



BALANÇ ECONÒMIC ANY 2022

LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

Jordi Peiret Estrada
Administrador de l'ICAC

Josep M. Palet Martínez
Director de l'ICAC

TARRAGONA, 10 DE JUNY DE 2023

NOTA: El tancament del pressupost de 2022 es va aprovar en la reunió ordinària del Consell de Direcció de l'Institut Català d'Arqueologia Clàssica del dia 8 de juny de 2023

ÍNDEX

1. Liquidació del pressupost de l'Institut Català d'Arqueologia Clàssica de 2022.	3
2. Memòria explicativa sobre el grau d'execució pressupostària de 2022.	6
3. El resultat pressupostari.	7
4. La conciliació del resultat pressupostari amb el resultat comptable.	7
5. Romanent de la tresoreria pressupostària.	8
6. Romanents finalistes a 31 de desembre de 2022, resum general.	8
7. Relació detallada dels romanents finalistes a 31 de desembre de 2022.	9

IDENTIFICACIÓ:

Subsector: Consorcis
Departament: Recerca i Universitats
Entitat: 7450
Nom: INSTITUT CATALÀ D'ARQUEOLOGIA CLÀSSICA

Tarragona, 3 de juny de 2023
(030-Liqui pressu. 2022 DGR juny3.docx jpe)

1. LIQUIDACIÓ PROVISIONAL DEL PRESSUPOST DE L'INSTITUT CATALÀ D'ARQUEOLOGIA CLÀSSICA DEL 2022

Resum per capítols pressupostaris

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		145.159,84	-45.956,58	99.203,26	99.203,26	100,00%	0,00	0,00%	77.898,38	21.304,88
Total Capítol 4: Transferències Corrents		2.276.959,16	195.019,47	2.471.978,63	2.448.274,21	99,04%	23.704,42	-0,96%	2.315.352,71	132.921,50
Total Capítol 5: Ingressos patrimonials		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
Total Capítol 7: Transferències de Capital		0,00	1.094.073,91	1.094.073,91	1.001.005,97	91,49%	93.067,94	-8,51%	960.902,37	40.103,60
Total Capítol 8: Actius financers		0,00	680.383,80	680.383,80	0,00	0%	680.383,80	0,00%	0,00	0,00
TOTAL PRESSUPOST D'INGRESSOS		2.422.119,00	1.923.520,60	4.345.639,60	3.548.483,44	81,66%	797.156,16	18,34%	3.354.153,46	194.329,98
DESPESES										
Total Capítol 1: Despeses de Personal		2.012.935,41	913.644,25	2.926.579,66	2.151.804,76	73,53%	774.774,90	-26,47%	2.015.829,66	135.975,10
Total Capítol 2: Despeses de béns corrents i serveis		349.197,31	737.852,57	1.087.049,88	534.978,97	49,21%	552.070,91	-50,79%	519.665,62	15.313,35
Total Capítol 3: Despeses financeres		1.488,00	-1.046,19	441,81	441,81	100,00%	0,00	0,00%	441,81	0,00
Total Capítol 4: Transferències corrents		58.498,28	178.496,84	236.995,12	236.995,12	100,00%	0,00	0,00%	225.885,54	11.109,58
Total Capítol 6: Inversions reals		0,00	94.573,13	94.573,13	94.573,13	100,00%	0,00	0,00%	94.573,13	0,00
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		0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00%	0,00	0,00
TOTAL PRESSUPOST DE DESPESES		2.422.119,00	1.923.520,60	4.345.639,60	3.018.793,79	69,47%	1.326.845,81	30,53%	2.856.395,76	162.398,03
DIFERÈNCIA ENTRE INGRESSOS I DESPESES		0,00	0,00	0,00	529.689,65		-529.689,65		497.767,70	31.931,95

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	5.920,00	-5.509,60	410,40	410,40	100,00%	0,00	0,00%	384,61	25,79
I/303.0001	Venda de reprografia	250,00	-172,55	77,45	77,45	100,00%	0,00	0,00%	60,80	16,65
I/311.0001	Drets de matrícula	1.500,00	1.078,67	2.578,67	2.578,67	100,00%	0,00	0,00%	2.578,67	0,00
I/319.0009	Prestacions d'altres serveis a entitats de dins del sector públic	36.067,51	-29.692,51	6.375,00	6.375,00	100,00%	0,00	0,00%	6.375,00	0,00
I/319.0010	Prestacions d'altres serveis a entitats de fora del sector públic	101.422,33	-18.525,63	82.896,70	82.896,70	100,00%	0,00	0,00%	61.634,26	21.262,44
I/380.0001	Reintegraments d'exercicis tancats	0,00	45,44	45,44	45,44	100,00%	0,00	0,00%	45,44	0,00
I/399.0009	Altres ingressos diversos	0,00	6.819,60	6.819,60	6.819,60	100,00%	0,00	0,00%	6.819,60	0,00
Total Capítol 3: Taxes i altres ingressos		145.159,84	-45.956,58	99.203,26	99.203,26	100,00%	0,00	0,00%	77.898,38	21.304,88
I/402.0028	De l'Administració de l'Estat: programes d'universitats i recerca	388.910,00	-388.910,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00%	0,00	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/410.0025	De la Generalitat de Catalunya Recerca i Universitats	1.399.446,00	38.036,00	1.437.482,00	1.437.482,00	100,00%	0,00	0,00%	1.304.560,50	132.921,50
I/448.0001	D'entitats de dret públic GENCAT	45.236,16	-45.236,16	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	435.695,04	435.695,04	411.990,62	94,56%	23.704,42	-5,44%	411.990,62	0,00
I/449.0008	Universitat Rovira i Virgili	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00%	0,00	0,00
I/460.0009	D'Ajuntaments	60.045,60	31.000,20	91.045,80	91.045,80	100,00%	0,00	0,00%	91.045,80	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	10.000,00	15.822,59	25.822,59	25.822,59	100,00%	0,00	0,00%	25.822,59	0,00
I/482.0001	D'altres institucions sense fi de lucre i d'altres ens corporatius	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00%	0,00	0,00
I/493.0009	Altres transferències de la UE	373.321,40	108.611,80	481.933,20	481.933,20	100,00%	0,00	0,00%	481.933,20	0,00
I/499.0009	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		2.276.959,16	195.019,47	2.471.978,63	2.448.274,21	99,04%	23.704,42	-0,96%	2.315.352,71	132.921,50
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	0,00	0,00	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		0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00%	0,00	0,00
I/696.0001	Aportacions per actuacions realitzades per compte d'altres empreses i entitats	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/702.0028	De l'Administració de l'Estat: programes d'universitats i recerca	0,00	954.216,31	954.216,31	861.148,37	90,25%	93.067,94	-9,75%	861.148,37	0,00
I/707.0001	De fundacions del sector públic de l'Estat	0,00	17.640,00	17.640,00	17.640,00	100,00%	0,00	0,00%	17.640,00	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 sotmeses al règim de subvencions	0,00	107.217,60	107.217,60	107.217,60	100,00%	0,00	0,00%	67.114,00	40.103,60
I/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
I/760.0001	D'Ajuntaments	0,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	100,00%	0,00	0,00%	15.000,00	0,00
Total Capítol 7: Transferències de Capital		0,00	1.094.073,91	1.094.073,91	1.001.005,97	91,49%	93.067,94	-8,51%	960.902,37	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00%	0,00	0,00
I/870.0001.1	Romanents de tresoreria	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00%	0,00	0,00
I/870.0001.2	Ròssec de tresoreria	0,00	680.383,80	680.383,80	0,00	0%	680.383,80	0,00%	0,00	0,00
Total Capítol 8: Actius financers		0,00	680.383,80	680.383,80	0,00	0%	680.383,80	0,00%	0,00	0,00
TOTAL PRESSUPOST D'INGRESSOS		2.422.119,00	1.923.520,60	4.345.639,60	3.548.483,44	81,66%	797.156,16	-18,34%	3.354.153,46	194.329,98

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	178.475,42	-74.868,73	103.606,69	103.606,69	100,00%	0,00	0,00%	96.026,49	7.580,20
D/130.0001.2	Personal laboral fix dels serveis científicotècnics	137.212,93	1.641,95	138.854,88	138.854,88	100,00%	0,00	0,00%	130.662,34	8.192,54
D/130.0001.3	Personal laboral fix de gestió i suport a la recerca	373.182,85	9.145,68	382.328,53	382.328,53	100,00%	0,00	0,00%	356.755,17	25.573,36
D/130.0002	Retribucions complementàries	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00%	0,00	0,00
D/131.0001.1	Personal laboral temporal investigador	517.742,98	621.934,71	1.139.677,69	625.596,98	54,89%	514.080,71	-45,11%	594.374,73	31.222,25
D/131.0001.2	Personal laboral temporal investigador en formació	196.444,32	32.117,40	228.561,72	226.396,78	99,05%	2.164,94	-0,95%	218.299,38	8.097,40
D/131.0001.3	Personal laboral temporal dels serveis científicotècnics	42.264,77	238.325,57	280.590,34	87.060,82	31,03%	193.529,52	-68,97%	83.299,66	3.761,16
D/131.0001.4	Personal laboral temporal de gestió i suport a la recerca	8.497,87	106.395,71	114.893,58	50.383,74	43,85%	64.509,84	-56,15%	48.048,22	2.335,52
D/131.0001.5	Personal d'iniciació a la Recerca (IR)	8.000,00	-8.000,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00%	0,00	0,00
D/132.0001	Personal d'alta direcció i assimilat	86.718,20	3.239,64	89.957,84	89.957,84	100,00%	0,00	0,00%	81.436,02	8.521,82
D/160.0001.1	Personal laboral fix investigador	47.349,10	-16.154,14	31.194,96	31.194,96	100,00%	0,00	0,00%	28.595,38	2.599,58
D/160.0001.2	Personal laboral fix dels serveis científicotècnics	42.724,57	-9.953,16	32.771,41	32.771,41	100,00%	0,00	0,00%	30.879,17	1.892,24
D/160.0001.3	Personal laboral fix de gestió i suport a la recerca	104.423,28	839,20	105.262,48	105.262,48	100,00%	0,00	0,00%	95.973,62	9.288,86
D/160.0001.4	Personal laboral temporal investigador	199.356,91	-37.809,56	161.547,35	161.547,35	100,00%	0,00	0,00%	146.005,94	15.541,41
D/160.0001.5	Personal laboral temporal investigador en formació	46.477,41	16.204,20	62.681,61	62.191,72	99,22%	489,89	-0,78%	56.989,60	5.202,12
D/160.0001.6	Personal laboral temporal dels serveis científicotècnics	5.160,31	17.746,08	22.906,39	22.906,39	100,00%	0,00	0,00%	19.941,05	2.965,34
D/160.0001.7	Personal laboral temporal de gestió i suport a la recerca	2.768,37	13.378,34	16.146,71	16.146,71	100,00%	0,00	0,00%	14.245,20	1.901,51
D/160.0001.8	Personal d'iniciació a la Recerca (IR)	800,00	-800,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00%	0,00	0,00
D/160.0001.10	Personal d'alta direcció i assimilat	15.336,12	261,36	15.597,48	15.597,48	100,00%	0,00	0,00%	14.297,69	1.299,79
D/160.0002	MUFACE	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00%	0,00	0,00
D/160.0004	Altres règims: classes passives	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00%	0,00	0,00
Total Capítol 1: Despeses de Personal		2.012.935,41	913.644,25	2.926.579,66	2.151.804,76	73,53%	774.774,90	-26,47%	2.015.829,66	135.975,10
D/201.0001	Lloguers i canons de material de transport	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00%	0,00	0,00
D/202.0001	Lloguers i canons d'equips per a procés de dades	23.741,44	4.740,92	28.482,36	28.482,36	100,00%	0,00	0,00%	25.050,03	3.432,33
D/202.0003	Lloguers i canons de programari	9.013,46	-2.347,25	6.666,21	6.666,21	100,00%	0,00	0,00%	6.666,21	0,00
D/203.0001	Lloguers i canons 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	662,33	-662,33	0,00	0,00	0%	0,00	0,00%	0,00	0,00
D/212.0001	Conservació, reparació i manteniment d'equips per a procés de dades	303,00	-303,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00%	0,00	0,00
D/213.0001	D'altre immobilitzat material	2.792,01	4.528,27	7.320,28	7.320,28	100,00%	0,00	0,00%	6.892,96	427,32
D/214.0001	Altres despeses de conservació, reparació i manteniment	8.300,00	33.648,40	41.948,40	41.948,40	100,00%	0,00	0,00%	41.948,40	0,00
D/220.0001.1	Material d'oficina no inventariable	407,55	899,25	1.306,80	1.306,80	100,00%	0,00	0,00%	1.306,80	0,00
D/220.0001.2	Material informàtic no inventariable	499,62	1.310,46	1.810,08	1.810,08	100,00%	0,00	0,00%	1.810,08	0,00
D/220.0001.3	Papereria, impresos i fotocòpies	3.680,32	192,85	3.873,17	3.873,17	100,00%	0,00	0,00%	3.761,52	111,65
D/220.0002	Prensa, revistes, llibres	2.500,00	-2.107,70	392,30	392,30	100,00%	0,00	0,00%	392,30	0,00
D/221.0001.1	Electra	15.590,70	-1.657,69	13.933,01	13.933,01	100,00%	0,00	0,00%	12.103,56	1.829,45
D/221.0001.2	Aigua	780,00	135,63	915,63	915,63	100,00%	0,00	0,00%	915,63	0,00
D/221.0002	Carburants	908,70	106,86	1.015,56	1.015,56	100,00%	0,00	0,00%	951,53	64,03
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/221.0009	Altres subministraments	755,24	82,42	837,66	837,66	100,00%	0,00	0,00%	837,66	0,00
D/222.0001	Postals	906,41	988,29	1.894,70	1.894,70	100,00%	0,00	0,00%	1.850,52	44,18
D/222.0003	Telefòniques, Fax i informàtica	3.157,47	649,62	3.807,09	3.807,09	100,00%	0,00	0,00%	3.807,09	0,00
D/223.0001	Transports	0,00	8,54	8,54	8,54	100,00%	0,00	0,00%	8,54	0,00
D/224.0001	Primes d'assegurances	10.607,03	166,62	10.773,65	10.773,65	100,00%	0,00	0,00%	10.773,65	0,00
D/225.0001	Tributs	0,00	601,85	601,85	601,85	100,00%	0,00	0,00%	601,85	0,00
D/226.0001	Exposicions, certàmens i altres activitats de promoció (difusió)	750,00	484,71	1.234,71	1.234,71	100,00%	0,00	0,00%	1.234,71	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	381,99	2,07	384,06	384,06	100,00%	0,00	0,00%	327,04	57,02
D/226.0005	Organització de reunions, conferències i cursos	1.530,00	2.632,36	4.162,36	4.162,36	100,00%	0,00	0,00%	3.932,81	229,55
D/226.0006	Oposicions i proves selectives	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00%	0,00	0,00
D/226.0007	Publicacions i edictes als Diaris Oficials	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00%	0,00	0,00
D/226.0011	Formació del personal propi	5.536,22	2.731,85	8.268,07	8.268,07	100,00%	0,00	0,00%	8.068,07	200,00
D/226.0039	Despeses per serveis bancaris	2.608,64	-743,34	1.865,30	1.865,30	100,00%	0,00	0,00%	1.865,30	0,00
D/226.0040	Quotes associacions	2.835,93	409,39	3.245,32	3.245,32	100,00%	0,00	0,00%	745,32	2.500,00
D/226.0089.1	Altres despeses diverses	3.500,00	1.289,02	4.789,02	4.789,02	100,00%	0,00	0,00%	4.789,02	0,00
D/226.0089.2	D'activitats de recerca	104.192,20	603.348,32	707.540,52	175.964,47	24,87%	531.576,05	-75,13%	173.728,27	2.236,20
D/227.0001	Neteja	16.500,00	1.269,60	17.769,60	17.769,60	100,00%	0,00	0,00%	16.302,81	1.466,79
D/227.0002	Seguretat	14.005,46	-8.594,99	5.410,47	5.410,47	100,00%	0,00	0,00%	5.410,47	0,00
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	4.583,99	-1.328,38	3.255,61	3.255,61	100,00%	0,00	0,00%	3.218,86	36,75
D/227.0012	Auditories i controls de fons europeus	7.933,81	-145,40	7.788,41	7.788,41	100,00%	0,00	0,00%	7.788,41	0,00
D/227.0089	Altres treballs realitzats per persones físiques o jurídiques	6.803,63	4.449,24	11.252,87	11.252,87	100,00%	0,00	0,00%	10.607,87	645,00
D/227.0089.1	Estudis i treballs tècnics de recerca	5.320,00	50.568,98	55.888,98	49.705,98	88,94%	6.183,00	-11,06%	49.563,48	142,50
D/227.0089.2	Gestoria, auditoria i assessoria jurídica	11.868,54	-49,26	11.819,28	11.819,28	100,00%	0,00	0,00%	10.874,34	944,94
D/228.0002	Serveis informàtics realitzats per altres entitats	18.831,74	-8.469,76	10.361,98	10.361,98	100,00%	0,00	0,00%	10.361,98	0,00
D/230.0001.1	Personal de l'ICAC	29.606,97	1.453,66	31.060,63	16.748,77	53,92%	14.311,86	-46,08%	16.748,77	0,00
D/230.0001.2	Convívits	9.335,41	2.645,04	11.980,45	11.980,45	100,00%	0,00	0,00%	11.146,09	834,36
D/230.0001.3	Dietes en intervencions arqueològiques	7.442,40	26.538,73	33.981,13	33.981,13	100,00%	0,00	0,00%	33.912,26	68,87
D/231.0001	Dietes d'assistència a tribunals i comissions	472,00	234,65	706,65	706,65	100,00%	0,00	0,00%	664,24	42,41
D/240.0001	Publicacions científiques: redacció i distribució	10.553,10	18.144,07	28.697,17	28.697,17	100,00%	0,00	0,00%	28.697,17	0,00
Total Capítol 2: Despeses de béns corrents i serveis		349.197,31	737.852,57	1.087.049,88	534.978,97	49,21%	552.070,91	-50,79%	519.665,62	15.313,35
D/310.0001	Interessos d'operacions de tresoreria dels préstecs en euros	0,00	441,81	441,81	441,81	100,00%	0,00	0,00%	441,81	0,00
D/310.0002	Interessos de préstecs en euros a llarg termini	1.038,00	-1.038,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00%	0,00	0,00
D/342.0001	Comissions i altres despeses bancàries	450,00	-450,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00%	0,00	0,00
Total Capítol 3: Despeses financeres		1.488,00	-1.046,19	441,81	441,81	100,00%	0,00	0,00%	441,81	0,00
D/400.0001	A l'administració de l'Estat	0,00	62.587,29	62.587,29	62.587,29	100,00%	0,00	0,00%	51.477,71	11.109,58
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/431.6210	A l'Entitat Autònoma del Diari Oficial i de Publicacions	655,20	227,20	882,40	882,40	100,00%	0,00	0,00%	882,40	0,00
D/440.6800	A l'AGAU	0,00	319,58	319,58	319,58	100,00%	0,00	0,00%	319,58	0,00
D/449.0003	A la Universitat Autònoma de Barcelona	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00%	0,00	0,00
D/449.0008	A la Universitat Rovira i Virgili	57.843,08	2.956,65	60.799,73	60.799,73	100,00%	0,00	0,00%	60.799,73	0,00
D/480.0001.1	Beques de formació predoctoral	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00%	0,00	0,00
D/480.0001.2	Beques postdoctorals	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00%	0,00	0,00
D/480.0001.3	Altres beques i ajudes	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00%	0,00	0,00
D/482.0001	A altres institucions sense fi de lucre i a altres ens corporatius	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00%	0,00	0,00
D/490.0001	A l'exterior	0,00	112.406,12	112.406,12	112.406,12	100,00%	0,00	0,00%	112.406,12	0,00
Total Capítol 4: Transferències corrents		58.498,28	178.496,84	236.995,12	236.995,12	100,00%	0,00	0,00%	225.885,54	11.109,58

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/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
D/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
D/610.0002	Inversions en edificis i altres construccions per compte alié	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00%	0,00	0,00
D/620.0001	Maquinària, instal·lacions i utilitatge	0,00	6.631,44	6.631,44	6.631,44	100,00%	0,00	0,00%	6.631,44	0,00
D/640.0001	Mobiliari i estris	0,00	27.322,87	27.322,87	27.322,87	100,00%	0,00	0,00%	27.322,87	0,00
D/650.0001	Equips de procés de dades	0,00	60.411,13	60.411,13	60.411,13	100,00%	0,00	0,00%	60.411,13	0,00
D/660.0001	Intervencions arqueològiques	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00%	0,00	0,00
D/660.0002.1	Intervencions arqueològiques (per altri)	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00%	0,00	0,00
D/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
D/670.0001	Fons documentals	0,00	207,69	207,69	207,69	100,00%	0,00	0,00%	207,69	0,00
D/680.0001	Inversions en immob. Immat. Recerca	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00%	0,00	0,00
D/680.0002	Inversions en aplicacions informàtiques	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00%	0,00	0,00
D/680.0004	Desenvolupament sistemes gestió econòmicofinancera	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00%	0,00	0,00
	Total Capítol 6: Inversions reals	0,00	94.573,13	94.573,13	94.573,13	100,00%	0,00	0,00%	94.573,13	0,00
D/760.0001	Transferències corporacions locals	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00%	0,00	0,00
	Total Capítol 7: Transferències capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00%	0,00	0,00
D/912.0001	Amortització préstecs d'entitats de fora del sector públic	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00%	0,00	0,00
	Total Capítol 9: Passius financers	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00%	0,00	0,00
	TOTAL PRESSUPOST DE DESPESES	2.422.119,00	1.923.520,60	4.345.639,60	3.018.793,79	69,47%	1.326.845,81	-30,53%	2.856.395,76	162.398,03
	DIFERÈNCIA ENTRE INGRESSOS I DESPESES	0,00	0,00	0,00	529.689,65		-529.689,65	0,00%	497.757,70	31.931,95

2. MEMÒRIA EXPLICATIVA SOBRE EL GRAU D'EXECUCIÓ PRESSUPOSTÀRIA DE 2022.

S'ha iniciat l'any 2022 amb l'aplicació de la Llei 1/2021, del 29 de desembre, de pressupostos de la Generalitat de Catalunya per al 2022. Pel que fa al Consell de Direcció aquest aprovà la proposta de pressupost de l'any 2022, juntament amb les bases d'execució, l'annex de personal i les tarifes i preus dels serveis el dia 13 de desembre de 2021.

El pressupost inicial de 2022 va ser de 2.422.119,00 € s'ha incrementat respecte al pressupost inicial en 1.923.520,60 €, assolint l'import total de 4.345.639,60 €. Cal tenir en compte que en el pressupost definitiu s'inclouen 680.383,80 € procedents dels romanents finalistes d'anys anteriors. L'increment pressupostari net ha estat d'1.243.136,80 €, un creixement molt rellevant ja que ha estat del 51,32%. Cal dir, però, que el Capítol 3 d'ingressos han minorat en -45.956,58€ 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 195.019,47 € al Capítol 4 d'ingressos i del 1.094.073,91 € al Capítol 7 d'ingressos.

En relació amb els crèdits per a les despeses de l'exercici, ha hagut un increment important al capítol 2 en 737.852,57 € per l'augment principalment de l'activitat de recerca. D'altra banda, també s'ha produït un increment al capítol 1 per un import de 913.644,25 €, ateses les ajudes obtingudes per a la contractació laboral temporal per a la recerca. També s'ha donat un increment significatiu en el capítol 4 pel reemborsament d'una ajuda europea que no es va executar i d'ajudes de l'Agència Estatal de Investigació que no es van acabar d'executar.

El grau d'execució del pressupost d'ingressos ha estat del 81,66 %, mentre que el grau d'execució del pressupost de despeses ha estat del 69,47%. Aquests percentatges no són molt alts a causa del volum important de romanents finalistes incorporats al pressupost i del volum de romanents finalistes que s'executaran en els propers anys.

El saldo pressupostari de l'exercici de 2022 és positiu amb un superàvit de 529.689,65 €. Però, el resultat pressupostari de l'any disminueix al tenir en compte les desviacions de finançament positives i negatives de l'exercici en despeses amb finançament afectat. El superàvit de finançament de l'exercici és de 228.064,06 €. A continuació es mostra la taula corresponent al resultat pressupostari de l'any 2022. (vegeu apartat 3).

3. EL RESULTAT PRESSUPOSTARI.

RESULTAT PRESSUPOSTARI DE L'ANY 2022			
CONCEPTE	DRETS RECONEGUTS NETS	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	RESULTAT
1.(+) Operacions No financeres (Cap. 1 a 7)	3.548.483,44	3.018.793,79	529.689,65
<i>(+) Operacions Corrents (Cap. 1 a 5)</i>	<u>2.547.477,47</u>	<u>2.924.220,66</u>	-376.743,19
<i>(+) Operacions de Capital (Cap. 6 i 7)</i>	<u>1.001.005,97</u>	<u>94.573,13</u>	906.432,84
2. (+) Operacions amb Actius Financers (Cap 8)	-		0,00
3. (+) Operacions Comercials			0,00
I. RESULTAT PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI (1+2+3)	3.548.483,44	3.018.793,79	529.689,65
II. VARIACIÓ NETA DE PASSIUS FINANCERS (Cap. 9)		-	0,00
III. SALDO PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI (I+II)	3.548.483,44	3.018.793,79	529.689,65
<i>4. (+) Crèdits gastats finançats amb romanent de tresoreria de lliure disposició</i>			
<i>5. (-) Desviacions de finançament positives de l'exercici en despeses amb finançament afectat</i>			1.071.218,44
<i>6. (+) Desviacions de finançament negatives de l'exercici en despeses amb finançament afectat</i>			769.592,85
IV. SUPERÀVIT O DÈFICIT DE FINANÇAMENT DE L'EXERCICI (III+4-5+6)			228.064,06

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

Resultat pressupostari	529.689,65
- Ingressos capítols 6 a 9	-1.001.005,97
+ Despeses capítols 6 a 9	94.573,13
+ Ingressos capítols 6 a 9 passats a despeses corrents	448.683,91
-Ingressos de capítol 4 que resten a comptes de patrimoni	-645.041,47
+Endeutament Generalitat	0,00
-Periodificacions assegurances	0,00
+Compte 634 IVA	1.788,01
+Diferències varies (desquadraments)	0,00
+Drets de cobrament a extrapressupostaris (IVA ordinari) + repercutit pendent de cobrar	70.959,16
+IVA pendent d'ingressar d'inversions	25.029,58
- Excés de transferència corrent	
- Dotació amortitzacions	-99.848,98
- Dotació deterioraments	
- Dotació provisions	611,86
+/- Variació d'existències	
+ Subvencions transferides resultat exercici	573.504,16
+ Subvencions corrents liquidades en ex. anteriors	
+/- Beneficis o pèrdues procedents immobilitzat	1.056,96
+ Aplicació de provisions	0,00
Resultat comptable (segons PiG)	-106.495,93

5. ROMANENT DE LA TRESORERIA PRESSUPOSTÀRIA.

CONCEPTE	EXERCICI 2022	EXERCICI 2021
1.(+) Fons líquids	1.089.230,03	765.119,14
2. (+) Drets pendents de cobrament	290.930,58	98.966,55
(+) del Pressupost corrent	196.184,68	
(+) De Pressupostos tancats	611,86	14.310,00
(+) D'operacions no pressupostàries	94.134,04	84.656,55
(+) D'operacions comercials	0,00	0,00
3. (-) Obligacions pendents de pagament	-164.656,94	-191.886,59
(+) del Pressupost corrent	164.656,94	191.514,52
(+) de Pressupostos tancats	0,00	90,00
(+) d'operacions no pressupostàries	0,00	262,07
(+) 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)	1.215.503,67	672.199,10
II. Excés de finançament afectat	1.326.845,81	680.383,80
III. Saldos de dubtós cobrament	611,86	114,00
IV. Romanent de tresoreria no afectat = (I-II-III)	-111.954,00	-8.298,70

Justificació del romanent de tresoreria no afectat negatiu

	Import	Data
Import del romanent de tresoreria no afectat negatiu	-111.954,00	
El romanent de tresoreria no afectat negatiu s'explica pels desviaments de finançament negatius acumulats al tancament de l'exercici de 2022. Per tant, aquesta és una situació transitòria que se cobreix amb el cobrament dels fons finalistes pels quals ja es va executar despesa.		
Els imports més significatius d'aquests desviaments negatius acumulats ja es van cobrar a principis de l'any 2023 i són els següents:		
Marie Curie - NUMBER: 839650 -Mercurios Georgiadis 21.218	84.489,56	19-01-23
Marie Curie - NUMBER: 840892 -Toby Wilkinson 21.227	60.526,36	20-02-23
Import total del romanent de tresoreria no afectat	33.061,92	

6. Romanents finalistes a 31 de desembre de 2022, resum general.

Reconegut	2022
Drets de cobrament de l'any	1.974.288,06
Saldo de l' any-1	517.423,46
Obligacions de pagament de l'any	1.672.353,26
Saldo de l'any	819.358,26
Dades per al resultat de l'exercici	
4. Crèdits gastats finançats amb romanents de tresoreria	
5. Desviacions de finançament positives per recursos de l'exercici amb despeses amb finançament afectat	1.078.029,63
6. Desviacions de finançament negatives amb finançament afectat	-751.648,88
Romanent de tresoreria	
II. Excés de finançament afectat	1.326.845,81

7. RELACIÓ DETALLADA DELS ROMANENTS FINALISTES DEL PRESSUPOST 2022.

[illegible]

[illegible]