Ministeri Educació (Mauel Parada)	0,00	21.496,44	-21.496,44	0,00
Diputació Tarragona	0,00	8.000,00	-8.000,00	0,00
Secah	9.054,29	0,00	-9.054,29	0,00
Fundació Privada Mutua Catalana	0,00	11.000,00	-11.000,00	0,00
Ajuntament de la Secuita	0,00	1.100,00	-1.100,00	0,00
Ajuntament d'Aiguafreda	13.000,00	0,00	-13.000,00	0,00
Ajuntament de Nulles	0,00	4.000,00	-4.000,00	0,00
Ajuntament St Martí de Centelles	2.500,00	0,00	-2.500,00	0,00
Altres	2.024,76	903,70	-2.928,46	0,00
TOTAL	140.008,13	335.706,23	370.882,84	104.825,13

NOTA NÚM. 9

HISENDA PÚBLICA

Els saldos mantinguts amb Hisenda Pública a 31 de desembre de 2017 són els següents:

	<u>Deutor</u>	<u>Creditor</u>
Hisenda Pública, deutora per IVA	197.232,40	0,00
Hisenda Pública, creditora per IRPF	0,00	58.216,09
Seguretat Social, creditora	0,00	25.242,78
TOTAL	197.232,40	83.458,87

L'import registrat de 197.232,40 euros inclou, d'una banda al resultat de les declaracions presentades per IVA de l'exercici 2017, i el diferencial de 70.530,48 euros, euros obeeix a les quantitats pendents de compensar provinents d'exercicis anteriors, i que es va sol·licitar davant l'administració tributària en data 9 de juny de 2016.

L'import registrat de 58.216,09 euros obeeix a les retencions d'IRPF del quart trimestre de l'exercici 2017 practicades al treballadors, quantitat que serà ingressada en 2018.

L'import registrat de 25.242,78 euros obeeix a la seguretat social meritada pels treballadors en el mes de desembre de 2017, quantitat que serà ingressada en 2018.

Els saldos mantinguts amb Hisenda Pública a 31 de desembre de 2016 van ser els següents:

	<u>Deutor</u>	<u>Creditor</u>
Hisenda Pública, deutora per IVA	155.406,49	0,00
Hisenda Pública, creditora per IRPF	0,00	58.250,81
Seguretat Social, creditora	0,00	26.547,39
TOTAL	155.406,49	84.798,20

L'import registrat de 155.406,49 euros inclou, d'una banda al resultat de les declaracions presentades per IVA de l'exercici 2016, i el diferencial de 70.530,48 euros, euros obeeix a les quantitats pendents de compensar provinents d'exercicis anteriors, i que s'ha procedit a sol·licitar davant l'administració tributària en data 9 de juny de 2016.

L'import registrat de 58.250,81 euros obeeix a les retencions d'IRPF del quart trimestre de l'exercici 2016 practicades al treballadors, quantitat que serà ingressada en 2017.

L'import registrat de 26.547,39 euros obeeix a la seguretat social meritada pels treballadors en el mes de desembre de 2016, quantitat que serà ingressada en 2017.

NOTA NÚM. 10

FONS PROPIS

El moviment d'aquest compte durant l'exercici 2017 és com segueix:

	<u>31/12/2016</u>	<u>Adicions</u>	<u>Traspassos</u>	<u>31/12/2017</u>
Resultats negatius d'exercicis anteriors	-551.332,64	0,00	11.698,41	-539.634,23
Resultat de l'exercici	11.698,41	-40.966,01	-11.698,41	-40.966,01
TOTAL	-539.634,23	-40.966,01	0,00	-580.600,24

Durant l'exercici 2016 el moviment era el següent:

	<u>31/12/2015</u>	<u>Adicions</u>	<u>Traspassos</u>	<u>31/12/2016</u>
Resultats negatius d'exercicis anteriors	-467.379,61	0,00	-83.953,30	-551.332,64
Resultat de l'exercici	-83.953,30	11.698,41	83.953,30	11.698,41
TOTAL	-551.332,91	11.698,41	0,00	-539.634,23

NOTA NÚM.11

SUBVENCIONS, DONACIONS I LLEGATS REBUTS

Subvencions de capital

L'import registrat en aquest epígraf correspon a la part de les subvencions rebudes fins l'exercici 2008 per fer front a la remodelació de l'edifici on es situa les instal·lacions de l'Entitat així com les subvencions rebudes per fer front a l'endeutament sol·licitat per aquelles (veure NOTA NÚM. 6), pendent de reconèixer en el compte d'explotació.

El moviment d'aquest epígraf durant l'exercici 2017 és el següent:

	<u>31/12/2016</u>	<u>Altes</u>	<u>Traspassos</u>	<u>31/12/2017</u>
Subvencions per inversions	816.891,48	62.715,23	0,00	879.606,71
TOTAL	816.891,48	62.715,23	0,00	879.606,71

En data 30 de maig de 2017 el Departament d'Economia i Coneixement ha concedit a l'Entitat subvenció de 62.715,23 euros per al finançament de les càrregues financeres de l'any 2017.

El moviment d'aquest epígraf durant l'exercici 2016 va ser el següent:

	<u>31/12/2015</u>	<u>Altes</u>	<u>Traspassos</u>	<u>31/12/2016</u>
Subvencions per inversions	754.239,93	62.651,55	0,00	816.891,48
TOTAL	754.239,93	62.651,55	0,00	816.891,48

En data 12 de maig de 2016 el Departament d'Economia i Coneixement va concedir a l'Entitat dues subvencions de 62.651,55 euros i 704,12 euros per al finançament de les càrregues financeres de l'any 2016 (capital i interessos de les quotes del préstec hipotecari).

Subvencions de capital

El detall de les subvencions per projectes registrades en el compte de resultats de l'exercici 2017 és el següent:

<u>Finançador</u>	<u>Euros</u>	<u>Projecte</u>
Ministerio de Educación	4.222,00	Beques mobilitat, viatge i estada
Ministerio Economía	57.878,81	Personal investigador
Ministerio Educacion	11.939,93	Personal investigador
RecerCaixa	24.567,21	Entorns col·laboratius
Ministerio Economía	58.966,58	Projectes I+D HAR
Generalitat de Catalunya	23.576,29	MIRMED
Generalitat de Catalunya	61.966,33	OSIC - Projectes quadrienals
Generalitat de Catalunya	1.300.000,00	Subvenció genèrica anual
AGAUR	51.696,14	AGAUR - Beca
Unió Europea	1.266,61	Programa UE Tempus
Universitat Rovira i Virgili	78.186,64	Contracte Programa
Universitat Rovira i Virgili	6.116,11	Projecte Icaro
Fund.Privada Mutua Catalana	11.177,68	Organització congrés i proj.prospeccions
Ajuntaments (diversos)	40.155,64	Varis
Altres	29.750,13	Publicacions, prospeccions, recerca
TOTAL	1.761.466,10	

El detall de les subvencions per projectes registrades en el compte de resultats abreujat de l'exercici 2016 va ser el següent:

<u>Finançador</u>	<u>Euros</u>	<u>Projecte</u>
Ministerio de Educación	21.496,44	Beques mobilitat, viatge i estada
Ministerio Economía	78.985,35	Personal investigador
Ministerio Economía	25.214,98	Beca Lidia Colominas
Ministerio Economía	15.243,80	Cartago
Ministerio Economía	11.677,43	Projectes I+D HAR
RecerCaixa	61.559,42	Entorns col·laboratius
Generalitat de Catalunya	18.446,39	MIRMED
Generalitat de Catalunya	28.429,30	OSIC - Projectes quadrienals
Generalitat de Catalunya	1.300.000,00	Subvenció genèrica anual
Generalitat de Catalunya	704,12	Subvenció interessos préstec BBVA
AGAUR	71.224,47	AGAUR - Beca
Diputació de Tarragona	8.000,00	Ajut extraordinari
Unió Europea	1.684,99	Programa UE Medigene
Unió Europea	7.164,77	Programa UE Tempus
Universitat Rovira i Virgili	80.000,00	Contracte Programa
Universitat Rovira i Virgili	528,49	Projecte Icaro
Fund.Privada Mutua Catalana	11.014,61	Organització congrés i proj.prospeccions
Altres	13.020,32	Publicacions, prospeccions, recerca
TOTAL	1.754.394,88	

NOTA NÚM. 12

INGRESSOS I DESPESES

12.1 Vendes i prestacions de serveis

Els imports registrats de 85.071,23 euros i de 68.559,43 euros a 31 de desembre de 2017 i a 31 de desembre de 2016, respectivament, corresponen a:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Vendes de publicacions	4.713,54	4.854,94
Prestació de serveis	80.357,69	63.704,49
TOTAL	85.071,23	68.559,43

12.2 Aprovisionaments

Durant l'exercici 2017 ni durant l'exercici 2016 s'han registrat despeses en aquesta partida del compte de pèrdues i guanys.

12.3 Despeses de personal

El detall de les despeses de personal a 31 de desembre de 2017 i a 31 de desembre de 2016 és com segueix:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Sous i salaris	1.043.194,84	1.038.899,67
Seguretat Social a càrrec de l'Entitat	257.568,89	246.496,88
Altres despeses socials	8.297,41	4.520,67
TOTAL	1.309.061,14	1.289.917,22

12.4 Altres despeses d'exploració

El detall de les altres despeses d'exploració a 31 de desembre de 2017 i a 31 de desembre de 2016 és com segueix:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Arrendaments i cànon (Veure NOTA NÚM. 7)	14.336,78	20.922,95
Reparacions i conservació	18.685,31	10.431,40

Serveis professional independents	104.573,13	70.321,79
Transports	0,00	0,00
Primes d'assegurances	5.349,28	6.399,45
Serveis bancaris	393,77	309,38
Publicitat	0,00	0,00
Subministres	16.506,34	16.475,68
Altres serveis	210.193,79	178.413,40
TOTAL	370.038,40	303.274,05

12.5 Ajuts concedits

El detall dels ajuts concedits en 2017 i en 2016 és com segueix:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Beques a investigadors	8.000,00	14.341,66
Altres	1.341,66	0,00
Reintegraments subvencions (MINECO i AGAUR)	8.860,25	334,99
Col·laboracions projecte UAB	14.700,59	34.301,38
Personal investigador	126.338,01	126.508,86
TOTAL	159.240,51	175.486,89

L'import de 8.000 euros i de 14.341,66 euros registrats a 31 de desembre de 2017 i a 31 de desembre de 2016, respectivament, corresponen a beques de recerca i beques de mobilitat concedides per l'Entitat per activitats relacionades en el marc de l'arqueologia clàssica.

Els imports de 126.338,01 i de 126.508,86 euros registrats a 31 de desembre de 2017 i a 31 de desembre de 2016, respectivament, corresponen a la participació de l'Entitat en la remuneració de personal investigador emmarcada en el Contracte Programa signat amb la Universitat Rovira i Virgili.

NOTA NÚM. 13

PARTS VINCULADES

Les entitats vinculades a l'ICAC són les que formen el propi consorci més els altres departaments de la Generalitat de Catalunya:

- 1) Departament d'Economia i Coneixement
- 2) Universitat Rovira i Virgili
- 3) Departament de Cultura

Les transaccions amb aquestes entitats es formalitzen mitjançant subvencions de capital pel finançament d'inversions o transferències d'explotació pel finançament de despeses de funcionament. Al compte de resultats es transfereix la part amortitzada de la inversió finançada amb aquestes subvencions.

Els saldos mantinguts a 31 de desembre de 2017 i 31 de desembre de 2016 amb parts vinculades és com segueix:

	<u>2017</u>	<u>Deutor</u>	<u>2016</u>
Generalitat de Catalunya	1.638,26		140.677,94
TOTAL	1.638,26		140.677,94

	<u>2017</u>	<u>Deutor</u>	<u>2016</u>	<u>Creditor</u>	<u>2016</u>
Universitat Rovira i Virgili	0,00		0,00	95.891,09	43.597,86
TOTAL	0,00		0,00	95.891,09	43.597,86

El detall de les transaccions efectuades amb parts vinculades registrades en el compte de resultats dels exercicis 2017 i 2016 és com segueix:

	<u>2017</u>		
	<u>Subvencions rebudes</u>	<u>Serveis rebuts</u>	<u>Serveis prestats</u>
Generalitat de Catalunya	1.362.715,23	0,00	0,00
Universitat Rovira i Virgili	84.302,75	126.338,01	0,00
<i>(pel Contracte Programa)</i>	78.186,64	126.338,01	0,00
<i>(altres)</i>	6.116,11	0,00	0,00

	<u>2016</u>		
	<u>Subvencions rebudes</u>	<u>Serveis rebuts</u>	<u>Serveis prestats</u>
Generalitat de Catalunya	1.364.038,74	0,00	0,00
Universitat Rovira i Virgili	80.528,49	123.597,86	0,00
<i>(pel Contracte Programa)</i>	80.000,00	123.597,86	0,00
<i>(altres)</i>	528,49	0,00	0,00

NOTA NÚM. 14

ALTRA INFORMACIÓ

14.1. Òrgan de Govern

Els membres del Consell de Direcció no han percebut remuneracions salarials pel desenvolupament de les seves funcions durant els exercicis 2017 i 2016, i no existeixen crèdits ni bestretes ni compromisos per complements de pensions, avals o garanties concedides a favor dels mateixos.

14.2. Personal d'Alta Direcció

Els membres d'Alta Direcció de l'Entitat han percebut remuneracions salarials per import brut de 99.916,99 euros en 2017 i de 98.656,04 euros en 2016.

No existeixen crèdits ni bestretes ni compromisos per complements de pensions, avals o garanties concedides a favor dels mateixos.

14.3. Honoraris d'auditoria

Els honoraris que s'hauran satisfet als auditors dels comptes anuals abreujats de l'Entitat tancats a 31 de desembre de 2017 són de 4.600 euros, i de 2.400 euros per altres conceptes.

A 31 de desembre de 2016 eren de 4.600 euros en concepte d'auditoria i 2.400 euros per altres conceptes.

14.4. Plantilla mitja

La plantilla mitja, distribuïda per categories professionals, durant els exercicis 2017 i 2016 és com segueix:

<u>Categoria</u>	<u>2017</u>		<u>2016</u>	
	<u>Dones</u>	<u>Homes</u>	<u>Dones</u>	<u>Homes</u>
Investigadors	4	7	4	7
Investigadors predoctorals	3	9	3	3
Personal dels serveis científicotècnics	2	3	2	3
Personal de gestió i suport a la recerca	7	4	8	3
TOTAL	16	23	17	16

14.5. Fets posteriors

La Direcció de l'Entitat no té coneixement de que s'hagi produït cap fet significatiu amb posterioritat a la data de tancament de l'exercici 2017 que pogués afectar els comptes anuals abreujats tancats en aquesta data.

El 8 de maig de 2015 es va signar un conveni entre la Fundació Institució dels Centres de Recerca de Catalunya (I-CERCA) i l'Institut Català de Paleoecologia Humana i Evolució Social (IPHES), l'Institut Català d'Arqueologia Clàssica (ICAC) i l'Institut Català de Recerca en Patrimoni Cultural (ICRPC), en el marc del programa d'Integració de Centres de Recerca SUMA (Projecte R3). Aquest conveni en un principi estava vigent fins a 30 d'abril de 2016, però en data 10 de març de 2016 s'ha acordat una pròrroga d'execució del projecte fins a 31 de desembre de 2016 per poder executar adequadament l'assessorament jurídic, econòmic i laboral per a finalitzar el procés de fusió dels tres centres. En aquesta data, les entitats IPHES, ICAC i ICRPC hauran de lliurar la proposta consensuada d'Estatuts i Organigrama de la futura Fundació.

En data 28 de novembre 2016 es formalitza nou conveni, amb vigència fins el 31 de gener de 2018, on les actuacions del mateix van enfocades a assolir l'objectiu de formar part d'una nova estructura jurídica comuna, prioritzant la definició de l'estructura jurídica de la nova Fundació, la definició del seu nou funcionament, la integració dels seus actius i passius, la integració dels seus serveis, línies d'investigació i activitats, així com la generació d'una nova cultura corporativa comuna que comportarà la integració de tot el personal científic, d'administració i similars en en nou Institut.

ALTRA INFORMACIÓ

En data 30 de novembre de 2017 es formalitza addenda al Conveni anterior, on es modifica i amplia el termini de l'execució fins el 30 de novembre de 2018, per tal de poder finalitzar els objectius del projecte iniciat, executar adequadament l'assessorament jurídic, econòmic i laboral per a finalitzar el procés de fusió dels tres centres implicats.

NOTA NÚM. 15

INFORMACIÓ SOBRE L'APLAÇAMENT DE PAGAMENT EFECTUATS A PROVEÏDORS

D'acord a la resolució de 29 de gener de 2016 del ICAC, l'entitat no té obligació de incorporar en la present memòria informació relativa al període mitjà de pagament a proveïdors i creditors.

NOTA NÚM. 16

LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE L'EXERCICI 2017

La liquidació del pressupost d'ingressos i despeses, la conciliació del resultat pressupostari amb el resultat comptable i el romanent de tresoreria corresponent a l'exercici 2017 és com segueix:

1. Liquidació pressupostària per capítols i per aplicacions econòmiques

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	-130.704,02	85.107,98	85.107,98	100,00%	0,00	0,00%	62.382,45	22.725,53
Total Capítol 4: Transferències Corrents		1.655.779,30	24.109,15	1.679.888,45	1.679.888,45	100,00%	0,00	0,00%	1.664.313,00	15.575,45
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	0,00	35.832,35	35.832,35	100,00%	0,00	0,00%	11.539,33	24.293,02
Total Capítol 8: Actius financers		65.075,00	438.661,45	503.736,45	62.715,23	12,45%	441.021,22	-87,55%	62.715,23	0,00
TOTAL PRESSUPOST D'INGRESSOS		1.972.598,65	331.966,58	2.304.565,23	1.863.544,01	80,86%	441.021,22	19,14%	1.800.950,01	62.594,00
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									
Total Capítol 1: Despeses de Personal		1.357.109,92	-37.288,65	1.319.821,27	1.300.629,75	98,55%	19.191,52	-1,45%	1.221.697,69	78.932,06
Total Capítol 2: Despeses de béns corrents i serveis		347.677,25	18.992,48	366.669,73	313.110,53	85,39%	53.559,20	-14,61%	280.909,61	32.200,92
Total Capítol 3: Despeses financeres		15.519,68	-15.200,12	319,56	319,56	100,00%	0,00	0,00%	319,56	0,00
Total Capítol 4: Transferències corrents		151.384,45	6.814,40	158.198,85	158.198,85	100,00%	0,00	0,00%	110.949,75	47.249,10
Total Capítol 6: Inversions reals		35.832,35	24.948,50	60.780,85	60.765,18	99,97%	15,67	-0,03%	57.150,89	3.614,29
Total Capítol 7: Transferències capital		0,00	335.623,52	335.623,52	335.623,52	100,00%	0,00	0,00%	223.749,00	111.874,52
Total Capítol 9: Passius financers		65.075,00	-1.923,55	63.151,45	63.151,45	100,00%	0,00	0,00%	63.151,45	0,00
TOTAL PRESSUPOST DE DESPESES		1.972.598,65	331.966,58	2.304.565,23	2.231.798,84	96,84%	72.766,39	3,16%	1.957.927,95	273.870,89
DIFERÈNCIA ENTRE INGRESSOS I DESPESES		0,00	0,00	0,00	-368.254,83		368.254,83		-156.977,94	-211.276,89

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									
301.0001	Venda de publicacions pròpies	12.000,00	-7.286,47	4.713,53	4.713,53	100,00%	0,00	0,00%	3.233,97	1.479,56
303.0001	Venda de reprografia	100,00	-82,20	17,80	17,80	100,00%	0,00	0,00%	17,80	0,00
311.0001	Drets de matricula	100,00	1.127,00	1.227,00	1.227,00	100,00%	0,00	0,00%	1.227,00	0,00
319.0009	Prestació d'altres serveis: sector públic GENCAT	0,00	7.090,90	7.090,90	7.090,90	100,00%	0,00	0,00%	0,00	7.090,90
319.0010	Prestació d'altres serveis: fora sector públic	203.612,00	-135.325,13	68.286,87	68.286,87	100,00%	0,00	0,00%	54.545,02	13.741,85
380.0001	Reintegraments d'exercicis tancats	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00%	0,00	0,00
399.0009	Altres ingressos diversos	0,00	3.771,88	3.771,88	3.771,88	100,00%	0,00	0,00%	3.358,66	413,22
	Total Capítol 3: Taxes i altres ingressos	215.812,00	-130.704,02	85.107,98	85.107,98	100,00%	0,00	0,00%	62.382,45	22.725,53
402.0028	Programes d'universitats i recerca	180.827,00	-11.989,60	168.837,40	168.837,40	100,00%	0,00	0,00%	156.457,21	12.380,19
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
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
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
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
440.6800	D'entitats de dret públic GENCAT: AGAUR	0,00	49.903,92	49.903,92	49.903,92	100,00%	0,00	0,00%	48.265,66	1.638,26
449.0008	Universitat Rovira i Virgili	80.000,00	1.557,00	81.557,00	81.557,00	100,00%	0,00	0,00%	80.000,00	1.557,00
460.0009	D'Ajuntaments	15.000,00	24.210,00	39.210,00	39.210,00	100,00%	0,00	0,00%	39.210,00	0,00
461.0001	De consorcis	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00%	0,00	0,00
462.0002	De Diputació de Tarragona	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00%	0,00	0,00
463.0001	Altres ens locals	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00%	0,00	0,00
470.0001	D'empreses privades	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00%	0,00	0,00
481.0001	De fundacions	25.000,00	15.380,13	40.380,13	40.380,13	100,00%	0,00	0,00%	40.380,13	0,00
493.0009	Altres transferències de la UE	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00%	0,00	0,00
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	24.109,15	1.679.888,45	1.679.888,45	100,00%	0,00	0,00%	1.664.313,00	15.575,45
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
521.0001	Altres interessos de dipòsit	100,00	-100,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00%	0,00	0,00
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
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
696.0001	Aportacions per actuacions realitzades per compte d'altres empreses i ens	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00%	0,00	0,00

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
Total Capítol 6: Alienació d'inversions reals		0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00%	0,00	0,00
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
748.0001	D'altres entitats participades pel sector públic de la Generalitat	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00%	0,00	0,00
740.7495	D'entitats de dret públic de la Generalitat de Catalunya sotmeses al règim jurídic privat: OSIC	35.832,35	0,00	35.832,35	35.832,35	100,00%	0,00	0,00%	11.539,33	24.293,02
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	0,00	35.832,35	35.832,35	100,00%	0,00	0,00%	11.539,33	24.293,02
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
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
830.0021	Aportacions de la Generalitat de Catalunya EMC	65.075,00	-2.359,77	62.715,23	62.715,23	100,00%	0,00	0,00%	62.715,23	0,00
870.0001.1	Romanents de tresoreria	0,00	572,57	572,57	0,00	0%	572,57	0,00%	0,00	0,00
870.0001.2	Ròssec de tresoreria	0,00	440.448,65	440.448,65	0,00	0%	440.448,65	0,00%	0,00	0,00
Total Capítol 8: Actius financers		65.075,00	438.661,45	503.736,45	62.715,23	12,45%	441.021,22	-87,55%	62.715,23	0,00
TOTAL PRESSUPOST D'INGRESSOS		1.972.598,65	331.966,58	2.304.565,23	1.863.544,01	80,86%	441.021,22	-19,14%	1.800.950,01	62.594,00

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									
130.0001.1	Personal laboral fix investigador	214.545,60	2.647,18	217.192,78	217.192,78	100,00%	0,00	0,00%	201.015,07	16.177,71
130.0001.2	Personal laboral fix dels serveis científicotècnics	107.485,85	6.870,56	114.356,41	114.356,41	100,00%	0,00	0,00%	108.593,03	5.763,38
130.0001.3	Personal laboral fix de gestió i suport a la recerca	288.100,00	-7.741,45	280.358,55	280.358,55	100,00%	0,00	0,00%	264.437,97	15.920,58
131.0001.1	Personal laboral temporal investigador	121.086,16	-17.445,64	103.640,52	101.827,16	98,25%	1.813,36	-1,75%	96.004,08	5.823,08
131.0001.2	Personal laboral temporal investigador en formació	162.462,32	6.772,63	169.234,95	153.284,84	90,58%	15.950,11	-9,42%	149.210,69	4.074,15
131.0001.3	Personal laboral temporal dels serveis científicotècnics	50.167,37	-23.603,90	26.563,47	26.563,47	100,00%	0,00	0,00%	26.563,47	0,00
131.0001.4	Personal laboral temporal de gestió i suport a la recerca	50.898,76	-9.337,87	41.560,89	41.560,89	100,00%	0,00	0,00%	40.031,81	1.529,08
131.0001.5	Personal Becari d'Iniciació a la Recerca (BIR)	0,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	100,00%	0,00	0,00%	8.000,00	0,00
132.0001	Personal d'alta direcció i assimilat	96.765,24	934,48	97.699,72	97.699,72	100,00%	0,00	0,00%	88.747,38	8.952,34
160.0001.1	Personal laboral fix investigador	53.967,07	1.523,71	55.490,78	55.490,78	100,00%	0,00	0,00%	50.861,23	4.629,55
160.0001.2	Personal laboral fix dels serveis científicotècnics	23.133,99	12.240,65	35.374,64	35.374,64	100,00%	0,00	0,00%	32.388,84	2.985,80
160.0001.3	Personal laboral fix de gestió i suport a la recerca	76.396,71	-2.167,01	74.229,70	74.229,70	100,00%	0,00	0,00%	68.824,46	5.405,24
160.0001.4	Personal laboral temporal investigador	39.093,78	-7.506,52	31.587,26	31.587,26	100,00%	0,00	0,00%	28.224,23	3.363,03
160.0001.5	Personal laboral temporal investigador en formació	36.698,87	4.640,74	41.339,61	39.911,56	96,55%	1.428,05	-3,45%	36.412,55	3.499,01
160.0001.6	Personal laboral temporal dels serveis científicotècnics	16.889,16	-8.700,91	8.188,25	8.188,25	100,00%	0,00	0,00%	8.188,25	0,00
160.0001.7	Personal laboral temporal de gestió i suport a la recerca	17.207,60	-5.029,86	12.177,74	12.177,74	100,00%	0,00	0,00%	11.368,63	809,11
160.0001.8	Personal Becari d'Iniciació a la Recerca (BIR)	0,00	608,96	608,96	608,96	100,00%	0,00	0,00%	608,96	0,00
160.0002	MUFACE	673,40	1,68	675,08	675,08	100,00%	0,00	0,00%	675,08	0,00
160.0004	Altres règims: classes passives	1.538,04	3,92	1.541,96	1.541,96	100,00%	0,00	0,00%	1.541,96	0,00
	Total Capítol 1: Despeses de Personal	1.357.109,92	-37.288,65	1.319.821,27	1.300.629,75	98,55%	19.191,52	-1,45%	1.221.697,69	78.932,06
201.0001	Lloguers i cànon de material de transport	150,00	535,62	685,62	685,62	100,00%	0,00	0,00%	685,62	0,0000
202.0001	Lloguers i cànon d'equips per a procés de dades	12.800,00	-70,49	12.729,51	12.729,51	100,00%	0,00	0,00%	12.729,51	0,0000
202.0003	Lloguers i cànon de programari	4.910,36	-4.910,36	0,00	0,00	0%	0,00	0,00%	0,00	0,0000
203.0001	Lloguers i cànon d'altre immobilitzat material	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00%	0,00	0,0000
210.0001	Conservació i restauració edificis, terrenys i altres	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00%	0,00	0,0000
212.0001	Equips informàtics	300,00	-300,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00%	0,00	0,0000
213.0001	D'altre immobilitzat material	1.800,00	352,74	2.152,74	2.152,74	100,00%	0,00	0,00%	1.903,74	249,0000
214.0001	Altres despeses de conservació, reparació i manteniment	9.383,73	3.200,53	12.584,26	12.584,26	100,00%	0,00	0,00%	12.316,81	267,4500
220.0001.1	Material d'oficina no inventariable	500,00	109,14	609,14	609,14	100,00%	0,00	0,00%	538,86	70,2800
220.0001.2	Material informàtic no inventariable	500,00	370,15	870,15	870,15	100,00%	0,00	0,00%	870,15	0,0000

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
220.0001.3	Papereria, impresos i fotocòpies	7.000,00	-3.895,80	3.104,20	3.104,20	100,00%	0,00	0,00%	2.945,42	158,7800
220.0002	Prensa, revistes, llibres	500,00	366,40	866,40	866,40	100,00%	0,00	0,00%	738,10	128,3000
221.0001.1	Electra	14.000,00	-108,62	13.891,38	13.891,38	100,00%	0,00	0,00%	12.682,13	1.209,2500
221.0001.2	Aigua	1.600,00	228,52	1.828,52	1.828,52	100,00%	0,00	0,00%	1.384,38	444,1400
221.0002	Carburants	1.000,00	-111,72	888,28	888,28	100,00%	0,00	0,00%	888,28	0,0000
221.0003	Vestuari	0,00	187,53	187,53	187,53	100,00%	0,00	0,00%	187,53	0,0000
221.0005	Productes farmacèutics	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00%	0,00	0,0000
221.0006	Compres de mercaderies i matèries primeres	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00%	0,00	0,0000
221.0007	Queviures	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00%	0,00	0,0000
221.0089	Altres subministraments	700,00	856,62	1.556,62	1.556,62	100,00%	0,00	0,00%	1.484,58	72,0400
222.0001	Postals	1.500,00	705,92	2.205,92	2.205,92	100,00%	0,00	0,00%	1.402,31	803,6100
222.0003	Telefòniques, Fax i informàtica	5.000,00	-228,17	4.771,83	4.771,83	100,00%	0,00	0,00%	4.771,83	0,0000
223.0001	Transports	350,00	760,24	1.110,24	1.110,24	100,00%	0,00	0,00%	1.110,24	0,0000
224.0001	Primes d'assegurances	5.750,00	-363,85	5.386,15	5.386,15	100,00%	0,00	0,00%	5.386,15	0,0000
225.0001	Tributs	1.000,00	-607,30	392,70	392,70	100,00%	0,00	0,00%	392,70	0,0000
226.0001	Exposicions, certàmens i altres activitats de promoció (difusió)	3.000,00	-2.929,75	70,25	70,25	100,00%	0,00	0,00%	70,25	0,0000
226.0002	Atencions protocol·làries i representatives	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00%	0,00	0,0000
226.0003	Publicitat i propaganda	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00%	0,00	0,0000
226.0004	Jurídics i contenciosos	400,00	-29,48	370,52	370,52	100,00%	0,00	0,00%	0,00	370,5200
226.0005	Organització de reunions, conferències i cursos	6.900,00	465,85	7.365,85	7.365,85	100,00%	0,00	0,00%	6.687,59	678,2600
226.0006	Oposicions i proves selectives	700,00	-517,45	182,55	182,55	100,00%	0,00	0,00%	182,55	0,0000
226.0007	Publicacions i edictes als Diaris Oficials	800,00	-800,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00%	0,00	0,0000
226.0011	Formació del personal propi	10.000,00	2.867,72	12.867,72	9.818,97	76,31%	3.048,75	-23,69%	9.818,97	0,0000
226.0039	Despeses per serveis bancaris	400,00	-28,22	371,78	371,78	100,00%	0,00	0,00%	371,78	0,0000
226.0040	Quotes associacions	2.750,00	-85,00	2.665,00	2.665,00	100,00%	0,00	0,00%	2.613,00	52,0000
226.0089.1	Altres despeses diverses	3.600,00	-945,00	2.655,00	2.655,00	100,00%	0,00	0,00%	2.630,30	24,7000
226.0089.2	D'activitats de recerca	131.180,00	-86.204,16	44.975,84	22.965,86	51,06%	22.009,98	-48,94%	22.703,91	261,9500
227.0001	Neteja	15.700,00	144,28	15.844,28	15.844,28	100,00%	0,00	0,00%	13.230,26	2.614,0200
227.0002	Seguretat	1.750,00	583,41	2.333,41	2.333,41	100,00%	0,00	0,00%	2.333,41	0,0000
227.0005	Estudis i dictàmens	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00%	0,00	0,0000
227.0008	Intèrprets i traductors	5.000,00	8.681,51	13.681,51	13.681,51	100,00%	0,00	0,00%	11.142,39	2.539,1200
227.0012	Auditories i controls de fons europeus	7.500,00	283,40	7.783,40	7.783,40	100,00%	0,00	0,00%	6.583,40	1.200,0000
227.0089	Altres treballs realitzats per persones físiques o jurídiques	16.450,00	5.004,48	21.454,48	21.454,48	100,00%	0,00	0,00%	15.960,88	5.493,6000
227.0089.1	Estudis i treballs tècnics de recerca	4.700,00	77.028,71	81.728,71	75.817,30	92,77%	5.911,41	-7,23%	73.809,02	2.008,2800
227.0089.2	Gestoria, auditoria i assessoria jurídica	10.800,00	-32,76	10.767,24	10.767,24	100,00%	0,00	0,00%	9.879,97	887,2700
228.0002	Serveis informàtics realitzats per altres entitats	8.006,46	-2.264,06	5.742,40	5.742,40	100,00%	0,00	0,00%	0,00	5.742,4000

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
230.0001.1	Personal de l'ICAC	14.250,00	13.903,10	28.153,10	15.515,43	55,11%	12.637,67	-44,89%	15.485,48	29,9500
230.0001.2	Convitats	14.170,66	3.505,45	17.676,11	12.176,36	68,89%	5.499,75	-31,11%	11.980,50	195,8600
230.0001.3	Dietes en intervencions arqueològiques	438,76	2.853,17	3.291,93	3.291,93	100,00%	0,00	0,00%	3.283,48	8,4500
231.0001	Dietes d'assistència a tribunals i comissions	0,00	198,90	198,90	198,90	100,00%	0,00	0,00%	198,90	0,0000
240.0001	Publicacions científiques: redacció, edició i distribució	20.437,28	231,28	20.668,56	16.216,92	78,46%	4.451,64	-21,54%	9.525,23	6.691,6900
Total Capítol 2: Despeses de béns corrents i serveis		347.677,25	18.992,48	366.669,73	313.110,53	85,39%	53.559,20	-14,61%	280.909,61	32.200,92
310.0001	Interessos d'operacions de tresoreria dels préstecs en euros	1.250,68	-953,39	297,29	297,29	100,00%	0,00	0,00%	297,29	0,00
310.0002	Interessos de préstecs en euros a llarg termini	14.119,00	-14.118,73	0,27	0,27	100,00%	0,00	0,00%	0,27	0,00
342.0001	Comissions i altres despeses bancàries	150,00	-128,00	22,00	22,00	100,00%	0,00	0,00%	22,00	0,00
Total Capítol 3: Despeses financeres		15.519,68	-15.200,12	319,56	319,56	100,00%	0,00	0,00%	319,56	0,00
400.0001	A l'administració de l'Estat	0,00	8.716,25	8.716,25	8.716,25	100,00%	0,00	0,00%	8.105,16	611,09
410.0010	De la Generalitat de Catalunya CULTURA	0,00	144,00	144,00	144,00	100,00%	0,00	0,00%	144,00	0,00
440.6800	A l'AGAUR	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00%	0,00	0,00
449.0003	A la Universitat Autònoma de Barcelona	14.700,59	0,00	14.700,59	14.700,59	100,00%	0,00	0,00%	14.700,59	0,00
449.0008	A la Universitat Rovira i Virgili	120.383,86	5.954,15	126.338,01	126.338,01	100,00%	0,00	0,00%	80.000,00	46.338,01
480.0001.1	Beques de formació predoctoral	16.300,00	-8.300,00	8.000,00	8.000,00	100,00%	0,00	0,00%	8.000,00	0,00
480.0001.2	Beques postdoctorals	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00%	0,00	0,00
480.0001.3	Altres beques i ajudes	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00%	0,00	0,00
482.0001	A altres institucions sense fi de lucre i a altres ens corporatius	0,00	300,00	300,00	300,00	100,00%	0,00	0,00%	0,00	300,00
Total Capítol 4: Transferències corrents		151.384,45	6.814,40	158.198,85	158.198,85	100,00%	0,00	0,00%	110.949,75	47.249,10
600.0001	Inversions en terrenys i béns naturals	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00%	0,00	0,00
610.0001	Inversions en edificis i altres construccions per compte propi	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00%	0,00	0,00
610.0002	Inversions en edificis i altres construccions per compte aliè	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00%	0,00	0,00
620.0001	Maquinària, instal·lacions i utilatge	0,00	486,01	486,01	486,01	100,00%	0,00	0,00%	486,01	0,00
640.0001	Mobiliari i estris	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00%	0,00	0,00
650.0001	Equips de procés de dades	0,00	1.921,49	1.921,49	1.921,49	100,00%	0,00	0,00%	0,00	1.921,49
660.0001	Intervencions arqueològiques	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00%	0,00	0,00

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
660.0002.1	Intervencions arqueològiques (per altri)	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00%	0,00	0,00
660.0002.2	Inversions en béns ús general (per altri)	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00%	0,00	0,00
670.0001	Fons documentals	0,00	799,73	799,73	799,73	100,00%	0,00	0,00%	799,73	0,00
680.0001	Inversions en immob. Immat. Recerca	35.832,35	19.893,27	55.725,62	55.709,95	99,97%	15,67	-0,03%	54.365,15	1.344,80
680.0002	Inversions en aplicacions informàtiques	0,00	1.848,00	1.848,00	1.848,00	100,00%	0,00	0,00%	1.500,00	348,00
680.0004	Desenvolupament econòmicofinancera sistemes gestió	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00%	0,00	0,00
Total Capítol 6: Inversions reals		35.832,35	24.948,50	60.780,85	60.765,18	99,97%	15,67	-0,03%	57.150,89	3.614,29
760.0001	Transferències corporacions locals	0,00	335.623,52	335.623,52	335.623,52	100,00%	0,00	0,00%	223.749,00	111.874,52
Total Capítol 7: Transferències capital		0,00	335.623,52	335.623,52	335.623,52	100,00%	0,00	0,00%	223.749,00	111.874,52
912.0001	Amortització préstecs d'entitats de fora del sector públic	65.075,00	-1.923,55	63.151,45	63.151,45	100,00%	0,00	0,00%	63.151,45	0,00
Total Capítol 9: Passius financers		65.075,00	-1.923,55	63.151,45	63.151,45	100,00%	0,00	0,00%	63.151,45	0,00
TOTAL PRESSUPOST DE DESPESES		1.972.598,65	331.966,58	2.304.565,23	2.231.798,84	96,84%	72.766,39	-3,16%	1.957.927,95	273.870,89
DIFERÈNCIA ENTRE INGRESSOS I DESPESES		0,00	0,00	0,00	-368.254,83		368.254,83	0,00%	-156.977,94	-211.276,89

NOTA NÚM. 16

LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE L'EXERCICI 2017

(continuació)

2. Tancament de la conciliació del resultat del pressupost amb el resultat comptable.

Resultat pressupostari	-368.254,83
- Ingressos capítols 6 a 9*	-62.715,23
+ Despeses capítols 6 a 9*	403.830,20
- Excés de transferència corrent	
- Dotació amortitzacions	-93.581,75
- Dotació deterioraments	
- Dotació provisions	-48,84
+/- Variació d'existències	
+ Subvencions transferides resultat exercici	74.964,55
+ Subvencions corrents liquidades en ex. anteriors	
+/- Beneficis o pèrdues procedents immobilitzat	
+ Aplicació de provisions	4.839,89
Resultat comptable	-40.966,01

*sense les subvencions de l'OSIC per a intervencions arqueològiques recollides a les aplicacions: I/740.7495 d'ingressos i D/680.0001 de despeses.

L'Oficina de Suport a la Iniciativa Cultural del Departament de Cultura de la Generalitat de Catalunya (OSIC) va concedir diverses subvencions, en règim de concurrència no competitiva, per a projectes quadriennals de recerca en matèria d'arqueologia a l'ICAC. Aquestes subvencions foren convocades per Resolució CLt/1202/2014, de 19 de maig de 2014, i publicades al DOGC 6635, de 3 de juny de 2014. Atès que la despesa és quadriennal va ser aprovada pel Govern de la Generalitat i l'OSIC va sufragar les subvencions amb crèdits de diverses partides pressupostàries del Capítol 7 de despeses. Així doncs, i d'acord amb la normativa pressupostària l'ICAC ha ingressat aquestes subvencions rebudes al Capítol 7 del seu pressupost i les despeses són imputades a l'article 68 del Capítol 6 de despeses. No obstant això, i atès que es genera un cert dubte sobre la rendibilitat econòmica de la inversió per a l'ICAC, des de la comptabilitat econòmica patrimonial no seran considerades inversions que afectin al patrimoni de l'ICAC i seran tractades com a despeses d'explotació.

3. Romanent de tresoreria d'acord amb la comptabilitat pressupostària

CONCEPTE	EXERCICI 2017	EXERCICI 2016
1.(+) Fons líquids	140.114,71	238.171,41
2. (+) Drets pendents de cobrament	291.336,58	384.140,45
(+) del Pressupost corrent	62.594,00	198.440,95
(+) De Pressupostos tancats	26.912,67	25.034,59
(+) D'operacions no pressupostàries	201.829,91	160.664,91
(+) D'operacions comercials	0,00	0,00
3. (-) Obligacions pendents de pagament	325.447,88	-156.256,05
(+) del Pressupost corrent	273.870,89	151.743,53
(+) de Pressupostos tancats	43.597,86	0,00
(+) d'operacions no pressupostàries	7.979,13	4.512,52
(+) 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)	106.003,41	466.055,81
II. Excés de finançament afectat	59.079,83	440.448,65
III. Saldos de dubtós cobrament	20.194,70	25.034,59
IV. Romanent de tresoreria no afectat = (I-II-III)	26.728,88	572,57

CONSELL DE DIRECCIÓ

- **President**

Hble. Conseller Sr. Jordi Baiget i Cantons
Conseller del Departament d'Empresa i Coneixement (fins al dia 03/07/17)

Hble. Conseller Sr. Santiago Vila i Vicente
Conseller del Departament d'Empresa i Coneixement (fins al 27/10/17)

Hble. Conseller Sr Josep Rull Andreu
Conseller del Departament de Territori Sostenibilitat¹ (el 27/10/17)

Excm. Sr. Luis de Guindos Jurado
Ministre d'Economia, Indústria i Competitivitat² (a partir del dia 28/10/17)

¹Decret 165/2017, de 27 d'octubre, d'encàrrec del despatx ordinari dels assumptes i les funcions pertocants a la persona titular del Departament d'Empresa i Coneixement al conseller de Territori i Sostenibilitat, per vacança del càrrec

²Reial Decret 944/2017, de 27 d'octubre, pel qual es designa a òrgans i autoritats encarregats de donar compliment a les mesures dirigides pel Govern i a la Administració de la Generalitat de Catalunya, autoritzades per acord del Ple del Senat, de 27 d'octubre de 2017, per el qual s'aproven les mesures requerides pel Govern, a l'empara de l'article 155 de la Constitució, articles 6 i 11 de l'annex

- **Vicepresident**

Excm. Sr. Josep Anton Ferré Vidal
Rector de la Universitat Rovira i Virgili

- **Vocals representants de l'Administració de la Generalitat de Catalunya**

Sr. Francesc Subirada i Curcó
Director general de Recerca
Departament d'Empresa i Coneixement

Sr. Jusèp Boya i Busquet
Director general del Patrimoni Cultural
Departament de Cultura

- **Vocals representants de la Universitat Rovira i Virgili**

Dr. Antoni González Senmartí
Delegat del rector de Relacions Institucionals

Dr. Josep Manel Ricart Pla
Vicerector de Política Científica i de Recerca

- **Vocals representants del Consell Interuniversitari de Catalunya**

Dra. Glòria Munilla Cabrillana
Professora de la Universitat Oberta de Catalunya

Dr. Josep Maria Nolla Brufau
Professor de la Universitat de Girona

• Dr. Joan Gómez Pallarès
Director de l'Institut Català d'Arqueologia Clàssica

Els presents comptes anuals han estat formulats a Tarragona el dia 27 de juny de 2018 pel Sr. Joan Gómez Pallarés, Director de l'Institut Català d'Arqueologia Clàssica (ICAC).