

# Comptes anuals de 2021



<b>Compte del resultat econòmic patrimonial</b>			
	Notes	2020	2021
<b>2. Transferències i subvencions rebudes</b>	8.1	<b>4.816.183,27</b>	<b>4.778.516,64</b>
a) De l'exercici		3.930.706,53	4.035.497,47
a.1) Subvencions rebudes per finançar despeses de l'exercici		3.930.706,53	4.035.497,47
a.2) Transferències			
a.3) Subv. reb. per canc. passius que no suposen finanç. específic d'un element patri.			
b) Imputació de subvencions per l'immobilitzat no financer		885.476,74	743.019,17
c) Imputació de subvencions per actius corrents i altres			
<b>3. Vendes netes i prestacions de serveis</b>	8.2	<b>6.634.328,09</b>	<b>6.919.770,49</b>
a) Vendes netes			
b) Prestacions de serveis		6.634.328,09	6.919.770,49
<b>4. Variació d'existències de prod. acab. i en curs de fab. i deteriorament de valor</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5. Treballs realitzats per l'entitat per al seu immobilitzat</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>6. Altres ingressos de gestió ordinària</b>		<b>45.600,00</b>	<b>0,00</b>
<b>7. Excessos de provisions</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>A) Total ingressos de gestió ordinària</b>		<b>11.496.111,36</b>	<b>11.698.287,13</b>
<b>8. Despeses de personal</b>	8.5	<b>-3.998.932,26</b>	<b>-4.147.769,38</b>
a) Sous, salaris i assimilats		-3.115.790,39	-3.265.427,47
b) Càrregues socials		-883.141,87	-882.341,91
<b>9. Transferències i subvencions concedides</b>	8.7	<b>-39.896,32</b>	<b>-69.217,98</b>
<b>10. Aprovisionaments</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) Consum de mercaderies i altres aprovisionaments			
b) Deteriorament de valor de merc., mat. prim. i altres aprovisionaments			
<b>11. Altres despeses de gestió ordinària</b>	8.6	<b>-6.571.244,00</b>	<b>-6.717.050,78</b>
a) Subministraments i serveis exteriors		-6.476.061,91	-6.602.166,29
b) Tributs		-7.695,59	-7.325,41
c) Altres		-87.486,50	-107.559,08
<b>12. Amortització de l'immobilitzat</b>	6	<b>-885.476,74</b>	<b>-743.019,17</b>
<b>B) Total despeses de gestió ordinària</b>		<b>-11.495.549,32</b>	<b>-11.677.057,31</b>
<b>I. Resultat (estalvi o desestalvi) de la gestió ordinària (A+B)</b>	9	<b>562,04</b>	<b>21.229,82</b>
<b>13. Deteriorament i resultat per alienació d'immob. no finan. i actius en estat de venda</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) Deterioraments de valor			
b) Baixes i alienacions			
c) Imputació de subvenc. per l'immobilitzat no financer			
<b>14. Altres partides no ordinàries</b>		<b>907,76</b>	<b>-9.035,59</b>
a) Ingressos		913,71	20.529,59
b) Despeses		-5,95	-29.565,18
<b>II. Resultat de les operacions no financeres (I+13+14)</b>		<b>1.469,80</b>	<b>12.194,23</b>
<b>15. Ingressos financers</b>	8.3	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) De participació en instruments de patrimoni		0,00	0,00
a.1) En entitats del grup, multigrup i associades			
a.2) En altres entitats			
b) De valors negociables i de crèdits de l'actiu immobilitzat		0,00	0,00
b.1) En entitats del grup, multigrup i associades			
b.2) Altres		0,00	0,00
<b>16. Despeses financeres</b>	8.7	<b>-6.137,02</b>	<b>-2.774,92</b>
a) Per deutes amb entitats del grup, multigrup i associades		-806,02	-393,92
b) Altres		-5.331,00	-2.381,00
<b>17. Despeses financeres imputades a l'actiu</b>			
<b>18. Variació del valor raonable en actius i passius financers</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) Derivats financers			
b) Altres actius i passius a valor raonable amb imputació a resultats			
c) Imputació al rat. de l'exercici per actius financers disponibles per a la venda			
<b>19. Diferències de canvi</b>		<b>4.667,22</b>	<b>-9.419,31</b>
<b>20. Deteriorament de valor, baixes i alienació d'actius i passius financers</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) D'entitats del grup, multigrup i associades			
b) Altres			
<b>III. Resultat de les operacions financeres (15+16+17+18+19+20)</b>		<b>-1.469,80</b>	<b>-12.194,23</b>
<b>IV. Resultat (estalvi o desestalvi) net de l'exercici (II+III)</b>	9	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>Balanç abreujat de l'exercici: Actiu</b>			
	Notes	2020	2021
<b>A) Actiu no corrent</b>		<b>1.225.016,34</b>	<b>801.997,17</b>
<b>I. Immobilitzat intangible</b>	6.1	<b>77.236,98</b>	<b>41.836,62</b>
1. Inversió en recerca i desenvolupament			
2. Propietat industrial i intel·lectual			
3. Aplicacions informàtiques		77.236,98	41.836,62
4. Inversions sobre actius en règim d'arrendament financer o ceditos			
5. Altre immobilitzat intangible			
<b>II. Immobilitzat material</b>	6.2	<b>1.147.147,19</b>	<b>759.528,38</b>
1. Terrenys			
2. Construccions			
3. Infraestructures			
4. Béns del patrimoni històric			
5. Altre immobilitzat material		1.147.147,19	759.528,38
6. Immobilitzat en curs i bestretes			
<b>III. Inversions immobiliàries</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Terrenys			
2. Construccions			
3. Inversions immobiliàries en curs i bestretes			
<b>IV. Inver. financeres a llarg termini en entitats del grup, multigrup i associades</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Inversions financeres en patrimoni d'entitats de dret públic			
2. Inversions financeres en patrimoni de societats mercantils			
3. Crèdits i valors representatius de deute			
4. Altres inversions			
<b>V. Inversions financeres a llarg termini</b>	6.3	<b>632,17</b>	<b>632,17</b>
1. Inversions financeres en patrimoni			
2. Crèdits i valors representatius de deute			
3. Derivats financers			
4. Altres inversions financeres		632,17	632,17
<b>B) Actiu corrent</b>		<b>1.492.336,49</b>	<b>5.393.607,58</b>
<b>I. Actius en estat de venda</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II. Existències</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Actius construïts o adquirits per a altres entitats			
2. Mercaderies i productes acabats			
3. Aprovisionaments i altres			
<b>III. Deutors i altres comptes a cobrar</b>	7.1	<b>1.320.837,53</b>	<b>1.150.865,07</b>
1. Deutors per operacions de gestió		591.760,84	583.435,65
2. Altres comptes a cobrar			
3. Administracions públiques		729.076,69	567.429,42
<b>IV. Inver. financeres a curt termini en entitats del grup, multigrup i associades</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Inversions financeres en patrimoni de societats mercantils			
2. Crèdits i valors representatius de deute			
3. Altres inversions			
<b>V. Inversions financeres a curt termini</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Inversions financeres en patrimoni			
2. Crèdits i valors representatius de deute			
3. Derivats financers			
4. Altres inversions financeres			
<b>VI. Ajustaments per periodificacions</b>	6.6	<b>265,65</b>	<b>0,00</b>
<b>VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents</b>	6.5	<b>171.233,31</b>	<b>4.242.742,51</b>
1. Altres actius líquids equivalents			
2. Tresoreria		171.233,31	4.242.742,51
<b>Total actiu (A+B)</b>		<b>2.717.352,83</b>	<b>6.195.604,75</b>

<b>Balanç abreujat de l'exercici: Patrimoni net i passiu</b>			
	Notes	2020	2021
<b>A) PATRIMONI NET</b>		<b>1.227.206,30</b>	<b>4.302.649,78</b>
<b>I. Patrimoni aportat</b>	6.4	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II. Patrimoni generat</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Resultats d'exercicis anteriors		0,00	0,00
2. Resultat de l'exercici		0,00	0,00
<b>III. Ajustaments per canvi de valor</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Immobilitzat no financer			
2. Actius financers disponibles per a la venda			
3. Operacions de cobertura			
<b>IV. Altres increments patrimonials pendents d'imputació a resultats</b>	8.4	<b>1.227.206,30</b>	<b>4.302.649,78</b>
<b>B) PASSIU NO CORRENT</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>I. Provisions a llarg termini</b>	8.5	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II. Deutes a llarg termini</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Obligacions i altres valors negociables			
2. Deutes amb entitats de crèdit			
3. Derivats financers			
4. Altres deutes			
<b>III. Deutes amb entitats del grup, multigrup i associades a llarg termini</b>	7.2	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>C) PASSIU CORRENT</b>		<b>1.490.146,53</b>	<b>1.892.954,97</b>
<b>I. Provisions a curt termini</b>			
<b>II. Deutes a curt termini</b>	7.2	<b>507.129,27</b>	<b>722.478,45</b>
1. Obligacions i altres valors negociables			
2. Deutes amb entitats de crèdit			
3. Derivats financers			
4. Altres deutes		507.129,27	722.478,45
<b>III. Deutes amb entitats del grup, multigrup i associades a curt termini</b>		<b>285.647,74</b>	<b>0,00</b>
<b>IV. Creditors i altres comptes a pagar</b>	7.2	<b>697.369,52</b>	<b>1.170.476,52</b>
1. Creditors per operacions de gestió		420.059,14	835.061,16
2. Altres comptes a pagar		103.316,01	144.493,01
3. Administracions públiques		173.994,37	190.922,35
<b>V. Ajustaments per periodificacions</b>	6.6		
<b>Total patrimoni net i passiu (A+B+C)</b>		<b>2.717.352,83</b>	<b>6.195.604,75</b>

Estat de fluxos d'efectiu			
	Notes	2020	2021
<b>I. Fluxos d'efectiu de les activitats de gestió</b>			
<b>A) Cobraments</b>		<b>10.923.728,99</b>	<b>11.145.770,01</b>
1. Ingressos tributaris i cotitzacions socials			
2. Transferències, subvencions, donacions i llegats rebuts	8.1	3.586.642,43	4.197.144,74
3. Vendes netes i prestacions de serveis	8.2	7.336.172,85	6.928.095,68
4. Gestió de recursos recaptats per comptes d'altres ens			
5. Interessos i dividendes cobrats	8.3		
6. Altres cobraments	9.	913,71	20.529,59
<b>B) Pagaments</b>		<b>11.390.858,51</b>	<b>10.277.656,41</b>
7. Despeses de personal	8.5	3.997.106,73	4.106.592,38
8. Transferències i subvencions concedides	8.7	39.896,32	69.217,98
9. Aprovisionaments			
10. Altres despeses de gestió	8.6	7.249.697,14	6.086.433,93
11. Gestió de recursos recaptats per compte d'altres ens		98.015,35	-16.927,98
12. Interessos pagats	8.7	6.137,02	2.774,92
13. Altres pagaments	9.	5,95	29.565,18
<b>Fluxos nets d'efectiu per activitats de gestió (+A-B)</b>		<b>-467.129,52</b>	<b>868.113,60</b>
<b>II. Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió</b>			
<b>C) Cobraments</b>		<b>580.351,27</b>	<b>3.818.462,65</b>
1. Venda d'inversions reals			
2. Venda d'actius financers			
3. Altres cobraments d'activitats d'inversió	8.4	580.351,27	3.818.462,65
<b>D) Pagaments</b>		<b>246.735,64</b>	<b>320.000,00</b>
4. Compres d'inversions reals	6.	246.735,64	320.000,00
5. Compra d'actius financers			
6. Altres pagaments de les activitats d'inversió	8.5	0,00	0,00
<b>Fluxos nets d'efectiu per activitats d'inversió (+C-D)</b>		<b>333.615,63</b>	<b>3.498.462,65</b>

	Notes	2020	2021
<b>III. Fluxos d'efectiu de les activitats de finançament</b>			
<b>E) Augments en el patrimoni</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Aportacions de l'entitat o entitats propietàries			
<b>F) Pagaments a l'entitat o entitats propietàries</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2. Devolució d'aportacions i repartiment de resultats a l'entitat o entitats propietàries			
<b>G) Cobraments per emissió de passius financers</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3. Obligacions i altres valors negociables			
4. Préstecs rebuts	7.2		
5. Altres deutes			
<b>H) Pagaments per reemborsaments de passius financers</b>		<b>47.459,90</b>	<b>285.647,74</b>
6. Obligacions i altres valors negociables			
7. Préstecs rebuts	7.2	47.459,90	285.647,74
8. Altres deutes			
<b>Fluxos nets d'efectiu per activitats de finançament (+E-F+G-H)</b>		<b>-47.459,90</b>	<b>-285.647,74</b>
<b>IV. Fluxos d'efectiu pendents de classificació</b>			
<b>I) Cobraments pendents d'aplicació</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>J) Pagaments pendents d'aplicació</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Fluxos nets d'efectiu pendents d'aplicació (+I-J)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>V. Efectes de les variacions del tipus de canvi</b>		4.667,22	-9.419,31
<b>VI: Increment/disminució neta de l'efectiu i actius líquids equivalents a l'efectiu (I+II+III+IV+V)</b>		<b>-176.306,57</b>	<b>4.071.509,20</b>
<b>Efectiu i actius líquids equivalents a l'efectiu a l'inici de l'exercici</b>	6.5	<b>347.539,88</b>	<b>171.233,31</b>
		<b>-176.306,57</b>	<b>4.071.509,20</b>
<b>Efectiu i actius líquids equivalents a l'efectiu al final de l'exercici</b>	6.5	<b>171.233,31</b>	<b>4.242.742,51</b>

Codi	Concepte	P'21 (CG46)	Drets/obligacions reconeguts/des	
3190002	Encàrrecs de gestió de la Generalitat de Catalunya	46.881,18	53.342,04	14%
	De la Universitat de Barcelona	514.490,34	555.644,94	8%
	De la Universitat Autònoma de Barcelona	508.417,20	515.495,56	1%
	De la Universitat Politècnica de Catalunya	362.477,57	362.088,88	0%
	De la Universitat Pompeu Fabra	270.948,29	271.744,88	0%
	De la Universitat de Lleida	292.861,03	287.073,07	-2%
	De la Universitat de Girona	257.997,10	250.067,28	-3%
	De la Universitat Rovira i Virgili	408.373,50	402.955,69	-1%
	De la Universitat de Vic-Universitat Central de Catalunya	163.570,10	163.442,65	0%
	De la Biblioteca de Catalunya	140.474,35	157.277,98	12%
	De la Institució dels Centres de Recerca de Catalunya (CERCA)	7.000,00		-100%
	Del Museu Nacional d'Art de Catalunya (MNAC)	16.001,56	23.974,64	50%
	Del Centre de Telecomunicacions i Tecnologies de la Info. (CTTI)	419.454,22	364.206,47	-13%
	Del Centre de Regulació Genòmica (CRG)	41.618,32	42.911,88	3%
Encàrrecs de gestió d'altres entitats de dins del sector públic	873.888,46	935.565,80	7%	
3190009	Del Consell Superior d'Investigacions Científiques (CSIC)	11.867,88	8.676,09	-27%
	De la Universitat de les Illes Balears (UIB)	155.954,04	155.954,04	
	De la Universitat Jaume I (UJI)	201.797,41	201.797,41	
	Del Museu d'Art Contemporani de Barcelona (MACBA)	123.751,66	130.590,60	6%
	De l'Institut de Cultura de Barcelona	13.794,00	13.794,00	
	Prestacions de serveis a altres entitats dins del sector públic	644.298,28	663.876,70	3%
3190010	De la Universitat Oberta de Catalunya	351.531,80	333.416,91	-5%
	De la Universitat Ramon Llull	134.392,14	134.179,44	0%
	De la Fundació Catalana per a la Recerca i la Innovació (FCRI)	8.517,56	8.517,56	
	De la Universitat Internacional de Catalunya (UIC)	82.886,06	94.816,94	14%
	De la Universitat d'Andorra (UdA)	14.720,52	14.720,52	
	Del Tecnocampus	43.915,72	53.087,95	21%
Prestacions de serveis a altres entitats fora del sector públic	751.044,57	810.550,57	8%	
<b>Capítol 3. Taxes, venda béns i serveis, i altres ingressos</b>	<b>6.862.924,87</b>	<b>7.009.770,49</b>	<b>2%</b>	1
4030009	D'altres entitats autònomes de l'Estat (CSIC)	36.060,00	36.060,00	
4020028	Del Ministeri d'Assumptes Econòmics i de Transformació Digital (MINECO)		200.000,00	
4060005	Altres ingressos de la Seguretat Social	5.578,00	5.210,64	-7%
4100010	Del Departament de Cultura	50.000,00	50.000,00	
4100012	Del Departament de Salut	125.000,00	125.000,00	
4100021	Del Departament d'Empresa i Coneixement	4.041.111,50	4.041.111,50	
4930009	Altres transferències corrents de la Unió Europea	236.025,63	2.250,60	-99%
<b>Capítol 4. Transferències corrents</b>	<b>4.493.775,13</b>	<b>4.459.632,74</b>	<b>-1%</b>	2
5200001	Interessos de comptes corrents	100,00		-100%
5310001	Diferències positives d'operacions financeres	100,00	3.605,12	++
5340001	Altres ingressos financers	100,00		-100%
<b>Capítol 5. Ingressos patrimonials</b>	<b>300,00</b>	<b>3.605,12</b>	<b>1102%</b>	
7020028	Del Ministeri (AEI)		444.676,56	
7020028	Programes d'universitats i recerca (ICTS)	520.000,00	2.750.000,00	429%
<b>Capítol 7. Transferències de capital</b>	<b>520.000,00</b>	<b>3.194.676,56</b>	<b>514%</b>	3
8300010	Del Departament de Cultura	30.000,00	30.000,00	0%
8300021	Del Dept. d'Empresa i Coneixement	295.000,00	295.000,00	
8326760	De l'Institut Català de les Empreses Culturals (ICEC)	250.000,00		-100%
<b>Capítol 8. Variació d'actius financers</b>	<b>575.000,00</b>	<b>325.000,00</b>	<b>-43%</b>	
<b>Total ingressos pressupostaris</b>		<b>12.452.000,00</b>	<b>14.992.684,91</b>	<b>20%</b>
<b>Saldo pressupostari de l'exercici</b>		<b>3.437.199,68</b>		
Crèdits gastats finançats amb romanents de tresoreria		775.146,82		4
Desviacions de finançament positives per recursos de l'exercici amb despeses amb finançament afectat		-4.027.810,91		5
Desviacions de finançament negatives en despeses amb finançament afectat				
<b>Superàvit/dèficit de finançament de l'exercici</b>		<b>184.535,59</b>		
Regularització dels saldos de proveïdors i clients		-9.035,59		
Romanent de tresoreria no afectat		-175.500,00		
<b>Resultat comptable</b>		<b>0,00</b>		

- 1 S'ha incrementat per noves adhesions a compres conjuntes, la pròrroga del SGB, el reforç dels processos electorals, més ús de càlcul...
- 2 El 21-12-21 el Ministerio de Ciencia e Innovación atorga 200.000 € per al projecte Quantum i s'imputen 2.250,60 € de l'StratApp.
- 3 El 15-12-21 la Agencia Estatal de Investigación atorga 1,40 M€ per a l'adquisició d'equipament científicotècnic (444.676,46 € per al 2021), i el 21-12-21 el Ministerio de Ciencia e Innovación concedeix 2,75 M€ per a la renovació dels recursos de CAP i SED.
- 4 Romanents finalistes del 2020 (566.360,73 €): 285.647,74 € del crèdit del MINECO, 137.263,07 € del PDI, 119.999,48 € d'UNICORE i 23.450,44 d'EuroCC. Més 208.786,09 € autoritzats a ampliar la infraestructura d'emmagatzematge per l'Acord de Govern de 7-12-21.
- 5 Romanents finalistes del 2021: 2,75 M€ del MICINN, 1,40 M€ de l'AEI, 303.786,09 € d'equipament de càlcul i d'emmagatzematge, 200 K€ del Quantum, 209.977,83 € del PDI, 116.817,11 € del PSH i 2.553,32 € del RIA.



Codi	Concepte	P'21 (CG46)	Drets/obligacions reconeguts/des
1300001	Retribucions bàsiques del personal laboral fix	3.085.046,85	3.022.640,57 -2%
1300003	Altres retribucions del personal laboral fix	43.208,85	47.399,02 10%
1310001	Retribucions bàsiques del personal laboral temporal	58.528,96	79.592,42 36%
1310003	Altres retribucions del personal laboral temporal	2.618,71	1.744,84 -33%
1320001	Personal laboral d'alta direcció i assimilat	86.899,54	114.050,62 31%
1600001	Seguretat Social	975.867,09	882.341,91 -10%
<b>Capítol 1.</b>	<b>Remuneracions del personal</b>	<b>4.252.170,00</b>	<b>4.147.769,38 -2%</b>
2000002	Altres lloguers i cànon de terrenys, béns naturals, edificis...	272.753,00	268.013,26 -2%
2020001	Lloguers i cànon d'equips per a procés de dades	50.000,00	25.103,72
2020002	Lloguer d'equips de reprografia i fotocopiadora	5.345,00	4.112,61 -23%
2020003	Lloguers i cànon de programari	90.870,00	102.803,36 13%
2030001	Lloguers i cànon d'altre immobilitzat material	30.303,00	
2100001	Conservació, reparació i mant. de terrenys, béns naturals, edificis...	5.090,00	10.991,84 116%
2120001	Conservació, reparació i mant. d'equips per a procés de dades	268.420,00	332.394,21 24%
2120003	Manteniment d'aplicacions informàtiques	272.293,00	230.508,62 -15%
2130001	Conservació, reparació i mant. d'altre immobilitzat material	59.585,00	47.661,44 -20%
2200001	Material ordinari no inventariable	2.931,99	2.127,66 -27%
2200002	Premsa, revistes, llibres i altres publicacions	4.000,00	2.249,48 -44%
2210001	Aigua i energia	176.985,00	181.035,18 2%
2210089	Altres subministraments (BDC)	2.920.300,00	2.927.464,92 0%
2220001	Despeses postals, missatgeria i altres similars	55.560,00	45.708,75 -18%
2220003	Comunicacions mitj. serveis de veu i dades adq. a altres entitats	1.164.089,18	1.106.989,95 -5%
2240001	Despeses d'assegurances	27.395,00	27.462,83 0%
2250001	Tributs	8.355,00	7.325,41 -12%
2260002	Atencions protocolàries i representatives	250,00	691,25 177%
2260003	Publicitat, difusió i campanyes institucionals	76.672,72	54.470,34 -29%
2260005	Organització de reunions, conferències i cursos	27.896,54	7.882,60 -72%
2260006	Oposicions i proves selectives	337.800,00	218.561,96 -35%
2260007	Publicacions i edictes als diaris oficials	1.000,00	1.528,80 53%
2260011	Formació del personal propi	37.748,00	45.501,27 21%
2260039	Despeses de serveis bancaris	5.090,00	3.454,88 -32%
2260040	Inscripció com a soci a organismes de caràcter associatiu	15.540,00	14.397,80 -7%
2260089	Altres despeses diverses	500,00	-100%
2270001	Neteja i sanejament	28.826,00	32.510,34 13%
2270005	Estudis i dictàmens	18.150,00	4.700,00 -74%
2270008	Intèrprets i traductors	1.200,00	1.161,60 -3%
2270011	Custòdia, dipòsit, emmagatzematge i destrucció (GEPA)	5.599,00	5.196,95 -7%
2270012	Auditories i control de fons europeus	15.860,00	15.766,27 -1%
2270013	Treballs tècnics	294.191,38	271.278,98 -8%
2270014	Serveis de formació	66.553,05	53.385,00 -20%
2280002	Serveis informàtics realitzats per altres entitats	553.754,44	655.620,74 18%
2280003	Solucions TIC-CTTI - Serveis recurrents	36.064,50	849,90
2300001	Dietes, locomoció i trasllats	13.478,20	4.329,67 -68%
2400001	Despeses de publicacions	4.500,00	3.809,19 -15%
<b>Capítol 2.</b>	<b>Despeses corrents de béns i serveis</b>	<b>6.954.949,00</b>	<b>6.717.050,78 -3%</b>
3100001	Interessos d'operacions de tresoreria dels préstecs en euros	3.380,00	393,92 -88%
3120001	Emissió, modificació i cancel·lació dels préstecs en euros	5.331,00	2.381,00 -55%
3490001	Altres despeses financeres	7.000,00	13.024,43 86%
<b>Capítol 3.</b>	<b>Despeses financeres</b>	<b>15.711,00</b>	<b>15.799,35 1%</b>
4409912	A entitats de dret públic de la Generalitat		4.032,00
4800001	A famílies (beques per a cooperació educativa)	44.170,00	65.185,98 48%
<b>Capítol 4.</b>	<b>Transferències corrents</b>	<b>44.170,00</b>	<b>69.217,98 57%</b>
6100001	Inversions en edificis i altres construccions per compte propi		14.861,22
6200001	Inversions en instal·lacions tècniques	15.000,00	12.180,05 -19%
6400001	Inversions en mobiliari i estris per compte propi	5.174,64	-100%
6500001	Inversions en equips de procés de dades	805.000,00	246.029,43 -69%
6500002	Inversions en telecomunicacions	295.000,00	19.359,45 -93%
6700001	Inversions en altre immobilitzat material	34.417,24	27.569,85 -20%
6730001	Arrendament financer en altre immob. material	5.408,12	-100%
6800002	Inversions en aplicacions informàtiques	25.000,00	-100%
<b>Capítol 6.</b>	<b>Inversions reals</b>	<b>1.185.000,00</b>	<b>320.000,00 -73%</b>
9120002	Reemborsament de préstecs d'altres adm. a llarg termini		285.647,74
<b>Capítol 9.</b>	<b>Variació de passius financers</b>	<b>0,00</b>	<b>285.647,74</b>
<b>Total despeses pressupostàries</b>		<b>12.452.000,00</b>	<b>11.555.485,23 -7%</b>

Ⓢ La Seguretat Social inclou 4.650,86 € per al personal en cooperació educativa.

Ⓢ Diferències de canvi per als productes de la BDC.

Ⓢ No s'ha rebut l'equipament de càlcul (95 K€) adjudicat per les dificultats de subministrament d'aquests tipus de components.

Ⓢ L'amortització del préstec del MINECO sol·licitada el 2020 no es va rebre fins al 5 de febrer de 2021.

A) Estat abreujat d'ingressos i despeses	2020	2021
<b>A) Resultat del compte de pèrdues i guanys</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net</b>		
I. Per valoració d'instruments financers		
II. Per cobertures de fluxos d'efectiu		
III. Subvencions, donacions i llegats rebuts	580.351,27	3.818.462,65
IV. Per guanys i pèrdues actuàries i altres ajustos		
V. Per actius no corrents i passius vinculats, mantinguts per a la venda		
VI. Diferències de conversió		
VII. Efecte impositiu		
<b>B) Subtotal ingressos i despeses (I+II+...+VII)</b>	<b>580.351,27</b>	<b>3.818.462,65</b>
<b>Transferències al compte de pèrdues i guanys</b>		
VIII. Per valoració d'instruments financers		
IX. Per cobertures de fluxos d'efectiu		
X. Subvencions, donacions i llegats rebuts	-885.476,74	-743.019,17
XI. Per actius no corrents i passius vinculats, mantinguts per a la venda		
XII. Diferències de conversió		
XIII. Efecte impositiu		
<b>C) Subtotal transferències (VIII+IX+...+XIII)</b>	<b>-885.476,74</b>	<b>-743.019,17</b>
<b>Total d'ingressos i despeses reconeguts (A+B+C)</b>	<b>-305.125,47</b>	<b>3.075.443,48</b>

B) Estat total de canvis en el patrimoni net	Fons social	Resultats d'exercicis anteriors	Resultat de l'exercici	Subvencions, donacions i llegats rebuts	Total
<b>A. Saldo, final de l'any 2019</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.532.331,77</b>	<b>-1.532.331,77</b>
I. Ajustos per canvis de criteri 2019 i anteriors					
II. Ajustos per errors 2019 i anteriors					
<b>B. Saldo ajustat, inici de l'any 2020</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.532.331,77</b>	<b>-1.532.331,77</b>
I. Total ingressos i despeses reconeguts				305.125,47	<b>305.125,47</b>
II. Operacions amb socis o propietaris					
1. Augments de capital					
2. (-) Reduccions de capital					
3. Altres operacions amb socis o propietaris					
III. Altres variacions del patrimoni net					
<b>C. Saldo, final de l'any 2020</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.227.206,30</b>	<b>-1.227.206,30</b>
I. Ajustos per canvis de criteri 2019					
II. Ajustos per errors 2019					
<b>D. Saldo ajustat, inici de l'any 2021</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.227.206,30</b>	<b>-1.227.206,30</b>
I. Total ingressos i despeses reconeguts				-3.075.443,48	<b>-3.075.443,48</b>
II. Operacions amb socis o propietaris					
1. Augments de capital					
2. (-) Reduccions de capital					
3. Altres operacions amb socis o propietaris					
III. Altres variacions del patrimoni net					
<b>E. Saldo, final de l'any 2021</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-4.302.649,78</b>	<b>-4.302.649,78</b>

## Sumari

---

1. Identificació de l'entitat.....	13
2. Òrgans de govern i direcció .....	13
2.1. El president	14
2.2. El Consell de Govern	14
2.3. La Comissió Executiva	15
2.4. El director general	16
2.5. La Comissió Estratègica del CATNIX	17
2.6. La Comissió de Gestió del GEPA	17
3. Activitat de la institució .....	18
4. Base de presentació dels comptes anuals .....	19
5. Normes de registre i valoració .....	20
5.1. Immobilitzat intangible	20
5.2. Immobilitzat material	22
5.3. Inversions immobiliàries i arrendaments	24
5.4. Permutes	24
5.5. Instruments financers	24
5.6. Transaccions en moneda estrangera	28
5.7. Impost sobre beneficis	28
5.8. Prestacions de serveis	28
5.9. Provisions i contingències	29
5.10. Despeses de personal	29
5.11. Subvencions, donacions i llegats	29
5.12. Combinacions de negoci	30
5.13. Negocis conjunts	30
5.14. Transaccions entre parts vinculades	30
5.15. Impost sobre el Valor Afegit	30
6. Immobilitzats i altra informació .....	31
6.1. Immobilitzat intangible	31
6.2. Immobilitzat material	31
6.3. Immobilitzat financer	34
6.4. Patrimoni	34
6.5. Tresoreria i fons de maniobra	34
6.6. Ajustaments per periodificacions	34
6.7. Altra informació	34

7. Actius i passius financers .....	35
7.1. Actius financers	35
7.2. Passius financers	37
8. Liquidació pressupostària.....	39
8.1. Ingressos per transferències i subvencions	40
8.2. Vendes i prestacions de serveis	41
8.3. Ingressos patrimonials	44
8.4. Aplicació d'ingressos a distribuir en diversos exercicis	44
8.5. Plantilla i despeses de personal	44
8.6. Despeses de béns i serveis	50
8.7. Altres despeses corrents	51
8.8. Estat de la liquidació	52
8.9. Impacte pressupostari de la pandèmia de la COVID-19	52
8.10. Contractació administrativa	53
8.11. Fons del Mecanisme de Recuperació i Resiliència, i REACT-UE	54
9. Aplicació de resultats.....	55
10. Ingressos i despeses per programes i projectes .....	57
10.1. Pla Serra Húnter	57
10.2. Pla de Doctorats Industrials	58
10.3. Altres projectes de la Secretaria d'Universitats i Recerca	59
10.4. Projectes europeus	59
10.5. CATNIX	60
10.6. Equipament GEPA	60
11. Ingressos i despeses per centre de cost i programa .....	61
12. Evolució dels recursos econòmics meritats .....	66
13. Fets posteriors al tancament de l'exercici.....	69
Annex I. Ingressos i despeses meritades per programa.....	71
Annex II. Càlcul del romanent de tresoreria.....	73
Annex III. Ingressos per servei per a les entitats consorciades, agregades i participatives .....	75
Annex IV. Plantilla de personal per al 2021 .....	79
Annex V. Taula salarial per al 2021 .....	81

## 1. Identificació de l'entitat

---

El Consorci fou constituït pel Decret 201/1991, en data 1 d'octubre, amb el nom original de Consorci Centre de Supercomputació de Catalunya (CESCA) i estava format inicialment per la Generalitat de Catalunya, la Fundació Catalana per a la Recerca i la Innovació (FCRI), la Universitat de Barcelona (UB), la Universitat Autònoma de Barcelona (UAB), la Universitat Politècnica de Catalunya (UPC) i la Universitat Pompeu Fabra (UPF).

Posteriorment, s'hi van incorporar les universitats de Girona (UdG, el 1995), Rovira i Virgili (URV, el 1996), de Lleida (UdL, el 1996), Oberta de Catalunya (UOC, el 1998), Ramon Llull (URL, el 2004) i el Consell Superior d'Investigacions Científiques (CSIC, el 2007). Per acord del Govern de la Generalitat de Catalunya, de 7 de juny de 2011, la denominació va passar a Consorci Centre de Serveis Científics i Acadèmics de Catalunya (CESCA).

El 10 de desembre de 2013, el Govern va acordar la seva transformació en el Consorci de Serveis Universitaris de Catalunya (CSUC) i l'absorció del Consorci de Biblioteques Universitàries de Catalunya (CBUC)<sup>1</sup> amb efecte l'1 de gener de 2014 (Acord GOV/173/2013, DOGC núm. 6520, 12 de desembre). En aprovar-se els nous Estatuts, va incorporar-se la Universitat de Vic-Universitat Central de Catalunya (UVic-UCC) i van sortir-ne l'FCRI i el CSIC.

El 3 de desembre de 2019, el Govern va acordar modificar els Estatuts del Consorci (Acord GOV/180/2019, DOGC núm. 8017, 5 de desembre) per, bàsicament, adaptar-los a la normativa reguladora del règim jurídic dels consorcis i adscriure'l a l'Administració de la Generalitat de Catalunya mitjançant el departament competent en matèria d'universitats. També la UOC i la URL van esdevenir entitats agregades, en comptes de consorciades, per complir amb la Llei 9/2017, de 8 de novembre, de contractes del sector públic.

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

El CSUC té el seu domicili social a la ciutat de Barcelona, a l'Edifici Nexus, carrer del Gran Capità número 2.

## 2. Òrgans de govern i direcció

---

Els òrgans regidors del Consorci són el president, el Consell de Govern, la Comissió Executiva i el director general, de conformitat amb l'article 9 dels Estatuts, a més de la Comissió Estratègica

---

<sup>1</sup> Creat pel Decret 340/1996, en data 7 de novembre, per la Biblioteca de Catalunya juntament amb la UB, UAB, UPC, UPF, UdG, UdL, URV i UOC. Posteriorment, s'hi va afegir la Generalitat de Catalunya a través del departament competent en matèria d'universitats.

del CATNIX i la Comissió de Gestió del GEPA, que ho són per delegació del Consell de Govern per a aquestes dues activitats.

## 2.1. El president

D'acord amb l'article 11.1 dels Estatuts, la presidència del Consorci recau en el conseller del departament competent en matèria d'universitats o persona que aquest designi.

D'acord amb els articles 11, 15 i 16 dels Estatuts, li corresponen les funcions següents:

- a) Exercir la representació institucional del Consorci.
- b) Convocar i presidir les sessions del Consell de Govern, així com exercir la resta de funcions pròpies de la presidència dels òrgans col·legiats.
- c) Designar el secretari del Consell de Govern.
- d) Designar el president, el vicepresident i el secretari de la Comissió Executiva.

A més, també designarà els presidents de les comissions funcionals del Consorci.

## 2.2. El Consell de Govern

D'acord amb els articles 4.1 i 10.1 dels Estatuts del CSUC, el Consell de Govern és el màxim òrgan de representació i direcció del Consorci. Està compost per:

- a) En representació de l'Administració de la Generalitat, el conseller del departament competent en matèria d'universitats o la persona que designi, i cinc membres més que nomeni el titulat del departament esmentat, atenent les finalitats del Consorci.
- b) En representació de les universitats membres del Consorci, el seu rector o rectora.

De conformitat amb l'article 5.2, també en formen part les universitats agregades UOC i URL, amb veu i sense vot.

Les funcions que el Consell de Govern ha acordat exercir són les següents:

- a) L'aprovació del programa general d'activitats.
- b) L'aprovació del pressupost, els comptes anuals, la memòria d'activitats i la liquidació del pressupost.
- c) El règim d'integració al Consorci, l'admissió de nous membres o eventuais baixes.

- d) L'acord de modificació dels Estatuts del Consorci.
- e) La contractació i el cessament del director general.
- f) L'acord de liquidació i dissolució del Consorci.
- g) La modificació del domicili i l'establiment de seus, delegacions i oficines del Consorci.

La resta de les funcions previstes a l'article 12 han estat delegades a la Comissió Executiva.

### **2.3. La Comissió Executiva**

D'acord amb l'article 15.1 dels Estatuts del CSUC, la Comissió Executiva és l'òrgan de direcció col·legiada del Consorci. Té la composició següent:

- a) En representació de l'Administració de la Generalitat, tres persones designades pel titular del departament competent en matèria d'universitats.
- b) En representació de les universitats, cada rector o rectora designa un membre d'entre les persones que tinguin responsabilitats en la direcció dels serveis de la universitat corresponent.

De conformitat amb l'article 5.2, també en formen part les universitats agregades UOC i URL, amb veu i sense vot.

En virtut de l'article 15.4, les funcions de la Comissió Executiva són les següents:

- a) Adoptar els acords necessaris per garantir un funcionament eficaç i eficient de la gestió ordinària del Consorci.
- b) Crear les àrees d'activitat del Consorci, a proposta del director general.
- c) Aprovar la relació de llocs de treball, d'acord amb el pressupost aprovat pel Consell de Govern, i els criteris per a la selecció i retribució del personal.
- d) Formular els comptes anuals i la liquidació del pressupost.
- e) Informar sobre les propostes que s'elevin al Consell de Govern.
- f) Totes aquelles que el Consell de Govern li pugui delegar.

En aquest últim aspecte, el Consell de Govern li ha delegat les següents funcions addicionals:

- g) La vigilància i la fiscalització dels comptes.

- h) El règim d'associació d'entitats a les àrees d'activitat del Consorci.
- i) L'aprovació del reglament de funcionament intern del Consorci i del seu règim de contractació.
- j) L'establiment dels béns, dels serveis i de les prestacions que siguin objecte de centralització mitjançant la central de contractació.
- k) L'adquisició i alienació d'immobles i la constitució, la modificació i l'extinció de drets reals.
- l) La creació i participació en societats mercantils o altres ens instrumentals.
- m) L'acord de les operacions de crèdit i els contractes de tresoreria. Les operacions d'endeutament requeriran l'autorització de les entitats consorciades.
- n) En general, l'adopció de les disposicions i les mesures adequades per al millor funcionament i organització del Consorci, que no siguin atribuïdes a altres òrgans.

De conformitat amb l'article 25.2, el Consell de Govern ha delegat a la Comissió Executiva la fixació de les tarifes a abonar pels usuaris per la utilització de les infraestructures, equips i serveis que el CSUC presti.

## **2.4. El director general**

En virtut de l'article 17 dels Estatuts, les funcions del director general són:

- a) Exercir la direcció executiva, la representació administrativa i judicial del Consorci, i la coordinació de les seves àrees d'activitat.
- b) Elaborar la proposta d'avantprojecte de pressupost del Consorci, d'acord amb les instruccions del president i de la Comissió Executiva, i executar el pressupost, ordenant-ne les despeses i els pagaments.
- c) Dirigir els serveis i el personal del Consorci i dur a terme la seva contractació.
- d) Actuar com a òrgan de contractació del Consorci i executar els acords de la Comissió Executiva en relació amb les contractacions conjuntes i la centralització de la contractació.
- e) Establir contactes amb altres entitats per a la consecució d'acords, convenis o el desenvolupament d'actuacions conjuntes, i retre'n compte al Consell de Govern i a la Comissió Executiva.



- f) Proposar al secretari del Consell de Govern i al de la Comissió Executiva els assumptes per a l'establiment de l'ordre del dia de les convocatòries de les seves sessions, i elevar a aquests òrgans aquells assumptes la resolució dels quals els correspongui.
- g) Executar els acords del Consell de Govern i de la Comissió Executiva, llevat d'aquells que reglamentàriament s'atribueixin a un altre òrgan i retre compte de la seva gestió als òrgans de govern i control.
- h) Crear les comissions tècniques i assessores que siguin necessàries.
- i) Totes aquelles altres que li delegui el Consell de Govern o la Comissió Executiva.

En l'exercici de la funció c) especificada més amunt, correspon al director general:

- j) Tramitar i acceptar les subvencions i ajuts de tots tipus a què pugui accedir el Consorci.
- k) Formalitzar en nom del Consorci totes les contractacions i actuacions que es portin a terme, sense perjudici dels acords o contractes que puguin signar el Consell de Govern, la Comissió Executiva i els seus òrgans delegats.
- l) Realitzar els pagaments. Per acord del Consell de Govern, de 26 de novembre de 2013, aquests pagaments es podran efectuar de manera mancomunada amb el director de l'àrea administrativa o amb el president de la Comissió Executiva.
- m) A efectes de la Llei orgànica 15/1999, de 13 de desembre, de protecció de dades de caràcter personal, el director general és el responsable dels fitxers del Consorci.
- n) Actuar com a vicepresident de totes les comissions funcionals que es constitueixin.

## **2.5. La Comissió Estratègica del CATNIX**

El Consell de Govern ha delegat a la Comissió Estratègica del CATNIX totes les decisions que afectin el funcionament del Punt Neutre d'Internet a Catalunya (CATNIX).

Aquesta comissió està constituïda per totes les entitats que hi estan connectades. La presideix el representant al Consell de Govern del departament competent en matèria de Societat de la Informació, i hi actuen un representant del departament competent en matèria d'indústria com a vicepresident i el director d'Administració i Finances del CSUC, com a secretari.

## **2.6. La Comissió de Gestió del GEPA**

Constituïda l'any 2009 pel conveni de col·laboració entre els aleshores departaments de Cultura i Mitjans de Comunicació, d'Innovació, Universitats i Empresa i el CBUC, per a la gestió i

finançament del funcionament de l'equipament GEPA. El Consell de Govern del CSUC ha delegat en ella la responsabilitat de vetllar pel compliment de les estipulacions d'aquell conveni i de fixar els objectius i directrius generals de l'equipament. Concretament, les seves funcions són les següents:

- a) Aprovar el pla anual d'objectius, les normes de funcionament general de l'equipament i el pressupost anual.
- b) Fixar els criteris d'acceptació de documents, l'acceptació de fons d'altres institucions i la superfície màxima total destinada a fons d'altres institucions.
- c) Establir les tarifes per a les institucions que hi dipositin documents per a ús propi, si escau, i la carta de serveis del GEPA.
- d) Proposar, si escau, la coordinació en la prestació de serveis amb 'altres equipaments de característiques similars.

La comissió està formada per dos representants de cadascuna de les entitats signatàries. A més hi podran assistir, amb veu però sense vot, un representant nomenat per l'Ajuntament de Lleida i un nomenat per la Universitat de Lleida.

### **3. Activitat de la institució**

---

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

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

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

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

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

Totes les activitats desenvolupades i els seus indicadors es publiquen a la *Memòria d'activitats de 2021*, disponible al web corporatiu (<http://www.csuc.cat/ma21>).

## 4. Base de presentació dels comptes anuals

---

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

### **Imatge fidel**

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

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

### **Principis comptables**

No s'han aplicat principis comptables no obligatoris.

### **Aspectes crítics de la valoració i estimació de la incertesa**

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

**Comparació de la informació**

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

**Elements recollits en diverses partides**

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

**Canvis en criteris comptables**

No s'han realitzat canvis en els criteris comptables.

**Correcció d'errors**

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

**Aspectes derivats de la transició a les noves normes comptables**

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

## 5. Normes de registre i valoració

---

En aquesta secció es descriuen els criteris comptables aplicats.

### 5.1. Immobilitzat intangible

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

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

### 5.1.1. Aplicacions informàtiques

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

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

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

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

### 5.1.2. Altres immobilitzats intangibles

En aquesta partida s'inclouen els béns cedits en ús que estan a disposició del Consorci.

En el transcurs dels anys anteriors, es va reflectir en el balanç el valor dels béns cedits en ús, principalment del maquinari de supercomputació, sense contraprestació per a les entitats consorciades, dins de l'actiu de l'actual CSUC com a immobilitzat intangible, i com a contrapartida del passiu dins de l'apartat Ingressos a distribuir en diversos exercicis. De tal manera que cada any quan es doten les amortitzacions de l'exercici corresponents als béns cedits, es compensen en el compte de pèrdues i guanys pel mateix import, comptabilitzant un ingrés extraordinari i com a contrapartida, rebaixant el saldo de la partida del passiu del balanç Ingressos a distribuir en diversos exercicis.

L'amortització dels béns cedits es realitza linealment en un període de:

Elements de l'immobilitzat	Raons estimació vida útil indefinida
Maquinari cedit en ús	3-4 anys
Infraestructura bàsica cedida en ús	4 anys
Construcció cedida en ús	10 anys
Instal·lacions cedides en ús	8-10 anys
Mobiliari cedit en ús	10 anys

No existeixen actius intangibles amb una vida útil indefinida.

No existeix fons de comerç en el balanç del Consorci.

## 5.2. Immobilitzat material

### 5.2.1. Cost

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

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

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

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

### 5.2.2. Amortització

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

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

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

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

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

### **5.2.3. Arrendaments financers**

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

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

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

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

### **5.2.4. Deteriorament del valor dels actius materials i intangibles**

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

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

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

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

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

### **5.3. Inversions immobiliàries i arrendaments**

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

### **5.4. Permutes**

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

### **5.5. Instruments financers**

#### **5.5.1. Qualificació i valoració d'actius i passius financers**

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

##### **5.5.1.1. Préstecs i partides a cobrar**

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

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

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

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



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

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

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

#### **5.5.1.2. Inversions mantingudes fins al seu venciment**

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

#### **5.5.1.3. Actius financers registrats a valor raonable amb canvis en resultats**

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

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

#### **5.5.1.4. Actius financers disponibles per la venda**

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

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

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

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

#### **5.5.1.5. Derivats de cobertura**

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

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

#### **5.5.1.6. Correccions valoratives per deteriorament**

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

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

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

En particular, al final de l'exercici es comprova l'existència d'evidència objectiva que el valor d'un crèdit (o d'un grup de crèdits amb similars característiques de risc valorats col·lectivament) s'ha deteriorat a conseqüència d'un o més esdeveniments que han ocorregut després del seu reconeixement inicial i que han ocasionat una reducció o un retard en els fluxos d'efectiu que s'havien estimat rebre en el futur i que poden estar motivats per insolvència del deutor.

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

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

#### **5.5.1.7. Dèbits i partides a pagar**

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

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

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

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

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

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

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

#### **5.5.1.8. Passius a valor raonable amb canvis en el compte de resultats**

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

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

#### **5.5.2. Registre de la baixa d'actius financers i passius financers**

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

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

### **5.5.3. Inversions en empreses del grup, multigrup i associades**

Aquest tipus d'inversions s'han valorat inicialment pel seu cost, és a dir, el valor raonable de la contraprestació lliurada més els costos de transacció que li han estat directament atribuïbles. Posteriorment, aquestes inversions s'han valorat pel seu cost menys l'import acumulat de les correccions valoratives per deteriorament.

### **5.5.4. Ingressos i despeses procedents d'instruments financers**

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

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

## **5.6. Transaccions en moneda estrangera**

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

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

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

## **5.7. Impost sobre beneficis**

El Consorci està exempt de l'impost sobre beneficis.

## **5.8. Prestacions de serveis**

Els ingressos i despeses per les prestacions de serveis realitzats pel Consorci s'imputen en funció del principi de meritació, és a dir, quan es produeix el corrent real de béns i serveis que

representen, amb independència del moment que es produeixi el corrent monetari o financer derivat d'ells. Concretament, els ingressos es calculen al valor raonable de la contraprestació a rebre i representen els imports a cobrar pels béns lliurats i els serveis prestats en el marc ordinari de l'activitat, deduïts els descomptes i impostos.

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

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

## **5.9. Provisions i contingències**

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

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

## **5.10. Despeses de personal**

Les despeses de personal inclouen tots els havers i les obligacions d'ordre social obligatòries o voluntàries reportades en cada moment, reconeixent les obligacions per pagues extres, vacances o havers variables i les seves despeses associades. No obstant això, des de l'exercici 2012 no s'inclou la dotació per al premi extraordinari de 25 anys d'antiguitat a l'empresa i la dotació acumulada s'ha eliminat en l'exercici al què es refereixen aquests comptes anuals.

## **5.11. Subvencions, donacions i llegats**

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

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

## 5.12. Combinacions de negoci

El Consorci no ha realitzat operacions d'aquesta naturalesa durant l'exercici.

## 5.13. Negocis conjunts

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

## 5.14. Transaccions entre parts vinculades

El Consorci no ha realitzat operacions d'aquesta naturalesa durant l'exercici.

## 5.15. Impost sobre el Valor Afegit

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

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

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

## 6. Immobilitzats i altra informació

En aquesta secció es presenten els immobilitzats intangibles, materials i financers del Consorci, així com el patrimoni, la situació fiscal, l'evolució del saldo de tresoreria i el fons de maniobra i la informació sobre medi ambient.

### 6.1. Immobilitzat intangible

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

L'immobilitzat intangible per als exercicis 2020 i 2021 és el següent:

Tipus de béns	Saldo a 31-12-19	Traspàs	Addicions	Saldo a 31-12-20
Programari i altres	2.837.426,16	0,00	15.900,00	2.853.326,16
<b>Total 2020</b>	<b>2.837.426,16</b>	<b>0,00</b>	<b>15.900,00</b>	<b>2.853.326,16</b>

Tipus de béns	Saldo a 31-12-20	Baixes	Addicions	Saldo a 31-12-21
Programari i altres	2.853.326,16	-49.902,74	0,00	2.803.423,42
<b>Total 2021</b>	<b>2.853.326,16</b>	<b>-49.902,74</b>	<b>0,00</b>	<b>2.803.423,42</b>

L'amortització acumulada i la dotada en els exercicis 2020 i 2021 és la següent:

Tipus de béns	Amortització ac. 31-12-19	Dotació 2020	Ajust / traspàs	Amortització ac. 31-12-20	Valor net
Programari i altres	2.713.517,47	62.571,71	0,00	2.776.089,18	77.236,98
<b>Total 2020</b>	<b>2.713.517,47</b>	<b>62.571,71</b>	<b>0,00</b>	<b>2.776.089,18</b>	<b>77.236,98</b>

Tipus de béns	Amortització ac. 31-12-20	Dotació 2021	Baixes	Reclassificació	Amortització ac. 31-12-21	Valor net
Programari i altres	2.776.089,18	35.444,36	-49.902,74	-44,00	2.761.586,80	41.836,62
<b>Total 2021</b>	<b>2.776.089,18</b>	<b>35.444,36</b>	<b>-49.902,74</b>	<b>-44,00</b>	<b>2.761.586,80</b>	<b>41.836,62</b>

### 6.2. Immobilitzat material

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

- a) 130.000 € a Atos, per a l'ampliació de l'equipament de càlcul científic. D'una banda, per l'elevat índex d'ocupació de la part de nodes estàndard del supercomputador *pirineus II* i, d'altra banda, per a l'assignació del conveni amb el Dr. Albert Rimola de la UAB, guanyador d'una beca d'investigació ERC, per a la realització dels càlculs del seu projecte (fins al 2025) en una modalitat nova que combina el servei estàndard amb el càlcul en maquinari dedicat, (E17/16-M1).
- b) 103.000 € a Satec, per a l'ampliació de la cabina Huawei OceanStore9000, amb 3 nodes per als requeriments de preservació de la Filmoteca de Catalunya i del Node de Dades. D'una banda, des del 2017 es preserven continguts audiovisuals (pel·lícules) del Centre de Conservació i Restauració de la Filmoteca de Catalunya, actualment en quasi 800 TB. És necessari ampliar l'espai d'emmagatzematge per a nous continguts. D'altra banda, el CSUC ha esdevingut un node de dades dins de la nova xarxa de dades gestionada per la Xarxa Espanyola de Supercomputació (RES) i s'espera que s'incorporin almenys tres projectes amb grans necessitats d'emmagatzematge, pels quals actualment no es disposa de capacitat, (E21/20).
- c) 27.569,85 € a Mecalux, per a l'ampliació de la capacitat d'emmagatzematge del GEPA per fer front al creixement dels fons de l'equipament, (E20/26).
- d) 17.334,08 € a Satec per a l'adquisició de vuit connectors de 100 Gbps per a la connexió al nou equipament òptic i d'accés de RedIRIS, arran de la renovació portada a terme de la xarxa RedIRIS-NOVA100 i el node del Vallès, (E16/15-M3).
- e) 15.054,80 € per a la renovació i adquisició d'equips de treball del personal que ha facilitat la mobilitat i el teletreball. Renovació de telèfons mòbils i la xarxa Wi-Fi al GEPA, (E21/21, E18/01 i C21/161).
- f) 14.861,22 € a A. Benet, per a la redacció de l'estudi previ per a les obres de rehabilitació del GEPA2. La tendència de creixement del GEPA fa preveure que l'any 2024 hagi esgotat la seva capacitat d'emmagatzematge. Les possibilitats d'ampliació passen per la rehabilitació de l'edifici adjacent, una antiga caserna militar del complex de Gardeny (GEPA2). Per aquest motiu, cal disposar d'un estudi previ que inclogui la memòria expositiva, els plànols a escala i l'estimació de cost global, (C21/181).
- g) 12.180,05 € per a la renovació de la central d'intrusió i sistema de detecció i alarma d'incendis del CPD, (C21/124 i C21/155).

L'immobilitzat material per als exercicis 2020 i 2021 és el següent:

Tipus de béns	Saldo 31-12-19	Disminucions	Addicions	Traspàs	Saldo 31-12-20
Mobiliari i estris	215.447,46		0,00		215.447,46
Instal·lacions tècniques	1.049.990,37		0,00		1.049.990,37



Tipus de béns	Saldo 31-12-19	Disminucions	Addicions	Traspàs	Saldo 31-12-20
Equips de procés de dades	11.927.022,26		146.642,97		12.073.665,23
Equips telecomunicacions	3.142.666,03		56.622,82		3.199.288,85
Edificis	304.877,34		0,00		304.877,34
Maquinària	19.990,35		0,00		19.990,35
Altres immob. material	68.514,07		27.569,85		96.083,92
<b>Total 2020</b>	<b>16.728.507,88</b>	<b>0,00</b>	<b>230.835,64</b>	<b>0,00</b>	<b>16.959.343,52</b>

Tipus de béns	Saldo 31-12-20	Disminucions	Addicions	Reclassificació	Saldo 31-12-21
Mobiliari i estris	215.447,46	-3.834,45		596,61	212.209,62
Instal·lacions tècniques	1.049.990,37		12.180,05	-168.451,31	893.719,11
Equips de procés de dades	12.073.665,23	-394.528,97	246.029,4	4.196,85	11.929.362,54
Equips telecomunicacions	3.199.288,85	-4.643,31	19.359,45	150.318,23	3.364.323,22
Edificis	304.877,34		14.861,22	-580,13	319.158,43
Maquinària	19.990,35			14.261,75	34.252,10
Altres immob. Material	96.083,92	-211,05	27.569,85	-342,00	123.100,72
<b>Total 2021</b>	<b>16.959.343,52</b>	<b>-403.217,78</b>	<b>320.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>16.876.125,74</b>

L'amortització acumulada i la dotada en els exercicis 2020 i 2021 és la següent:

Tipus de béns	Amortització ac. 31-12-19	Dotació 2020	Baixa	Ajust / traspàs	Amortització ac. 31-12-20	Valor net
Mobiliari i estris	190.940,75	5.299,85	0,00	0,00	196.240,60	19.206,86
Instal·lacions tècniques	878.208,18	3.330,88	0,00	0,00	881.539,06	168.451,31
Equips procés dades	11.575.510,62	449.727,92	0,00	0,00	12.025.238,54	48.426,69
Equips de teleco.	1.987.253,52	350.783,38	0,00	0,00	2.338.036,90	861.251,95
Edifici	296.125,32	2.319,00	0,00	0,00	298.444,32	6.433,02
Maquinària	19.990,35	0,00	0,00	0,00	19.990,35	0,00
Altres immobilitzats	41.262,56	11.444,00	0,00	0,00	52.706,56	43.377,36
<b>Total 2020</b>	<b>14.989.291,30</b>	<b>822.905,03</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>15.812.196,33</b>	<b>1.147.147,19</b>

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

### 6.3. Immobilitzat financer

L'immobilitzat financer és de 632,17 € que correspon a fiances pel subministrament elèctric.

### 6.4. Patrimoni

No hi ha hagut cap moviments en els fons propis per als exercicis 2020 i 2021.

### 6.5. Tresoreria i fons de maniobra

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

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

### 6.6. Ajustaments per periodificacions

Els ajustaments per periodificacions recullen aquells ingressos i despeses associats al pressupost de l'exercici que finalitzaven la seva execució en exercicis posteriors.

Els comptes d'aquest exercici 2021 recullen les periodificacions de despeses anuals anteriors (265,65 €) que s'han acabat d'imputar aquest exercici.

### 6.7. Altra informació

Es manifesta que en la comptabilitat corresponent als presents comptes anuals no existeix cap partida de naturalesa mediambiental que hagi de ser inclosa en la memòria d'acord amb les indicacions de la tercera part del PGC.

També, que els honoraris convinguts amb els auditors de comptes per a la realització de l'auditoria de l'exercici, tant financera com de compliment de la normativa, són de 14.950,00 €, no havent-hi més honoraris per cap altre servei prestat al Consorci a l'hora del tancament de l'exercici.

## 7. Actius i passius financers

### 7.1. Actius financers

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

<b>Actius financers a llarg termini</b>	<b>Import 2021</b>	<b>Import 2020</b>
<b>Instruments de patrimoni llarg termini</b>		
Actius a valor raonable amb canvis en PiG		
Inversions mantingudes fins al venciment		
Préstecs i partides a cobrar		
Actius disponibles per la venda		
Derivats de cobertura		
<b>Valors representatius de deute llarg termini</b>		
Actius a valor raonable amb canvis en PiG		
Inversions mantingudes fins al venciment		
Préstecs i partides a cobrar		
Actius disponibles per la venda		
Derivats de cobertura		
<b>Crèdits, derivats i altres a llarg termini</b>	<b>632,17</b>	<b>632,17</b>
Actius a valor raonable amb canvis en PiG		
Inversions mantingudes fins al venciment		
Préstecs i partides a cobrar	632,17	632,17
Actius disponibles per la venda		
Derivats de cobertura		
<b>Total actius financers a llarg termini</b>	<b>632,17</b>	<b>632,17</b>
Actius a valor raonable amb canvis en PiG		
Inversions mantingudes fins al termini		
Préstecs i partides a cobrar	632,17	632,17
Actius disponibles per la venda		
Derivats de cobertura		

<b>Actius financers a curt termini</b>	<b>Import 2021</b>	<b>Import 2020</b>
<b>Instruments de patrimoni curt termini</b>		
Actius a valor raonable amb canvis en PiG		
Inversions mantingudes fins al termini		
Préstecs i partides a cobrar		
Actius disponibles per la venda		
Derivats de cobertura		

Actius financers a curt termini	Import 2021	Import 2020
<b>Valors representatius de deute curt termini</b>		
Actius a valor raonable amb canvis en PiG		
Inversions mantingudes fins al termini		
Préstecs i partides a cobrar		
Actius disponibles per la venda		
Derivats de cobertura		
<b>Crèdits, derivats i altres curt termini</b>	<b>1.150.865,07</b>	<b>1.320.837,53</b>
Actius a valor raonable amb canvis en PiG		
Inversions mantingudes fins al termini		
Préstecs i partides a cobrar	1.150.865,07	1.320.837,53
Actius disponibles per la venda		
Derivats de cobertura		
<b>Total actius financers curt termini</b>	<b>1.150.865,07</b>	<b>1.320.837,53</b>
Actius a valor raonable amb canvis en PiG		
Inversions mantingudes fins al termini		
Préstecs i partides a cobrar	1.150.865,07	1.320.837,53
Actius disponibles per la venda		
Derivats de cobertura		

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

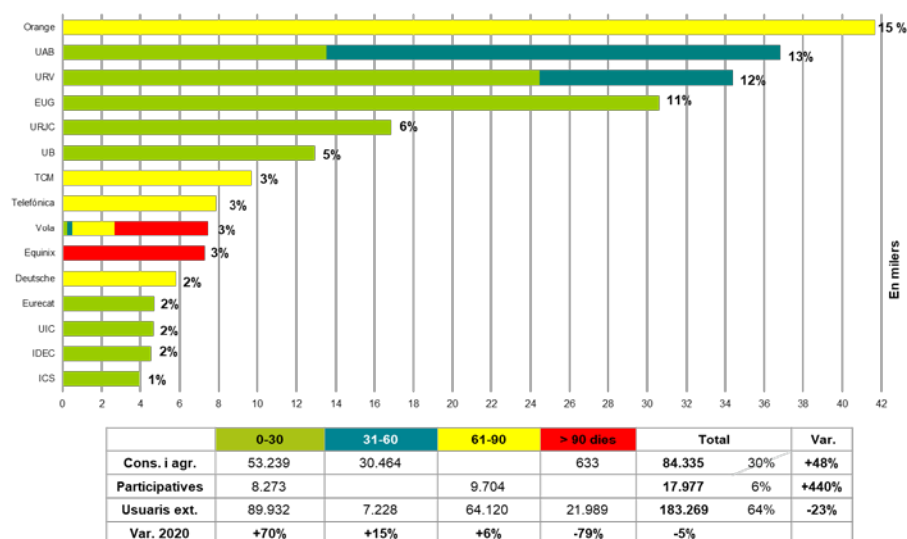


Figura 1. Deute vençut per facturació de serveis a 31-12-21

El deute vençut per facturació de serveis ha estat de 285.581,45 €, un 5% inferior al del 2020. La figura 1 mostra la distribució del deute per període de venciment entre consorciats, agregat, participatius i usuaris externs, i detalla el deute per a les 15 institucions més rellevants.

## 2. Correccions per deteriorament originades pel risc de crèdit:

Durant l'exercici al qual es refereixen aquests comptes anuals, s'ha dotat una provisió per morositat per un import de 12.892,36 € i s'han considerat com a pèrdua definitiva 16.456,00 €. D'altra banda s'han cobrat 3.938,64 € dotats en exercicis anteriors i s'ha desdotat la provisió d'incobrables d'exercicis anteriors de 13.552,00 €.

## 3. Valor raonable i variacions en el valor d'actius financers valorats a valor raonable:

- Els actius financers s'han valorat segons el seu valor raonable, prenent-se com a referència els preus cotitzats en mercats d'actius.
- En el quadre anterior es pot observar el valor raonable i les variacions de valor registrades, en funció de si s'han imputat al compte de pèrdues i guanys o si han estat consignades directament al patrimoni net:

No hi ha moviments.

- No existeixen instruments financers derivats diferents dels qualificats com a instruments de cobertura.

## 7.2. Passius financers

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

Passius financers a llarg termini	Import 2021	Import 2020
<b>Deutes amb entitats de crèdit llarg termini</b>		
Dèbits i partides a pagar		
Passius a valor raonable amb canvis en PiG		
Altres		
<b>Obligacions i altres valors negociables llarg termini</b>		<b>0,00</b>
Dèbits i partides a pagar		
Passius a valor raonable amb canvis en PiG		
Altres		0,00
<b>Derivats i altres llarg termini</b>		<b>0,00</b>
Dèbits i partides a pagar		0,00
Passius a valor raonable amb canvis en PiG		
Altres		
<b>Total passius financers a llarg termini</b>		<b>0,00</b>
Dèbits i partides a pagar		0,00
Passius a valor raonable amb canvis en PiG		
Altres		0,00

Passius financers a curt termini	Import 2021	Import 2020
<b>Deutes amb entitats de crèdit curt termini</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Dèbits i partides a pagar		
Passius a valor raonable amb canvis en PiG		
Altres		
<b>Obligacions i altres valors negociables curt termini</b>		<b>285.647,74</b>
Dèbits i partides a pagar		
Passius a valor raonable amb canvis en PiG		
Altres		<b>285.647,74</b>
<b>Derivats i altres curt termini</b>	<b>1.702.032,62</b>	<b>1.030.504,42</b>
Dèbits i partides a pagar*	979.554,17	523.375,15
Passius a valor raonable amb canvis en PiG		
Altres	722.478,45	507.129,27
<b>Total passius financers a curt termini</b>	<b>1.702.032,62</b>	<b>1.316.152,16</b>
Dèbits i partides a pagar	1.702.032,62	<b>1.030.504,42</b>
Passius a valor raonable amb canvis en PiG		
Altres		<b>285.647,74</b>

No s'han inclòs els 173.994,37 € de l'exercici 2020, ni els 190.922,35 € de 2021, de conformitat amb la consulta núm. 2 a l'Institut de Contabilidad y Auditoría de Cuentas (ICAC) publicada al BOICAC núm. 87 de setembre de 2011.

## 2. Informació sobre:

### a) Venciment dels deutes al tancament de l'exercici 2020:

Venciment dels deutes de l'exercici 2020	Termini en anys		
	1	Més de 2	Total
Deutes amb entitats de crèdit			
<b>Creditors per arrendament financer</b>			
Altres deutes (premi 25 anys)			
Deutes a curt/llarg termini (MINECO)	285.647,74	0,00	285.647,74
Creditors comercials no corrents			
Creditors comercials i altres comptes a pagar			
Proveïdors	420.059,14		420.059,14
Altres creditors	103.316,01		103.316,01
Altres deutes	507.129,27		507.129,27
<b>Total 2020</b>	<b>1.316.152,16</b>	<b>0,00</b>	<b>1.316.152,16</b>

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

Venciment dels deutes de l'exercici 2021	Termini en anys		
	1	Més de 2	Total
Deutes amb entitats de crèdit			
<b>Creditors per arrendament financer</b>			
Altres deutes (premi 25 anys)			

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

Els altres deutes corresponen principalment a subvencions rebudes aquest exercici però que no finalitzen la seva execució fins a exercicis posteriors. Bàsicament corresponen a:

- 8.790,56 € del projecte europeu UNICORE (2019-2021).
- 209.977,83 € del Pla de Doctorats Industrials.
- 116.817,11 € del Pla Serra Hünter.
- 2.553,32 € del projecte de recopilació, integració i anàlisi d'indicadors universitaris.
- 200.000 € del MINECO per al projecte Quantum ENIA.
- 8.839,63 € del projecte europeu EuroCC.
- 175.500,00 € de romanents de tresoreria de l'exercici 2021.

c) No existeixen deutes amb garantia real.

d) No existeixen línies de descompte.

3. Informació sobre els aplaçaments de pagament efectuats a proveïdors: d'acord amb la disposició addicional tercera de la Llei 15/2010, de 5 de juliol, es fa constar que el Consorci realitza els pagaments als seus proveïdors dins del termini establert legalment (14,93 dies). A la pàgina <http://economia.gencat.cat/ca/ambits-actuacio/seguiment-control-finances/periode-mitja-pagament-proveïdors> es recull la informació corresponent al període mig de pagament (PMP) segons el càlcul de la morositat d'aplicació al sector públic.

## 8. Liquidació pressupostària

Els drets reconeguts han estat de **14.992.684,91 €** i les obligacions reconegudes de **11.555.485,23 €** que han originat un saldo pressupostari de **3.437.199,68 €**, desglossats com segueix:

	Press. 2021	Liquidació	Var.
<b>Ingressos</b>	<b>12.452.000,00</b>	<b>14.992.684,91</b>	<b>20%</b>
Facturació de serveis	6.862.924,87	7.009.770,49	2%
• Consorciats i agregats	3.311.940,25	3.329.451,34	1%
• Entitats participatives	820.680,76	863.207,73	5%
• Usuaris externs	2.730.303,85	2.817.111,42	3%

	Press. 2021	Liquidació	Var.
GENCAT: SUR	4.336.111,50	4.336.111,50	0%
GENCAT: Salut i Cultura	205.000,00	205.000,00	0%
Altres ingressos	1.047.963,63	3.441.802,92	228%
<b>Despeses</b>	<b>12.452.000,00</b>	<b>11.555.485,23</b>	<b>-7%</b>
Personal laboral	4.252.170,00	4.147.769,38	-2%
Productes-e i altres compres conjuntes	2.924.572,50	2.937.537,74	0%
Serveis informàtics i telecomunicacions	1.753.908,12	1.763.460,59	1%
Conservació, reparació i manteniment	605.388,00	621.556,11	3%
Lloguers d'edificis i cànons de progr.	449.271,00	400.032,95	-11%
Aigua i energia	176.985,00	181.035,18	2%
Treballs tècnics	430.379,43	383.999,14	-11%
Altres despeses corrents	674.325,95	514.446,40	-24%
Inversions reals i retorn del crèdit	1.185.000,00	605.647,74	-49%
<b>Saldo pressupostari</b>		<b>3.437.199,68</b>	

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

## 8.1. Ingressos per transferències i subvencions

En el transcurs de l'exercici 2021 les transferències corrents i de capital realitzades han estat les següents:

Concepte	Exercici 2020	Pressupost 2021	Liquidació 2021	Variació vs. 2020	Variació vs. press.
<b>Transf. corrents</b>	<b>4.007.990,57</b>	<b>4.493.775,33</b>	<b>4.659.632,74</b>	<b>16%</b>	<b>4%</b>
<b>Generalitat</b>	<b>3.850.075,03</b>	<b>4.216.111,50</b>	<b>4.216.111,50</b>	10%	0%
• DGU	2.527.132,18	2.527.111,50	2.546.228,37	1%	1%
• DGR	1.147.942,85	1.514.000,00	1.494.883,13	30%	-1%
• Salut	125.000,00	125.000,00	125.000,00	0%	0%
• Cultura	50.000	50.000	50.000	0%	0%
<b>De l'Estat</b>	<b>43.802,96</b>	<b>41.638,00</b>	<b>241.270,64</b>	451%	479%
• CSIC	36.060,00	36.060,00	36.060,00	0%	0%
• MINECO			200.000,00		
• Seguretat Social	7.742,96	5.578,00	5.210,64	-33%	-7%
<b>De l'exterior</b>	<b>114.112,58</b>	<b>236.025,83</b>	<b>202.250,60</b>	<b>77%</b>	<b>-14%</b>



Concepte	Exercici 2020	Pressupost 2021	Liquidació 2021	Variació vs. 2020	Variació vs. press.
<b>Altres transferències</b>	<b>580.351,27</b>	<b>1.095.000,00</b>	<b>3.519.676,56</b>	<b>506%</b>	<b>221%</b>
• DGU	40.000,00	40.000,00	40.000,00	0%	0%
• DGR	540.351,27	255.000,00	255.000,00	-53%	0%
• Cultura		30.000,00	30.000,00		0%
• ICEC		250.000,00			
• Ministeri (AEI)			444.676,56		
• ICTS		520.000,00	2.750.000,00		
<b>Total</b>	<b>4.588.341,84</b>	<b>5.588.775,33</b>	<b>8.179.309,30</b>	<b>78%</b>	<b>46%</b>

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

D'acord amb la normativa indicada a la secció 5.11, s'han destinat 743.019,17 € com a subvencions transferides a aquest exercici.

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

Concepte	GENCAT REU	Cultura	Altres	Total
Edificis i altres construccions	14.055,75	805,47		14.861,22
Instal·lacions tècniques	12.180,05			12.180,05
Equips de procés de dades	156.029,43		90.000	246.029,43
Telecomunicacions	17.734,77	1.624,68		19.359,45
Altres immobilitzat material		27.569,85		27.569,85
<b>Total</b>	<b>200.000,00</b>	<b>30.000,00</b>	<b>90.000,00</b>	<b>320.000,00</b>

Destaca la desviació per les subvencions atorgades a finals d'any de 2.750.000 € del MICINN-ICTS; 1.400.000 € de l'AEI (444.676,46 € cobrats al 2021) i 200.000 € del MINECO per al projecte Quantum ENIA.

## 8.2. Vendes i prestacions de serveis

Els ingressos per prestacions de serveis han estat de 7.009.770,49 €, amb una desviació positiva del 2% respecte als pressupostats i que representen un 6% d'augment sobre l'any anterior. Aquest increment deriva de l'augment en la facturació dels serveis de càlcul científic, del sistema de gestió bibliotecària, de noves altes de revistes a RACO Professional i RACO Avançat, de l'augment de facturació d'administració electrònica pels serveis de reforç d'e-Vot, de l'increment dels serveis d'infraestructura en núvol i altres serveis de CPD, i per l'increment de les compres conjuntes per les noves contractacions conjuntes i l'adhesió de nous participants.

En relació a les tarifes aplicades, durant l'exercici al que es refereixen aquests comptes anuals hi ha una continuïtat en els serveis, sense increment de les tarifes associades a l'assistència tècnica i operació; es creen noves tarifes per a la connexió de les institucions del node del Vallès, per a connexions al CATNIX de 2, 5, 20 i 50 Gbps, per a l'alta a UNIFICAT i per a l'emmagatzematge d'equipament científic al GEPA; es redueixen les quotes d'adhesió a l'Anella Científica; s'incrementa la tarifa d'e-Vot, es redueix la del GOC i es redistribueix la del PCCD; s'ajusten les tarifes de càlcul científic i l'aplicació del descompte del 80% per a l'adquisició de blocs addicionals; s'elimina la quota reduïda de les compres conjuntes excepte per a antiplagi, i es mantenen congelades les tarifes d'hostatge i manteniment, excepte el descompte d'UNIFICAT.

Concepte	Exercici 2020	Pressupost 2021	Liquidació 2021	Variació vs. 2020	Variació vs. press.
<b>Consortciats i agregats</b>	<b>3.067.733,67</b>	<b>3.311.940,25</b>	<b>3.329.451,34</b>	<b>9%</b>	<b>1%</b>
Generalitat de Catalunya	56.440,86	46.881,18	53.342,04	-5%	14%
Universitat de Barcelona	504.351,55	514.490,34	555.644,94	10%	8%
Universitat Autònoma de Barcelona	396.160,97	508.417,20	515.495,56	30%	1%
Universitat Politècnica de Catalunya	347.675,34	362.477,57	362.088,88	4%	0%
Universitat Pompeu Fabra	260.286,63	270.948,29	271.744,88	4%	0%
Universitat de Lleida	292.113,43	292.861,03	287.073,07	-2%	-2%
Universitat de Girona	247.490,14	257.997,10	250.067,28	1%	-3%
Universitat Rovira i Virgili	346.842,88	408.373,50	402.955,69	16%	-1%
Universitat Oberta de Catalunya	321.917,25	351.531,80	333.416,91	4%	-5%
Universitat Ramon Llull	135.779,68	134.392,14	134.179,44	-1%	0%
Universitat de Vic-UCC	158.674,94	163.570,10	163.442,65	3%	0%
<b>Participis</b>	<b>848.703,51</b>	<b>820.680,76</b>	<b>863.207,73</b>	<b>2%</b>	<b>5%</b>
FCRI	8.530,78	8.517,56	8.517,56	0%	0%
CSIC	12.601,26	11.867,88	8.676,09	-31%	-27%
Biblioteca de Catalunya	147.063,30	140.474,35	157.277,98	7%	12%
Universitat Internacional de Cat.	79.220,80	82.886,06	94.816,94	20%	14%
CERCA		7.000,00			
Universitat de les Illes Balears	156.104,04	155.954,04	155.954,04	0%	0%
Universitat Jaume I	214.475,34	201.797,41	201.797,41	-6%	0%
Universitat d'Andorra	14.720,52	14.720,52	14.720,52	0%	0%
Museu d'Art Contemporani de BCN	130.580,90	123.751,66	130.590,60	0%	6%
Museu Nacional d'Art de Catalunya	24.019,21	16.001,56	23.974,64	0%	50%
Institut de Cultura de Barcelona	13.441,20	13.794,00	13.794,00	3%	
TecnoCampus	47.946,16	43.915,72	53.087,95	11%	21%
<b>Usuaris externs</b>	<b>2.704.708,46</b>	<b>2.730.303,85</b>	<b>2.817.111,42</b>	<b>4%</b>	<b>3%</b>
CTTI	419.697,70	419.454,22	364.206,47	-13%	-13%
U. Politècnica de València	100.522,00	100.522,00	100.522,00	0%	0%
U. Politècnica de Cartagena	81.353,94	81.353,94	81.353,94	0%	0%
Centre de Regulació Genòmica	41.096,38	41.618,32	42.911,88	4%	3%
Universitat de València	72.609,26	72.609,26	72.609,26	0%	0%
Universitat Miguel Hernández	72.609,26	72.609,26	72.609,26	0%	0%
Universitat d'Alacant	72.609,26	72.609,26	72.609,26	0%	0%
Universitat Abat Oliba	19.906,08	19.697,40	19.697,40	-1%	0%
<b>Total</b>	<b>6.621.145,64</b>	<b>6.862.924,86</b>	<b>7.009.770,49</b>	<b>6%</b>	<b>2%</b>

Tots els ingressos per encàrrecs de gestió de les entitats del sector públic de la Generalitat de Catalunya i de les universitats consorciades, de les quals el CSUC és mitjà propi, s'imputen a la partida 319.2. Les prestacions de serveis a entitats del sector públic de la Generalitat de les quals

el CSUC no és mitjà propi, a la 319.9, mentre que els ingressos de la resta d'entitats s'imputen a la partida 319.10.

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

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

En relació als ingressos per serveis prestats a consorciats i agregats, aquests augmenten un 9% respecte a l'any anterior. La Generalitat de Catalunya (Departament de Vicepresidència) s'incorpora als fons propis del GEPA, s'incrementa el servei d'IaaS pels seus repositoris i assumeixen el pagament del CIFALC; la UB incrementa el servei d'administració electrònica per suport addicional d'e-Vot, i s'incrementen les hores de càlcul científic; la UAB incrementa el consum d'hores de càlcul científic pel projecte del Dr. Rimola, canvia la connexió de l'Anella científica al node del Vallès i l'amplia al Campus Sabadell de 200 a 500 Mbps; la UPC s'incorpora a MATLAB; la UPF canvia els descomptes per compartició per la baixa del CSIC a l'Anella Científica; incorpora la revista *Animal Ethics Review* al RACO Avançat i incrementa els serveis d'administració electrònica per suport addicional d'e-Vot, i incrementa l'emmagatzematge d'ús propi al GEPA; la UdL enguany utilitza el servei de càlcul científic, es regularitza el decrement d'usuaris d'UNIDISC i incrementa l'emmagatzematge d'ús propi al GEPA; la UdG incrementa les hores de Càlcul científic i finalitza el servei de PENTEIO; la URV incrementa l'Anella Científica per noves ampliacions, altes i la nova connexió del Campus de Catalunya i es factura addicionalment el servei de funcionalitat d'Analytics (UNIAPPS); la UOC amplia les connexions a l'Anella Científica i es dona de baixa d'UNIAPPS, a més d'incorporar noves revistes al RACO Professional; la URL dona d'alta una nova revista al RACO Avançat, *Ramon Llull Journal of Applied Ethics*; la UVic-UCC incrementa l'Anella Científica per l'ampliació de la connexió a 1 Gbps per doble connexió i dona d'alta una nova revista al RACO Avançat, *Anuari Verdaguer*.

Els ingressos dels ens participants augmenten un 2%, per l'increment del repositori de la Biblioteca de Catalunya (PADICAT) i per la continuïtat en el Sistema Compartit de Gestió Bibliotecària a partir de setembre. El Tecnocampus incrementa les compres conjuntes i el CSIC dona de baixa les seves connexions de l'Anella Científica (punts de 100 Mbps CSIC i CMIMA).

Per últim, els ingressos dels usuaris externs augmenten un 4%, pels nous clients del servei de càlcul científic (CRAG, BTECH, DATAOMIC i USC); per l'increment del servei de CATNIX i d'IaaS, i per les noves adhesions a compres conjuntes.

### 8.3. Ingressos patrimonials

Els ingressos patrimonials han estat els següents:

Concepte	Exercici 2020	Pressupost 2021	Liquidació 2021	Variació vs. 2020	Variació vs. press.
Interessos comptes corrents		100,00			-100%
Diferències positives de canvi	5.824,03	100,00	3.605,12	-38%	++
Altres ingressos financers		100,00			-100%
<b>Total</b>	<b>5.824,03</b>	<b>300,00</b>	<b>3.605,12</b>	<b>-38%</b>	<b>++</b>

### 8.4. Aplicació d'ingressos a distribuir en diversos exercicis

En el balanç de situació es reflecteix l'immobilitzat cedit en ús per les entitats consorciades com a aportació inicial, i part de les aportacions realitzades per les entitats consorciades que s'han destinat a finançar la inversió realitzada en el transcurs de l'exercici 2021.

Pel que fa al saldo dels ingressos a distribuir en diferents exercicis (4.302.649,78 €), 801.997,17 € corresponen al valor net dels béns pendents d'amortitzar finançats amb subvencions, 3.498.462,65 € corresponen a subvencions i ingressos de capital rebuts i no realitzats i la resta, 2.189,96 €, corresponen a subvencions rebudes i no realitzades d'exercicis anteriors.

Pel que fa als béns finançats amb subvencions de capital i préstecs, el detall és el següent:

Concepte	Import préstec	Import subvencions
Programari		2.803.423,42
Immobilitzat material	475.234,29	16.400.891,45
Immobilitzat financer		632,17
<b>Total immobilitzat</b>	<b>475.234,29</b>	<b>19.204.947,04</b>
Amortització acumulada programari		2.761.586,80
Amortització acumulada immobilitzat material	475.234,29	15.641.363,07
<b>Total amortització acumulada</b>	<b>475.234,29</b>	<b>18.402.949,87</b>
Net pendent d'amortitzar	0,00	801.997,17

### 8.5. Plantilla i despeses de personal

En el transcurs de l'exercici 2021, el Consorci ha seguit adherit al Conveni col·lectiu d'àmbit estatal per als centres d'educació universitària i d'investigació, encara que la versió vigent (XIII) exclou els centres de titularitat pública. S'han continuat les converses amb el Comitè d'Empresa per a o bé disposar d'un conveni propi o bé adherir-se a un existent.

La figura 2 mostra l'estructura organitzativa del Consorci, aprovada per la Comissió Executiva de 9 de novembre de 2018 i en vigor des de l'1 de maig de 2020 un cop aprovada la Llei 4/2020, del 29 d'abril, de pressupostos de la Generalitat de Catalunya. Respecte a la de l'exercici 2020, cal destacar els canvis significatius següents:

- De conformitat amb els Decrets 21/2021, de 25 de maig, de creació, denominació i determinació de l'àmbit de competència dels departaments de l'Administració de la Generalitat de Catalunya, i 22/2021, de 26 de maig, pel qual es nomenen el vicepresident del Govern i els consellers i les conselleres dels departaments de la Generalitat de Catalunya, l'Hble. Sra. Gemma Geis i Carreras esdevé la presidenta del Consorci.
- El Consell de Govern, d'11 de maig, nomena vicepresidenta a la Sra. Esther Morales i Miguel, secretària general del Departament de Recerca i Universitats.
- El Consell de Govern, de 26 de juliol, aprova la substitució del Sr. Miquel Puig i Raposo per la Sra. Montse Soler i Prat en la Direcció General del Consorci, amb efectes del 27 de juliol.
- Un cop rebut l'informe favorable de la Direcció General de Pressupostos i de la Direcció General de Funció Pública, de data 29 de març de 2021, es consoliden els caps d'Aplicacions i Projectes, de Càlcul Científic, de Compres d'Energia i d'Informació Electrònica que estaven en funcions.

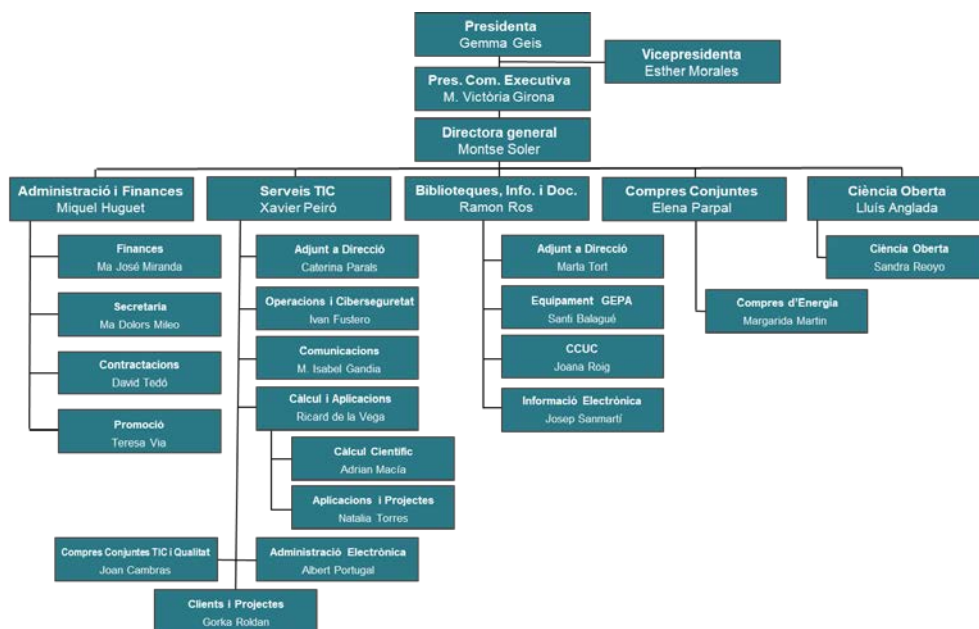


Figura 2. Organització a 31-12-21

La plantilla de personal prevista per al 2021, aprovada per la Comissió Executiva de 12 de novembre de 2020, es mostra a l'annex IV. La distribució dels llocs de treball en els diferents grups professionals<sup>2</sup>, tipus de contracte<sup>3</sup> i programes<sup>4</sup> és com segueix:

	AP'20 (CE42)				Pressupost 2021												
	Total	L	E	T	Total	L	E	T	422	L	E	T	571	L	E	T	
<b>W</b>	1			1	1			1	1			1					
<b>A</b>	40	35	3	2	38	32	6		19	14	5		19	18	1		
<b>B</b>	30	15	12	3	41	20	19	2	18	7	11		23	13	8	2	
<b>C</b>	11	8	3	0	6	5	1		2	1	1		4	4	0		
<b>Total</b>	<b>82</b>	<b>58</b>	<b>18</b>	<b>6</b>	<b>86</b>	<b>57</b>	<b>26</b>	<b>3</b>	<b>40</b>	<b>22</b>	<b>17</b>	<b>1</b>	<b>46</b>	<b>35</b>	<b>9</b>	<b>2</b>	

Les diferències amb l'avantprojecte de pressupost per al 2020 són fruit de:

- La creació de quatre nous llocs de treball: un tècnic de Contractacions, un de Compres Conjunctes TIC, un de Compres Conjunctes i un de Curació de Dades (per a ciència oberta), tots ells estructurals, tres associades al programa 422 i un al 571.
- La transformació de tres llocs de treball temporals a estructurals, tots ells de l'àmbit de la gestió de serveis comuns: tècnic de Comunicació del Pla de Doctorats Industrials, de Suport Científic al Pla Serra Húnter i de Suport Jurídic al Pla Serra Húnter.
- La reorganització de l'àmbit de la gestió de serveis comuns, ocasionada per la baixa voluntària del director tècnic de Projectes, que comporta la transformació d'aquest lloc de treball i del tècnic Analista de Polítiques Públiques en Ensenyament Superior a cap de Desenvolupament de Projectes i Programes Acadèmics i a cap d'Anàlisi de Polítiques Públiques d'Ensenyament Superior. El lloc de treball fix passa a estructural.

A 31 de desembre, la plantilla de personal constava de 82 llocs de treball, 54 fixos i 28 temporals dels quals 25 són estructurals, amb la següent distribució de llocs de treball:

	Total	L	E	T	P422	L	E	T	P571	L	E	T
<b>W</b>	1			1	1			1	0			
<b>A</b>	40	34	6		19	14	5		21	20	1	
<b>B</b>	31	13	16	2	14	6	8		17	7	8	2
<b>C</b>	10	7	3		3	1	2		7	6	1	
<b>Total</b>	<b>82</b>	<b>54</b>	<b>25</b>	<b>3</b>	<b>37</b>	<b>21</b>	<b>15</b>	<b>1</b>	<b>45</b>	<b>33</b>	<b>10</b>	<b>2</b>

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

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

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

Les diferències han estat ocasionades per la no convocatòria de les quatre places mencionades abans<sup>5</sup> ni de les dues places estructurals previstes a consolidar (secretari i administrador de Sistemes), i la baixa d'un tècnic de Comunicacions amb contracte fix que ha ocasionat que aquest lloc de treball indefinit esdevingués estructural.

La distribució per àrea i nivell professional ha estat la següent:

		Tècnics								Secretaris				
Total (homes+dones)		T8	T7	T6	T5	T4	T3	T2	T1	S8	S7	S6	S5	S4
<b>Total a 31-12-20: 82</b>	<b>45+37</b>	<b>8</b>	<b>3</b>	<b>11</b>	<b>22</b>	<b>18</b>	<b>10</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		<b>1</b>	<b>5</b>	<b>1</b>	
Direcció	<b>5+1</b>	2	1	1					2					
Administració i Finances	<b>2+13</b>	1		2	2	3					1	5	1	
Serveis TIC	<b>29+6</b>	1		4	13	10	6	1						
Biblioteques, Info. i Doc.	<b>3+6</b>			2	4	1	2							
Compres Conjunes	<b>1+3</b>	1			1	2								
Ciència Oberta	<b>0+4</b>					2	2							
Gestió Serveis Comuns	<b>5+4</b>	3	2	2	2									
<b>Total a 31-12-21: 82</b>	<b>43+39</b>	<b>8</b>	<b>2</b>	<b>11</b>	<b>20</b>	<b>24</b>	<b>9</b>	<b>1</b>	<b>3</b>		<b>1</b>	<b>2</b>	<b>1</b>	
Direcció	<b>4+2</b>	2	1	1					2					
Administració i Finances	<b>2+13</b>	1		2	2	6					1	2	1	
Serveis TIC	<b>28+7</b>	1		4	12	13	4	1						
Biblioteques, Info. i Doc.	<b>3+6</b>			2	3	1	3							
Compres Conjunes	<b>1+3</b>	1			1	2								
Ciència Oberta	<b>0+4</b>					2	2							
Gestió Serveis Comuns	<b>5+4</b>	3	1	2	2				1					

La mitjana d'edat del personal laboral ha passat dels 41,13 a 41,34 anys i l'antiguitat a l'empresa, de 8,40 a 9,15 anys. La rotació del personal continua sent elevada, d'un 6%, causada principalment per la mobilitat del personal TIC (a l'Àrea de Serveis TIC ha estat d'un 14%). La figura 3 mostra la distribució de la plantilla per edat, antiguitat a l'empresa, sexe i titulació acadèmica (doctors, enginyers superiors o llicenciats, enginyers tècnics...).

<sup>5</sup> En data 25 de gener de 2021 la Direcció General de Pressupostos i de la Direcció General de Funció Pública van autoritzar a procedir a convocar aquests quatre llocs de treball, condicionat a l'aprovació d'una nova llei de pressupostos de la Generalitat de Catalunya, que incorporés la dotació pressupostària d'aquests nous llocs de treball, la qual cosa no va tenir lloc fins al 29 de desembre.

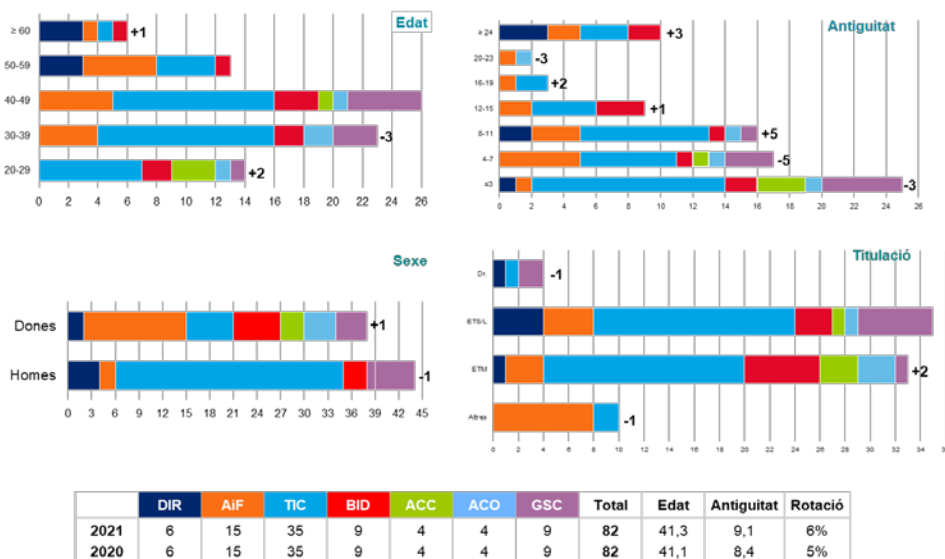


Figura 3. Estadístiques de personal a 31-12-21 (54 fixos i 28 temporals)

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

Centre de cost	DIR	AiF	TIC	BID	ACC	ACO	GSC	2021	2020
Serveis generals	2,0	5,7	2,3	0,1				10,1	9,7
Càlcul científic	0,1	0,3	5,1					5,5	5,3
Comunicacions	0,2	1,4	6,4					7,9	8,7
Infraestructures, aplic. i projectes	0,3	0,7	9,7					10,6	11,3
Administració universitària coop.	0,1	0,4	4,7					5,3	5,1
Serveis bibliotecaris i ciència ob.	1,3	2,1	3,0	7,8	0,1	3,8		18,1	18,1
Compres conjuntes	2,1	3,5	1,7	1,4	3,9			12,6	11,4
Altres	0,1	0,7					8,3	9,0	9,6
<b>Total 2021</b>	<b>6,0</b>	<b>14,8</b>	<b>32,9</b>	<b>9,3</b>	<b>4,0</b>	<b>3,9</b>	<b>8,3</b>	<b>79,0</b>	
<b>Total 2020</b>	<b>5,6</b>	<b>15,0</b>	<b>33,2</b>	<b>9,7</b>	<b>3,9</b>	<b>3,3</b>	<b>8,7</b>		<b>79,3</b>

El nombre total de persones d'aquesta taula (79,0) no coincideix exactament amb els llocs de treball mencionats anteriorment (82) perquè el primer inclou tot el personal disponible durant l'exercici, normalitzat a jornada completa, mentre que el segon correspon als llocs de treball a 31 de desembre.

Les despeses de personal han estat de 4.147.769,38 €, un 4% superior a l'exercici anterior:

Concepte	Exercici 2020	Pressupost 2021	Liquidació 2021	Variació vs. 2020	Variació vs. press.
Personal d'alta direcció	89.952,08	86.899,54	114.050,62	+27%	31%
Retr. bàsica personal fix	2.825.740,20	3.085.046,85	3.022.640,57	+7%	-2%
Altres retribucions fixos	54.586,13	43.208,85	47.399,02	-13%	+10%
Retr. bàsica temporals	144.306,47	58.528,96	79.592,42	-45%	+36%



Concepte	Exercici 2020	Pressupost 2021	Liquidació 2021	Variació vs. 2020	Variació vs. press.
Altres retribucions temp.	1.205,51	2.618,71	1.744,84	+45%	-33%
Seguretat Social	883.141,87	975.867,09	882.341,91	0%	-10%
<b>Total</b>	<b>3.998.932,26</b>	<b>4.252.170,00</b>	<b>4.147.769,38</b>	<b>+4%</b>	<b>-2%</b>

Aquestes retribucions inclouen la devolució de **137.016,63 €** corresponents a la paga extra minorada del 2014 de conformitat amb el Decret llei 23/2021, de 19 d'octubre. També inclouen **45.293,44 €** per a la progressió professional prevista per a l'exercici 2021 que encara no s'ha materialitzat a conseqüència de la pròrroga pressupostària.

El Comitè d'Empresa, constituït el 18 de juny de 2015, ha usat 294 hores de les 825 hores disponibles per a l'exercici de les seves funcions de representació. L'exercici passat van ser 245.

Les absències laborals s'han incrementat respecte a les de l'any passat: 4,0% versus 2,8% que corresponen a 2,8 persones a temps complet, majoritàriament per maternitat i paternitat, però també per malaltia de llarga durada de dos treballadors.

En motiu de la pandèmia, tot el personal va passar a teletreball a partir de l'11 de març de 2020. Des de llavors i fins a l'1 de novembre, aquest s'ha mantingut excepte per al GEPA que és presencial des que va finalitzar l'estat d'alarma, per a una persona de Secretaria, que de manera rotativa des de l'1 d'octubre de 2020 ha estat presencialment a la recepció de l'Edifici Nexus, i per a alguns treballadors que de manera voluntària han preferit treballar presencialment des de l'oficina. A partir de l'1 de novembre i fins al 20 de desembre, es va recuperar la presencialitat d'un dia i mig per setmana, excepte per al personal vulnerable i els treballadors amb fills menors de 12 anys. A partir del 20 de desembre es va retornar a la situació d'abans de l'1 de novembre. Per això, les hores en teletreball han resultat ser d'unes 106.000 equivalents a 65,2 persones a temps complet.

El nombre total d'hores extres realitzades ha estat de 256,50; cap treballador ha superat el màxim de 80 hores. L'exercici passat van ser 202, mentre que al 2019, 257.

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

El Consorci no ha fet cap aportació al Pla de Pensions de Promoció Conjunta BBVA Institucions de Catalunya per als seus treballadors. Tampoc ha efectuat cap bestreta ni ha concedit cap crèdit al personal de l'alta direcció, ni als membres del Consell de Govern, però sí que ha registrat una indemnització per acomiadament de membres de l'alta direcció, concretament del director general, per un import de 17.982,05 €.

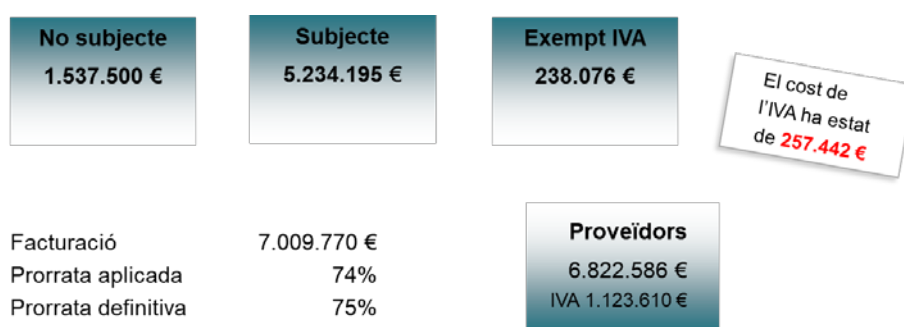
## 8.6. Despeses de béns i serveis

Les despeses per béns i serveis es desglossen com segueix:

Concepte	Exercici 2020	Pressupost 2021	Liquidació 2021	Variació vs. 2020	Variació vs. press.
<b>20. Lloguers i cànon</b>	<b>363.794,99</b>	<b>449.271,00</b>	<b>400.032,95</b>	<b>+10%</b>	<b>-11%</b>
Terrenys, béns naturals i edificis	272.747,10	272.753,00	268.013,26	-2%	-2%
Llog. i cànon equips procés dades		50.000	25.103,72		
Equips reprografia i fotocopiadora	4.155,48	5.345,00	4.112,61	-1%	-23%
Cànon de programari	86.892,41	90.870,00	102.803,36	18%	13%
Lloguers i cànon altre immob. material		30.303,00			
<b>21. Conservació i reparació</b>	<b>632.984,24</b>	<b>605.388,00</b>	<b>621.556,11</b>	<b>-2%</b>	<b>+3%</b>
Terrenys, béns naturals i edifici	11.373,59	5.090,00	10.991,84	-3%	116%
Equips de procés de dades	303.276,95	268.420,00	332.394,21	10%	24%
Aplicacions informàtiques	245.336,66	272.293,00	230.508,62	-6%	-15%
Immobilitzat material	72.997,04	59.585,00	47.661,44	-35%	-20%
<b>22. Material, submin. et al.</b>	<b>5.530.300,48</b>	<b>5.882.311,80</b>	<b>5.687.322,86</b>	<b>+3%</b>	<b>-3%</b>
Material ordinari no inventariable	1.038,47	2.931,99	2.127,66	105%	-27%
Prensa, revistes, llibres...	3.694,00	4.000,00	2.249,48	-39%	-44%
Aigua i energia	168.121,76	176.985,00	181.035,18	8%	2%
Altres subministraments	3.039.210,13	2.920.300,00	2.927.464,92	-4%	0%
Despeses postals, missat. i altres	25.349,14	55.560,00	45.708,75	80%	-18%
Connectivitat adq. a CTTI		36.064,50	849,90		
Telecomunic. adq. a altres	1.055.112,37	1.164.089,18	1.106.989,95	5%	-5%
Despeses d'assegurances	26.996,78	27.395,00	27.462,83	2%	0%
Tributs	7.695,59	8.355,00	7.325,41	-5%	-12%
Atencions protocol·làries i repr...	335,80	250,00	691,25	106%	177%
Publicitat, difusió i campanyes...	49.020,88	76.672,72	54.470,34	11%	-29%
Organització de reunions, conf...	4.258,85	27.896,54	7.882,60	85%	-72%
Oposicions i proves selectives	270.923,89	337.800,00	218.561,96	-19%	-35%
Public. i edictes diaris oficials	327,60	1.000,00	1.528,80	367%	53%
Formació del personal propi	23.749,04	37.748,00	45.501,27	92%	21%
Serveis bancaris	3.599,86	5.090,00	3.454,88	-4%	-32%
Inscripció organismes associatius	15.707,39	15.540,00	14.397,80	-8%	-7%
Altres despeses diverses		500,00			-100%
Neteja i sanejament	28.616,04	28.826,00	32.510,34	14%	13%
Estudis i dictàmens		18.150,00	4.700,00		-74%
Intèrprets i traductors		1.200,00	1.161,60		-3%
Custòdia, dipòsit... (GEPA)	5.599,00	5.599,00	5.196,95	-7%	-7%
Auditories i control fons europeus	15.780,19	15.860,00	15.766,27	0%	-1%
Treballs tècnics	275.183,26	294.191,38	271.278,98	-1%	-8%
Serveis de formació	19.385,00	66.553,05	53.385,00	175%	-20%

Concepte	Exercici 2020	Pressupost 2021	Liquidació 2021	Variació vs. 2020	Variació vs. press.
Serveis informàtics	490.595,44	553.754,44	655.620,74	34%	18%
<b>23. Dietes, locomoció i trasllats</b>	<b>4.069,31</b>	<b>13.478,20</b>	<b>4.329,67</b>	<b>6%</b>	<b>-68%</b>
<b>24. Despeses de publicacions</b>	<b>3.569,92</b>	<b>4.500,00</b>	<b>3.809,19</b>	<b>7%</b>	<b>-15%</b>
<b>Total</b>	<b>6.534.718,94</b>	<b>6.954.949,00</b>	<b>6.717.050,78</b>	<b>+3%</b>	<b>-3%</b>

Tal com s'ha comentat a l'apartat 5.15, els diferents béns i serveis s'han comptabilitzat amb la part corresponent de l'Impost sobre el Valor Afegit (IVA) que els hi pertoca d'acord si aquest és deduïble, no deduïble o parcial per prorrata (74%). Tal com es pot veure a la figura 4, el cost de l'IVA ha estat de 257.442 €.



	Sector 1	Sector 2	Comunes	Total
Base imposable	4.601.507	1.735.206	485.873	<b>6.822.586</b>
IVA	790.019	232.058	101.533	<b>1.123.610</b>
IVA deduït	790.019	0	76.150	<b>866.169</b>
Percentatge	100%	0%	75%	

Figura 4. L'impacte de l'IVA en les obligacions reconegudes de l'exercici 2021

## 8.7. Altres despeses corrents

Dins d'aquest apartat s'inclouen les despeses financeres, ocasionades per la pòlissa de crèdit de La Caixa i per les diferències de canvi, i les transferències corrents, per les beques.

Concepte	Exercici 2020	Pressupost 2021	Liquidació 2021	Variació vs. 2020	Variació vs. press.
<b>Despeses financeres</b>	<b>7.293,83</b>	<b>15.711,00</b>	<b>15.799,35</b>	<b>117%</b>	<b>1%</b>
Interessos d'operacions en tresoreria	806,02	3.380,00	393,92	-51%	-88%
Despeses d'emissió, modif. i cancel. pòlissa	5.331,00	5.331,00	2.381,00	-55%	-55%
Altres despeses financeres	1.156,81	7.000,00	13.024,43	1026%	86%

Concepte	Exercici 2020	Pressupost 2021	Liquidació 2021	Variació vs. 2020	Variació vs. press.
<b>Transferències corrents</b>	<b>39.896,32</b>	<b>44.170,00</b>	<b>69.217,98</b>	<b>73%</b>	<b>57%</b>
A entitats de dret públic de la Generalitat			4.032,00		
A famílies (beques per a coop. educativa)	39.896,32	44.170,00	69.185,98	63%	48%
<b>Total</b>	<b>47.190,15</b>	<b>59.881,00</b>	<b>85.017,33</b>	<b>80%</b>	<b>42%</b>

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

## 8.8. Estat de la liquidació

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

Concepte	Drets reconeguts nets	Obligacions reconegudes netes	Imports
1. Operacions no financeres (cap. 1 a 7)	14.667.684,91	11.269.837,49	3.397.847,42
Operacions corrents (cap. 1 a 5)	11.473.008,35	10.949.837,49	523.170,86
Operacions de capital (cap. 6 i 7)	3.194.676,56	320.000,00	2.874.676,56
2. Operacions amb actius financers (cap. 8)	325.000,00		325.000,00
3. Operacions comercials			0,00
<b>I. Resultat pressupostari de l'exercici (1+2+3)</b>	<b>14.992.684,91</b>	<b>11.269.837,49</b>	<b>3.722.847,42</b>
II. Variació neta de passius financers (cap. 9)	0,00	285.647,74	-285.647,74
<b>III. Saldo pressupostari de l'exercici (I+II)</b>	<b>14.992.684,91</b>	<b>11.555.485,23</b>	<b>3.437.199,68</b>
4. Crèdits gastats finançats amb romanent de tresoreria			775.146,82
5. Desviacions de finançament positives per recursos de l'exercici amb despeses amb finançament afectat			4.027.810,91
6. Desviacions de finançament negatives en despeses amb finançament afectat			0,00
<b>IV. Superàvit o dèficit de finançament de l'exercici (III+4-5+6)</b>			<b>184.535,59</b>

## 8.9. Impacte pressupostari de la pandèmia de la COVID-19

La COVID-19 no ha impactat en els ingressos de l'entitat i la incidència en les despeses és menys evident que a l'exercici anterior, tenint en compte la reducció que ja es va fer en algunes partides del pressupost adaptant-les a la situació de pandèmia que ha continuat al llarg de tot el 2021. Les despeses derivades directament per la COVID-19 han estat de 4.653,30 €, desglossades en:

Capítol	Aplicació	Programa	Descripció de les despeses	Impacte fins 31-12-21
2	2260011	422	Formació prevenció COVID-19 i els EPI	2.802,14
2	2200001	422	Mascaretes i gel hidroalcohòlic	803,16
2	2100001	422	Mesuradors CO <sub>2</sub>	1.048,00

## 8.10. Contractació administrativa

Durant l'exercici s'han adjudicat 125 procediments, 11 menys que l'any anterior, per un import total de 48.186.869,50 €, IVA exclòs, un 46% menys.

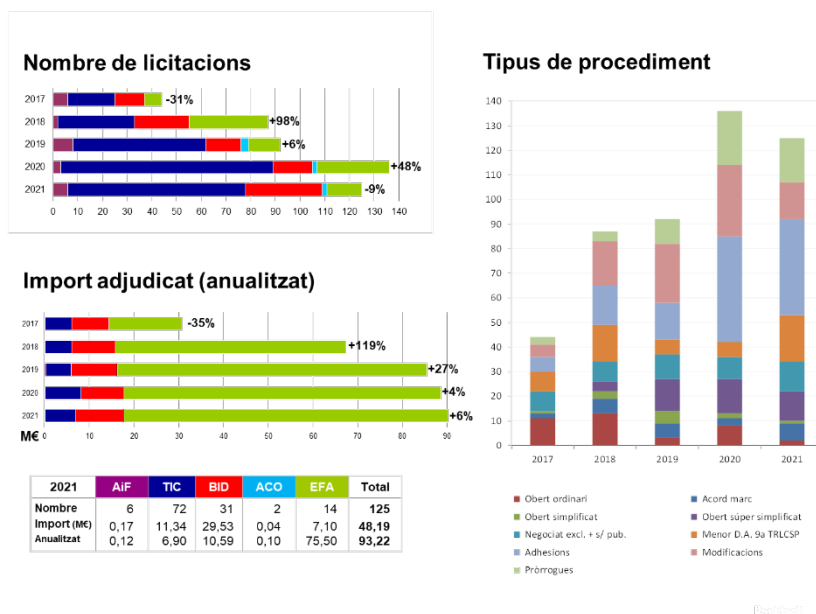


Figura 5. Licitacions adjudicades l'any 2021

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

- Contractació conjunta de la subscripció de diverses revistes de la BDC bàsica, centralitzada i en modalitat AxA per a diverses universitats i la Biblioteca de Catalunya per un import global de 29.074.272,07 €.
- Pròrroga i modificació del servei de telefonia corporativa per a diverses entitats vinculades a universitats i recerca per al 2021 per un import de 7.331.408,07 € (exp. 18/01-P1 i M13, 14, 15 i 16).
- Modificacions de la contractació del subministrament d'energia per a diverses entitats vinculades a universitats i recerca per un import de 2.884.391,84 € (exp. 19/25-M6 i M7 i 20/14-M5 i M6).
- Pròrroga del servei de connectivitat a l'Anella Científica per al període 2022-23 per un import de 2.556.888,40 € (exp. 18/14-P1).
- Pròrroga de la contractació del servei de neteja per a diverses entitats vinculades a universitats i recerca per un import de 4.129.358,76 € (exp. 15/07-P5).
- Pròrroga de la contractació del servei en núvol de la plataforma d'aprenentatge virtual Moodle per un import de 407.639,33 € (exp. 17732-P2).

- g) Contractació del servei d'accés 2022 per al CSUC i diverses universitats a la base de dades de registres bibliogràfics WorldCat d'OCLC per un import de 42.735,53 € (exp. 20/31 i 20/32).

La figura 5 mostra el nombre i l'import adjudicat (anualitzat<sup>6</sup>) per cada àrea i el tipus de procediment contractual realitzat.

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

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

- Per ordre de la ministra de Ciència i Innovació per la qual es resol el procediment de concessió d'ajudes públiques corresponents a l'any 2021, per a les infraestructures científiques i tècniques singulars (ICTS) en el marc del pla de recuperació, transformació i resiliència, es concedeixen al CSUC, en data 21-12-21, 2.750.000 € que s'han cobrat en data 29-12-21 per a la renovació dels recursos de càlcul (500.000 €) i emmagatzematge de *pirineus II* (2.250.000 €).
- Per resolució de la presidència de l'Agència Estatal d'Investigació per la qual es concedeixen les ajudes corresponents a la convocatòria d'adquisició d'equipament científic-tècnic de l'any 2021, es concedeixen al CSUC, en data 15-12-21, 1.400.000 €, dels quals s'han cobrat 444.676,56 € en data 20-12-21, per a la renovació dels recursos de càlcul.
- Per resolució de la Secretària d'estat de Digitalització i Intel·ligència Artificial, pel qual es regula la concessió directa d'una subvenció a diversos centres per al desenvolupament del projecte Quantum ENIA, al marc de l'agenda espanya digital 2025 i del pla de recuperació, transformació i resiliència, es concedeixen al CSUC, en data 22-12-21, 200.000 € que encara no s'han cobrat, per a despeses de personal.

---

<sup>6</sup> Per exemple, l'expedient 19/14 s'imputa íntegrament a l'any 2020 mentre que el 19/25, a l'any 2021; en contrast, l'expedient 18/01, adjudicat l'any 2018 per un import 5.206.546,30 €, s'ha distribuït durant els quatre exercicis on romandrà vigent (2018-21).

## 9. Aplicació de resultats

---

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

- 1) S'ha incrementat la facturació de serveis per les noves adhesions a compres conjuntes, la pròrroga del sistema de gestió bibliotecària, el reforç als processos electorals d'e-Vot i el més ús de càlcul científic.
- 2) S'han rebut a finals d'any tres subvencions que es declararan com a romanents finalistes: 2.750.000,00 € del MICINN per a equipament de càlcul i emmagatzematge, 1.400.000,00 € de l'AEI (444.676,46 € al 2021) per a equipament de càlcul i 200.000,00 € del MINECO per al projecte Quantum ENIA, coordinat pel BSC-CNS en el marc de la RES.
- 3) També s'han declarat com a finalistes els romanents de tresoreria del 2020 (208.786,09 €) autoritzats pel Govern en data 7-12-21 per ampliar la infraestructura d'emmagatzematge i l'ampliació de l'equipament de càlcul de 95.000,00 €, adjudicat al 2021 a càrrec de la subvenció del REU, però no lliurat per problemes de distribució d'aquests tipus de components a nivell mundial.
- 4) S'han executat 143.449,92 € de despesa corrent a càrrec de romanents dels projectes europeus UNICORE i EuroCC.
- 5) A conseqüència de la pròrroga pressupostària, el Govern no ha autoritzat a contractar els quatre nous tècnics que la Comissió Executiva havia aprovat per a l'exercici 2021.
- 6) S'ha amortitzat anticipadament el crèdit del MINECO de 285.647,74 €, autoritzat en data 16 de desembre de 2020 pel llavors Secretari d'Universitats i Recerca i materialitzat el 5 de febrer de 2021.

Els drets reconeguts han estat de 14.992.684,91€ i les obligacions reconegudes de 11.555.485,23 € que han originat un saldo pressupostari de 3.437.199,68 €.

Un cop sumats els crèdits finançats amb romanents de tresoreria (775.146,82 €) i descomptades les desviacions de finançament positives (4.027.810,91 €), s'obté un superàvit de finançament de l'exercici de 184.535,59 €.

El romanent de tresoreria no afectat ha estat de 175.500,00 €.

A l'hora de determinar un resultat de l'exercici de 0,00 euros, cal descomptar 9.035,59 € per les regularitzacions de saldos de clients (-12.892,36, -16.456,00 i +17.490,64, comentats a l'apartat 7.1) i altres regularitzacions de saldos (+3.038,95, -216,82 €) més el traspàs de 175.500,00 € de la subvenció de la SUR com a romanent de tresoreria no afectat, de conformitat amb el compliment de l'article 14.2 de la Llei de pressupostos de 2020 que estableix que "les

transferències corrents a favor de les entitats a què fa referència l'apartat 1 tenen per objecte finançar les despeses d'explotació en la mesura necessària per equilibrar el compte de pèrdues i guanys, llevat de les dotacions per amortitzacions, provisions, deterioraments, variacions d'existències i baixes de l'immobilitzat”.

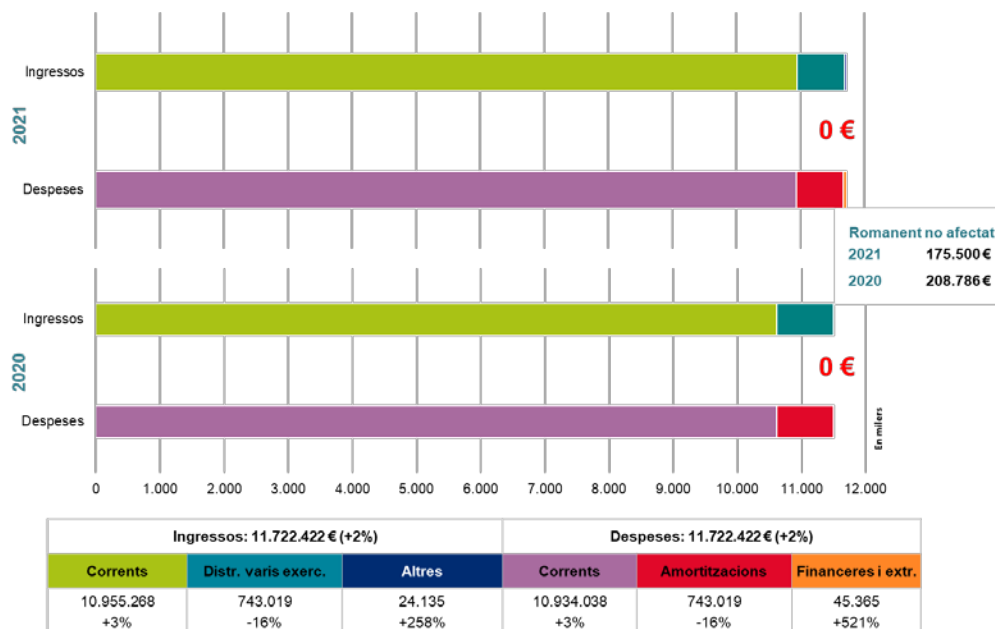


Figura 6. Resultat de l'exercici

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

	Liquidació	PiG
<b>Facturació de serveis</b>	7.009.770,49	
• Immobilitzat adquirit per facturació		-90.000,00
		6.919.770,49
<b>Subvencions corrents</b>	4.459.632,74	
• Despesa a càrrec de romanents de l'exercici 2020		280.712,99
• Despesa a imputar l'exercici 2022 per al PSH		-116.817,11
• Despesa a imputar l'exercici 2022 per al PDI		-209.977,83
• Despesa a imputar l'exercici 2022 per al RIA		-2.553,32
• Ingrés Quantum Spain, a imputar a exercicis següents		-200.000,00
• Subvenció corrent no aplicada a l'exercici		-175.500,00
		4.035.497,47
<b>Altres ingressos de gestió ordinària</b>	0,00	
• Reversió del deteriorament de crèdits op. comercials		17.490,64
		17.490,64
<b>Ingressos patrimonials / financers</b>	3.605,12	
• Diferències positives de canvi		3.605,12
		3.038,95
<b>Ingressos extraordinaris</b>		
<b>Ingressos de capital</b>	3.519.676,56	
• Subvencions per a l'immobilitzat no financer		743.019,17
<b>Ingressos</b>	<b>14.992.684,91</b>	<b>11.722.421,84</b>
<b>Despeses de personal</b>	4.147.769,38	4.147.769,38
<b>Despeses corrents de béns i serveis</b>	6.717.050,78	
• Regularització de saldos de proveïdors i clients		6.717.050,78
<b>Transferències corrents</b>	69.217,98	69.217,98
<b>Despeses financeres</b>	15.799,35	2.774,92
<b>Diferències negatives de canvi</b>		13.024,43
<b>Inversions reals</b>	605.647,74	
• Amortització de l'immobilitzat		743.019,17
• Baixes i alienacions		29.565,18
<b>Despeses</b>	<b>11.555.485,23</b>	<b>11.722.421,84</b>
<b>Saldo pressupostari / resultat comptable</b>	<b>3.437.199,68</b>	<b>0,00</b>



S'ha inclòs a l'annex II el càlcul del romanent de tresoreria d'acord amb els criteris d'Intervenció General. El romanent de tresoreria total és de 4.223.763,23 €, del qual 4.045.441,11 € està compromès.

## 10. Ingressos i despeses per programes i projectes

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

### 10.1. Pla Serra Hünter

El Consell Interuniversitari de Catalunya, en data 27 de febrer de 2015, va acordar encarregar al CSUC el suport a les tasques de direcció i coordinació del Pla Jaume Serra Hünter<sup>7</sup>, la gestió i difusió de les convocatòries del Pla (publicitat, web i anuncis), i la gestió dels ajuts i gratificacions per als membres dels comitès de selecció que així ho acordi la direcció del Pla.

El finançament d'aquest programa ha estat de 572.000 € aportats per la DGU per finançar les despeses generals de funcionament. Les despeses sufragades han estat les següents:

Concepte	2020	Pres. 2021	2021	Var. '20	Var.P'21
<b>Remuneracions del personal</b>	<b>139.305,40</b>	<b>132.441,76</b>	<b>132.952,28</b>	<b>-5%</b>	<b>0%</b>
Retribucions de personal (3p + 2,5m reforç '20 --> 3p '21)	105.963,00	100.283,96	101.186,57	-5%	1%
Seguretat Social	33.342,40	32.157,80	31.765,71	-5%	-1%
<b>Despeses corrents de béns i serveis</b>	<b>356.559,80</b>	<b>439.558,24</b>	<b>322.230,61</b>	<b>-10%</b>	<b>-27%</b>
<b>Oposicions i proves selectives (desglossament 2020)</b>	<b>270.923,89</b>	<b>337.800,00</b>	<b>218.561,96</b>	<b>-19%</b>	<b>-35%</b>
• UB: 83 comitès de selecció (90 places)	136.405,42		89.535,70	-34%	
• UAB: 38 comitès de selecció (41 places)	32.952,73		42.149,28	28%	
• UPC: 36 comitès de selecció (40 places)	51.359,27		31.456,55	-39%	
• UPF: 6 comitè de selecció (8 places)	2.214,96		6.472,44	192%	
• UdL: 8 comitès de selecció (8 places)	21.113,57		5.654,70	-73%	
• UdG: 25 comitès de selecció (25 places)	21.662,45		25.546,40	18%	
• URV: 15 comitès de selecció (15 places)	5.215,49		17.746,89	240%	
<b>Treballs tècnics</b>	<b>41.244,09</b>	<b>43.442,87</b>	<b>53.820,32</b>	<b>30%</b>	<b>24%</b>

<sup>7</sup> El Pla Serra Hünter té origen en la Llei 1/2003, de 19 de febrer, concretament en l'apartat 3 de la disposició final segona de la LUC que establí que "per promoure les noves figures contractuals permanents de professorat, la Generalitat ha d'elaborar i dotar pressupostàriament un pla que estableixi en dotze anys la creació de 400 contractes de catedràtic contractat i 800 de professorat agregat, a raó aproximada de 100 contractes de catedràtic o professor agregat per any, contractes que ha de cofinançar en el 50%".

Concepte	2020	Pres. 2021	2021	Var. '20	Var.P'21
• Direcció acadèmica (URV)	40.608,84	42.807,62	51.797,20	28%	21%
• Altres treballs	635,25	635,25	861,52	36%	36%
• Intèrprets i traductors			1.161,60		
Publicitat, difusió i campanyes institucionals	42.510,51	56.561,37	49.268,83	16%	-13%
Despeses de serveis bancaris	1.881,31	1.754,00	579,50	-69%	-67%
<b>Despesa total</b>	<b>495.865,20</b>	<b>572.000,00</b>	<b>455.182,89</b>	<b>-8%</b>	<b>-20%</b>

El cost mitjà per a cadascuna de les 227 places contractades ha estat de 2.005,21 €, un 33% inferior al cost de l'exercici anterior (3.005,24 €), i també el cost directe del comitè de selecció s'ha reduït, un 41%, de 1.881,42 € a 1.035,84 € en continuar pràcticament sense desplaçaments.

## 10.2. Pla de Doctorats Industrials

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

S'han rebut 116.640 € de la DGU per sufragar les despeses per a la direcció del programa de Doctorats Industrials i 148.000 €, a càrrec de la DGU i la DGR a parts iguals, per a la seva gestió. En total, **264.640 €** als quals cal sumar-hi 137.263,07 € de romanents finalistes de l'exercici 2020. Les despeses sufragades han estat les següents:

Concepte	2020	Pres. 2021	2021	Var. '20	Var.P'21
<b>Remuneracions del personal</b>	<b>133.182,15</b>	<b>155.242,51</b>	<b>110.705,48</b>	<b>-17%</b>	<b>-29%</b>
Retribucions de personal (2p 2020; 3p 2021)	109.229,10	119.480,06	85.272,42	-22%	-29%
Seguretat Social	23.953,05	35.762,45	25.433,06	6%	-29%
<b>Despeses corrents de béns i serveis</b>	<b>45.314,87</b>	<b>109.397,49</b>	<b>81.219,76</b>	<b>79%</b>	<b>-26%</b>
<b>Treballs tècnics</b>	<b>22.385,00</b>	<b>26.200,00</b>	<b>23.978,17</b>	<b>7%</b>	<b>-8%</b>
• Direcció acadèmica (UOC)	16.940,00	17.400,00	16.940,00		-3%
• Suport administratiu (UOC)		4.400,00			-100%
• Selecció de personal i altres treballs	5.445,00	4.400,00	7.038,17	29%	60%
Serveis de formació	254,59	58.553,05	50.820,00	19862%	-13%
Llicències de programari	78,35	78,35		-100%	-100%
Serveis informàtics i telecomunicacions	2.396,37	1.622,46	3.277,68	37%	102%
Organització reunions, conferències...	18.440,00	7.500,00	2.049,34	-89%	-73%
Despeses de publicacions	669,77	669,77	643,22	-4%	-4%
Publicitat, difusió i campanyes	933,03	14.000,00	451,35	-52%	-97%
Comissions i altres despeses bancàries	12,00	12,00		-100%	-100%
Material ordinari no inventariable	33,66	33,66		-100%	-100%
Dietes, locomoció i trasllats	112,10	728,20		-100%	-100%
<b>Despesa total</b>	<b>178.497,02</b>	<b>264.640,00</b>	<b>191.925,24</b>	<b>8%</b>	<b>-27%</b>
Superàvit / dèficit (acumulat)	137.263,07		209.977,83		

Del superàvit obtingut, s'han comptabilitzat 209.977,83 € com a romanent finalista.

### 10.3. Altres projectes de la Secretaria d'Universitats i Recerca

La DGU també ha aportat **217.449,13 €** addicionals per finançar diversos programes de l'àmbit de gestió de serveis comuns, desglossats en 132.900,00 € finalistes i 84.549,13 € com a finançament corrent. Les despeses han estat les següents:

Concepte	2020	Press.21	2021	Var. 20	Var. pr.
<b>Recopilació, integració i anàlisi d'indicadors universitaris</b>	<b>82.937,39</b>	<b>132.900,00</b>	<b>130.346,68</b>	<b>57%</b>	<b>-2%</b>
Retribucions de personal (2p '20 --> 3p + 2m reforç '21)	61.541,81	100.757,33	99.490,33	62%	-1%
Seguretat Social	21.395,58	32.142,67	30.260,12	41%	-6%
Dietes, locomoció i trasllats			596,23		
<b>Programa Data-Valor</b>	<b>62.521,13</b>				
Retribucions de personal (2p)	41.347,69	Distribuït entre PDI i RIA			
Seguretat Social	15.041,14				
Treballs tècnics: selecció de personal	6.132,30				
<b>Anàlisi d'indicadors econòmics de les universitats</b>	<b>77.069,95</b>	<b>77.715,00</b>	<b>77.399,73</b>	<b>0%</b>	<b>0%</b>
Retribucions de personal (1p)	61.509,98	61.509,98	62.063,61	1%	1%
Seguretat Social	15.559,97	16.205,02	15.336,12	-1%	-5%
<b>Altres despeses indirectes de personal</b>	<b>8.646,12</b>		<b>9.702,72</b>		
<b>Total despeses</b>	<b>231.174,59</b>	<b>210.615,00</b>	<b>217.449,13</b>	<b>-6%</b>	<b>3%</b>

### 10.4. Projectes europeus

Del projecte EuroCC (2020-22) s'han disposat enguany 23.450,44 €, rebuts l'any 2020, resultant un romanent pendent d'aplicar de 8.839,63 €.

Del projecte UNICORE (2019-21) s'han disposat enguany 119.999,48 €, rebuts en exercicis anteriors, restant pendent d'executar 8.790,56 €. En motiu de la pandèmia el projecte s'ha prorrogat fins al març del 2022.

## 10.5. CATNIX

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

CATNIX	2020	Pres. 2021	2021	Var. '20	Var. P'21
<b>Ingressos</b>	<b>244.253,42</b>	<b>246.040,00</b>	<b>269.157,66</b>	<b>10%</b>	<b>9%</b>
Operació i manteniment	<b>208.694,80</b>	<b>210.360,00</b>	<b>230.890,56</b>	11%	10%
· 100 Mbps	3.464,40	5.000,00	288,70	-92%	-94%
· 1 Gbps	52.774,90	46.960,00	34.582,61	-34%	-26%
· 2 Gbps			10.082,26		
· 10 Gbps	152.455,50	158.400,00	174.843,44	15%	10%
· 50 Gbps			11.093,55		
Quotes d'alta de nous membres			200,00		
Altres serveis	35.680,00	35.680,00	38.067,10	7%	7%
<b>Despeses directes</b>	<b>188.147,47</b>	<b>227.413,14</b>	<b>238.995,12</b>	<b>27%</b>	<b>5%</b>
Personal laboral	81.056,65	80.825,07	75.265,48	-7%	-7%
Lloguers i cànons d'equips per a procés de dades		50.000,00			-100%
Lloguers i cànons de programari	1.701,35	1.701,35	26.928,85	1483%	1483%
Conservació, reparació i mant. equips procés de dades	22.800,22	33.251,99	18.511,12	-19%	-44%
Conservació, reparació i mant. altre immob. material	216,00			-100%	
Aigua i energia	30.834,75	13.543,00	22.980,35	-25%	70%
Com. mitj. serveis de veu i dades adq. a altres entitats	32.023,07	32.503,77	79.845,63	149%	146%
Despeses d'assegurances	257,33	263,00	261,98	2%	0%
Atencions protocolàries i respr.	114,28			-100%	
Organització de reunions, conferències i cursos		800,00			-100%
Despeses de serveis bancaris	102,02	72,02	47,79	-53%	-34%
Inscripció com a soci a organismes de caràcter associatiu	4.400,00	4.400,00	4.400,00		
Treballs tècnics	987,15	1.620,00	261,73	-73%	-84%
Serveis informàtics realitzats per altres entitats	13.612,55	7.432,94	9.678,17	-29%	30%
Dietes, locomoció i trasllats		1.000,00	669,66		-33%
Despeses financeres	42,10		144,36	243%	
Superàvit / dèficit	56.105,95	18.626,86	30.162,54	-46%	62%

## 10.6. Equipament GEPA

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

	2020	Pres. 2021	2021	Var. '20	Var. Pr.
<b>Ingressos</b>	<b>153.119,95</b>	<b>201.341,46</b>	<b>188.338,45</b>	<b>23%</b>	<b>-6%</b>
Quota ordinària	56.740,56	56.740,56	56.740,44	0%	0%
Dipòsit de fons propis	8.287,57	14.600,90	16.946,74	104%	16%
Departament de Recerca i Universitats	38.091,82	50.000,00	34.651,27	-9%	-31%
Departament de Cultura	50.000,00	80.000,00	80.000,00	60%	

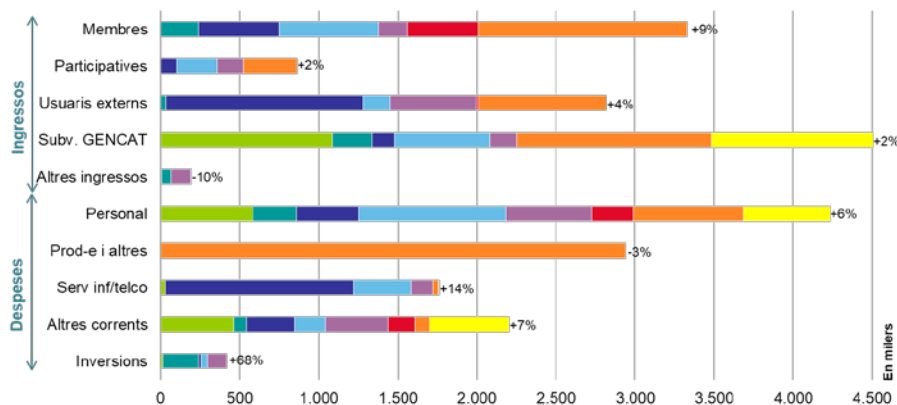
Despeses directes	149.099,24	176.285,32	188.338,45	26%	7%
Personal laboral	42.438,69	43.158,22	43.875,20	3%	2%
Seguretat Social	13.005,48	13.767,47	12.934,89	-1%	-6%
Conservació, rep. i mant. terrenys, edificis...	8.141,63	2657,00	8.792,89	8%	231%
Conservació i rep. equips de procés de dades	14,80	178,67	15.043,20	++	++
Conservació, reparació i mant. d'altre immobilitzat mat.	12.707,51	12.732,09	9.915,54	-22%	-22%
Material ordinari no inventariable	44,23	450,00	647,65	++	44%
Premsa, revistes, llibres i altres					
Aigua i energia	21.647,65	21.609,70	29.794,41	38%	38%
Despeses postals, missatgeria i altres similars					
Comunicacions mitj. serveis de veu i dades	5.144,05	5.096,52	4.348,40	-15%	-15%
Despeses d'assegurances	1.620,85	1.557,00	1.623,83	0%	4%
Tributs	7.303,26	7.293,29	7.372,61	1%	1%
Despeses de serveis bancaris	6,00	6,00		-100%	-100%
Neteja i sanejament	3.204,60	3.205,00	3.204,60		0%
Estudis i dictàmens		18.150,00			-100%
Custòdia, dipòsit, emmagatzematge i destrucció	5.599,00	5.599,00	5.196,95	-7%	-7%
Treballs tècnics			1.361,25		
Dietes, locomoció i trasllats	651,64	1.000,00	170,62	-74%	-83%
Despeses excepcionals			0,66		
Inversió en construccions			14.861,22		
Inversió en maquinària, instal·lacions i utilitatge	27.569,85	34.417,24	27.569,85		-20%
Inversió en telecomunicacions	0,00		1.624,68		
Inversió en arrendament financer en altre immob. mat.		5.408,12			-100%
Superàvit / dèficit	4.020,71	25.056,14	0,00	-100%	-100%

## 11. Ingressos i despeses per centre de cost i programa

Els ingressos i despeses meritades a cada centre de cost figuren a la taula de la pàgina següent i en forma gràfica a la figura 7, també a la pàgina següent, on els centres de cost són els següents:

- **SG:** Serveis generals.
- **CCF:** Càlcul científic (supercomputació, disseny de fàrmacs...).
- **COM:** Comunicacions (Anella Científica i CATNIX).
- **SBR:** Serveis bibliotecaris (CCUC, GEPA, Sierra...) i de ciència oberta (PRC, TDX, RECERCAT, RACO, MDC, MDX...).
- **IAP:** Infraestructura en núvol, aplicacions i projectes (PADICAT, CALAIX, Scientia, UNIDISCAT, UNIFICAT, UNICORE...).
- **AUC:** e-Administració (e-Arxiu, e-Logs, e-Registre, e-Vot, PCCD, GDC, GOC, SCD...), plataforma GESINTER...
- **GCC:** Gestió de compres conjuntes: Biblioteca Digital de Catalunya (BDC), serveis TIC (telecomunicacions, impressió i reprografia...) i EFA (energia, *facilities* i altres compres).
- **GSC:** Gestió de serveis comuns de l'àmbit universitari (Pla Serra Hünter, Pla de Doctorats Industrials...).

	SG	CCF	COM	SBR	IAP	AUC	GCC	GSC	Total	Ex'20	P'21
<b>Ingressos corrents</b>	<b>1.077.877</b>	<b>445.064</b>	<b>1.985.318</b>	<b>1.610.485</b>	<b>1.077.360</b>	<b>454.660</b>	<b>3.709.051</b>	<b>1.056.642</b>	<b>11.416.458</b>		
Variació meritat 2020	2%	152%	1%	15%	8%	7%	0%	8%		7%	
Var. P'21	-1%	-6%	-1%	8%	-6%	5%	1%	1%			1%
Consortciats i agregats		237.360	513.546	622.820	188.901	443.217	1.323.609		<b>3.329.451</b>	9%	1%
Entitats participatives		1.500	97.585	255.076	166.068		342.979		<b>863.208</b>	2%	5%
Entitats externes		32.139	1.249.188	171.361	543.088	11.443	809.892		<b>2.817.111</b>	4%	3%
GENCAT: REU	1.072.656	114.555		511.228	55.114		1.230.917	1.056.642	<b>4.041.112</b>	10%	
GENCAT: Salut i Cultura			125.000	50.000					<b>175.000</b>		
Altres ingressos	5.222	59.510			124.190		1.654		<b>190.576</b>	-10%	-31%
<b>Despeses corrents</b>	<b>1.077.877</b>	<b>355.064</b>	<b>1.887.777</b>	<b>1.489.289</b>	<b>1.077.360</b>	<b>437.466</b>	<b>3.760.447</b>	<b>1.056.642</b>	<b>11.141.923</b>		
Variació meritat 2020	2%	6%	5%	11%	8%	13%	0%	8%		5%	
Var. P'21	-1%	-8%	-3%	3%	-9%	1%	1%	1%			-1%
Personal	582.447	277.035	395.000	931.098	539.914	265.821	695.943	549.281	<b>4.236.540</b>	6%	0%
Productes-e et al.							2.937.538		<b>2.937.538</b>	-3%	0%
Serv. inf. i teleco.	30.343		1.188.683	365.737	139.030		36.390	3.278	<b>1.763.461</b>	14%	1%
Conservació i rep.	23.760	18.822	182.517	38.297	215.325	139.396	3.440		<b>621.556</b>	0%	3%
Lloguers i cànons	273.760	9.472	27.373		87.628	1.800			<b>400.033</b>	10%	-11%
Aigua i energia	7.573	44.430	38.301	36.725	50.319	3.687			<b>181.035</b>	8%	2%
Treballs tècnics	119.485	640	4.663	30.330	5.964	13.212	81.086	112.563	<b>367.943</b>	-6%	-15%
Altres despeses	40.510	4.665	51.239	87.102	39.179	13.550	6.051	391.521	<b>633.817</b>	24%	-6%
<b>Ingressos - despeses</b>	<b>0</b>	<b>90.000</b>	<b>97.542</b>	<b>121.196</b>	<b>0</b>	<b>17.194</b>	<b>-51.396</b>	<b>0</b>	<b>274.536</b>		
<b>Ingressos capital</b>	<b>13.205</b>	<b>135.000</b>	<b>17.334</b>	<b>44.056</b>	<b>115.180</b>	<b>0</b>	<b>225</b>	<b>0</b>	<b>325.000</b>		
Var. P'21	155%	-27%	-94%	11%	-79%	-100%					-70%
GENCAT: REU	13.205	135.000	17.334	14.056	115.180		225		<b>295.000</b>	-49%	
GENCAT: Cultura				30.000					<b>30.000</b>		
Altres		0		0	0	0	0		<b>0</b>		
<b>Despeses capital</b>	<b>13.205</b>	<b>225.000</b>	<b>17.334</b>	<b>44.056</b>	<b>115.180</b>	<b>0</b>	<b>225</b>	<b>0</b>	<b>415.000</b>		
Var. P'21	155%	-18%	-94%	11%	-79%	-100%					-65%
Inversions materials	13.205	225.000	17.334	44.056	115.180		225		<b>415.000</b>	80%	-64%
<b>Superàvit/deficit finançament</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>97.542</b>	<b>121.196</b>	<b>0</b>	<b>17.194</b>	<b>-51.396</b>	<b>0</b>	<b>184.536</b>		



	SG	CCF	COM	SBR	IAP	AUC	GCC	GSC	Total
<b>Ingressos</b>	1.091.083	580.064	2.002.652	1.654.541	1.192.540	454.660	3.709.275	1.056.642	<b>11.741.458</b>
		+213%	-15%	+15%	+7%	+6%		+8%	<b>+4%</b>
<b>Despeses</b>	1.091.083	580.064	1.905.111	1.533.345	1.192.540	437.466	3.760.671	1.056.642	<b>11.556.923</b>
	+1%	+69%	+3%	+12%	+7%	+13%		+8%	<b>+6%</b>
<b>Diferència</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>+97.542</b>	<b>+121.196</b>	<b>0</b>	<b>+17.194</b>	<b>-51.396</b>	<b>0</b>	<b>+184.536</b>

Figura 7. Ingressos i despeses meritades per centre de cost

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

	CCF	COM	SBR	IAP	AUC	GCC	2021							
<b>GENCAT</b>			31.118 -6%	22.224 -4%			<b>53.342</b> 24%							
<b>UB</b>	64.060 33%	44.094 -1%	81.661 11%	25.805 -2%	92.550 45%	247.475 0%	<b>555.645</b> 84%							
<b>UAB</b>	146.428 412%	39.263 -9%	67.632 9%	16.080 -18%	41.257 8%	204.835 0%	<b>515.496</b> 83%							
<b>UPC</b>	11.793	32.182 0%	64.215 10%	5.794 -8%	73.787 4%	174.318 4%	<b>362.089</b> 78%							
<b>UPF</b>		49.693 0%	54.747 15%	8.367 -5%	29.195 11%	129.743 2%	<b>271.745</b> 55%							
<b>UDL</b>		-100%	42.481 -1%	49.065 9%	37.926 -10%	47.649 -7%	<b>287.073</b> 36%							
<b>UdG</b>	11.532 32%	38.440 -1%	43.093 7%	5.794 -8%	23.751 8%	127.458 -3%	<b>250.067</b> 62%							
<b>URV</b>	1.773	138.489 58%	44.938 5%	36.153 3%	50.134 -2%	131.467 2%	<b>402.956</b> 29%							
<b>UOC</b>		54.735 15%	52.859 21%	7.878 -53%	56.962 -3%	160.983 4%	<b>333.417</b> 72%							
<b>URL</b>	1.773	43.980 -1%	53.942 -4%	6.067 -3%		28.417 5%	<b>134.179</b> 29%							
<b>UVic-UCC</b>		30.189 17%	37.624 0%	16.781 -2%	27.931 -8%	50.918 7%	<b>163.443</b> 40%							
<b>Total</b>	<b>237.360,26</b>	<b>163%</b>	<b>513.545,50</b>	<b>24%</b>	<b>580.894,26</b>	<b>11%</b>	<b>188.868,01</b>	<b>-12%</b>	<b>443.216,61</b>	<b>17%</b>	<b>1.365.566,68</b>	<b>9%</b>	<b>3.329.451,32</b>	<b>16%</b>

La de les entitats participatives ha estat:

Participatives	CCF	COM	SBR	IAP	AUC	GCC	2021
FCRI		7.224 -8%				1.294 100%	8.518 0%
CSIC		8.676 -31%					8.676 -31%
BC		8.479 -1%	60.115 8%	59.277 11%		29.408 0%	157.278 7%
UIC	1.500	39.814 -1%	28.228 0%	7.903 ++		17.372 71%	94.817 20%
UIB			23.265 -1%	666		132.023	155.954 0%
UJI			43.090 -23%	998		157.709 0%	201.797 -6%
UdA			14.055	666			14.721 0%
MACBA		14.032 -2%	19.933 0%	96.626 0%			130.591 0%
MNAC			23.642 1%	333 -36%			23.975 0%
ICUB			13.794 3%				13.794 3%
TecnoCampus		19.360 24%	28.554 0%			5.174 33%	53.088 11%
<b>Total</b>	<b>1.500</b>	<b>97.585 -2%</b>	<b>254.676 -3%</b>	<b>166.468 9%</b>	<b>0</b>	<b>342.979 3%</b>	<b>863.208 2%</b>

Mentre que la facturació als usuaris externs ha estat:

	CCF	COM	SBR	IAP	AUC	GCC	2021
CTTI		26.474 -1%		337.732 -13%	-100%		364.206 -13%
CRG		31.681 -1%				11.231 26%	42.912 4%
IRTA	7.500 -29%	63.487 -1%	7.429 -2%	12.008 207%		12.954 10%	103.378 6%
IFAE		42.314 -12%	-100%				42.314 -13%
UAO		14.093 -1%	4.273	1.331			19.697 -1%
UV						72.609	72.609 0%
UPV						100.522	100.522 0%
UMH						72.609	72.609 0%
UPCT						81.354	81.354 0%
UA						72.609	72.609 0%
Ent. CCUC			143.310 4%				143.310 4%
Ops. i ISPs		250.558 11%					250.558 11%
Altres	24.639 27%	820.581 -1%	16.349 40%	192.017 61%	11.443 -10%	386.004 19%	1.451.033 10%
<b>Total</b>	<b>32.139 7%</b>	<b>1.249.188 1%</b>	<b>171.361 6%</b>	<b>543.088 6%</b>	<b>11.443 -31%</b>	<b>809.892 9%</b>	<b>2.817.111 4%</b>

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

Els ingressos per facturació de les 20 entitats més significatives es mostren a la figura 8.

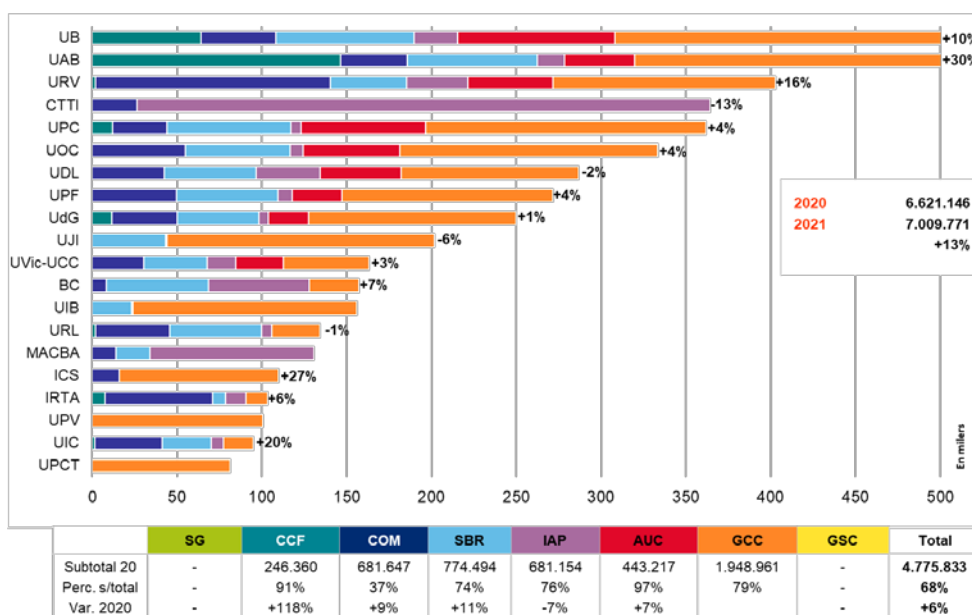


Figura 8. Facturació per centre de cost a les 20 entitats més significatives

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

Els costos que consten a la columna GSC estan també íntegrament associats al Programa 422 ja que corresponen a diversos programes i projectes de la SUR, mentre que el centre de cost de serveis generals es distribueix entre ambdós programes a parts iguals, excepte per a inversions que s'imputen majoritàriament al Programa 571 i les retribucions del personal d'alta direcció, al 422.

Programa 422	Serveis bibliotecaris i de ciència oberta				Gestió de compres conjuntes			GSC
	CCUC	ABD	GEPA	RxR	BDC <sup>+</sup>	TIC	EFA	
<b>Ingressos corrents</b>	<b>472.427</b>	<b>444.830</b>	<b>144.282</b>	<b>548.945</b>	<b>2.792.211</b>	<b>494.713</b>	<b>422.127</b>	<b>1.056.642</b>
Variació meritat 2020	11%	7%	15%	27%	-2%	17%	4%	8%
Var. P'21	11%	6%	1%	8%	0%	4%	11%	1%
Consortiats i agregats	200.711	326.080	71.412	24.617	826.125	390.789	106.695	
Entitats participatives	124.395	118.750		11.931	333.811	3.881	5.287	
Entitats externes	147.322		2.275	21.764	399.704	100.043	310.145	
GENCAT: REU			20.595	490.633	1.230.917			
GENCAT: Salut i Cultura			50.000					
Altres ingressos					1.654			
<b>Despeses corrents</b>	<b>252.839</b>	<b>533.667</b>	<b>152.290</b>	<b>550.493</b>	<b>2.914.892</b>	<b>466.033</b>	<b>379.521</b>	<b>1.056.642</b>
Variació meritat 2020	-31%	45%	21%	15%	-1%	5%	3%	8%
Var. P'21	-37%	34%	7%	8%	3%	-2%	-11%	1%
Personal	150.907	240.805	64.818	474.567	158.375	213.523	324.044	549.281
Productes-e et al.					2.751.763	185.775	0	
Serv. inf. i teleco.	37.936	280.801	4.348	42.651	4.032	2.683	29.676	3.278
Conservació i rep.	1.720	1.650	33.752	1.175		1.720	1.720	
Lloguers i cànon								
Aigua i energia		6.931	29.794					
Treballs tècnics	3.714	2.527	9.763	14.327		61.712	19.374	112.563
Altres despeses	58.563	952	9.815	17.773	722	621	4.708	391.521
<b>Ingressos - despeses</b>	<b>219.588</b>	<b>-88.837</b>	<b>-8.008</b>	<b>-1.548</b>	<b>-122.682</b>	<b>28.680</b>	<b>42.606</b>	<b>0</b>
<b>Ingressos capital</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>44.056</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>225</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Var. P'21			11%					
GENCAT: REU			14.056			225		
GENCAT: Cultura			30.000					
Altres								
<b>Despeses capital</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>44.056</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>225</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Var. P'21			11%					
Inversions materials			44.056			225		
<b>Superàvit/deficit finançament</b>	<b>219.588</b>	<b>-88.837</b>	<b>-8.008</b>	<b>-1.548</b>	<b>-122.682</b>	<b>28.680</b>	<b>42.606</b>	<b>0</b>



Programa 571	Càlcul científic		Comunicacions		Infraestructures, aplic. i projectes			e-Administració et al.	
	CAP	SDF	Anella	CATNIX	CPD	Aplicacions	Projectes	Producció	Desenv.
<b>Ingressos corrents</b>	<b>432.804</b>	<b>12.261</b>	<b>1.716.161</b>	<b>269.158</b>	<b>359.322</b>	<b>539.189</b>	<b>178.849</b>	<b>454.660</b>	<b>0</b>
Variació meritat 2020	158%	30%	0%	10%	65%	-9%	-6%	7%	
Var. P'21	-4%	-47%	-3%	9%	-25%	27%	-25%	5%	
Consortciats i agregats	230.267	7.093	513.546		29.704	159.197		443.217	
Entitats participatives	1.500		97.585		121.781	44.287	0		
Entitats externes	32.139		980.030	269.158	152.724	333.766	56.599	11.443	
GENCAT: REU	111.344	3.211			55.114				
GENCAT: Salut i Cultura			125.000						
Altres ingressos	57.554	1.957				1.940	122.250		
<b>Despeses corrents</b>	<b>342.804</b>	<b>12.261</b>	<b>1.648.781</b>	<b>238.995</b>	<b>582.057</b>	<b>337.142</b>	<b>158.161</b>	<b>425.557</b>	<b>11.909</b>
Variació meritat 2020	9%	-40%	3%	27%	18%	-3%	0%	15%	-31%
Var. P'21	-5%	-47%	-4%	5%	8%	-24%	-21%	-2%	
Personal	274.967	2.068	319.735	75.265	254.952	162.847	122.116	253.912	11.909
Productes-e et al.									
Serv. inf. i teleco.			1.099.160	89.524	95.227	33.011	10.793		
Conservació i rep.	18.822,47		164.006	18.511	157.784	42.386	15.155	139.396	
Lloguers i cànon		9.472	444	26.929	12.578	75.050		1.800	
Aigua i energia	44.430		15.320	22.980	50.319			3.687	
Treballs tècnics	640		4.401	262		4.604	1.360	13.212	
Altres despeses	3.944	721	45.715	5.524	11.198	19.244	8.738	13.550	
<b>Ingressos - despeses</b>	<b>90.000</b>	<b>0</b>	<b>67.379</b>	<b>30.163</b>	<b>-222.736</b>	<b>202.047</b>	<b>20.688</b>	<b>29.103</b>	<b>-11.909</b>
<b>Ingressos capital</b>	<b>135.000</b>	<b>0</b>	<b>17.334</b>	<b>0</b>	<b>115.180</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Var. P'21	-27%		-94%		-60%		-100%	-100%	
GENCAT: REU	135.000		17.334		115.180				
GENCAT: Cultura									
Altres									
<b>Despeses capital</b>	<b>225.000</b>	<b>0</b>	<b>17.334</b>	<b>0</b>	<b>115.180</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Var. P'21	-18%		-94%		-60%		-100%	-100%	
Inversions materials	225.000		17.334		115.180				
<b>Superàvit/dèficit finançament</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>67.379</b>	<b>30.163</b>	<b>-222.736</b>	<b>202.047</b>	<b>20.688</b>	<b>29.103</b>	<b>-11.909</b>

Així doncs, els ingressos i despeses meritades a l'exercici 2021 per programa han estat:

	Pressupost 422	Ingr./desp. meritades		Pressupost 571	Ingr./desp. meritades	
<b>Ingressos</b>	<b>6.114.699</b>	<b>6.177.119</b>	<b>1%</b>	<b>6.337.301</b>	<b>5.564.340</b>	<b>-12%</b>
Facturació de serveis	3.464.499	3.525.737	2%	3.398.426	3.484.034	3%
• Consortciats i agregats	1.955.150	1.946.428	0%	1.356.791	1.383.023	2%
• Participatives	577.484	598.055	4%	243.197	265.153	9%
• Usuaris externs	931.865	981.253	5%	1.798.439	1.835.858	2%
GENCAT: REU	2.567.112	2.567.112		1.769.000	1.769.000	
GENCAT: Salut i Cultura	80.000	80.000		125.000	125.000	
Altres ingressos	3.089	4.270	38%	1.044.875	186.306	-82%
<b>Despeses</b>	<b>6.114.699</b>	<b>6.107.318</b>	<b>0%</b>	<b>6.337.301</b>	<b>5.449.604</b>	<b>-14%</b>
Personal laboral	2.168.224	2.212.687	2%	2.083.946	2.023.853	-3%
Compres refactorables (productes-e...)	2.390.573	2.403.176	1%	534.000	534.362	0%
Serveis informàtics i telecomunicacions	393.782	420.576	7%	1.360.126	1.342.885	-1%
Conservació, reparació i manteniment	34.231	53.616	57%	571.157	567.940	-1%
Lloguers d'edificis i cànon de programari	140.011	136.880	-2%	309.260	263.153	-15%
Treballs tècnics	325.233	283.721	-13%	105.147	84.222	-20%
Aigua i energia	33.249	40.512	22%	143.736	140.523	-2%
Altres despeses corrents	559.398	505.267	-10%	114.928	128.550	12%
Inversions reals	70.000	50.883	-27%	1.115.000	364.117	-67%
<b>Superàvit / dèficit</b>		<b>69.800</b>			<b>114.735</b>	

## 12. Evolució dels recursos econòmics meritats

L'evolució dels ingressos i de les despeses meritades en aquests cinc últims exercicis ha estat la següent:

	2017	2018	2019	2020	2021
<b>Ingressos</b>	<b>9.678.089</b>	<b>8.712.865</b>	<b>10.641.357</b>	<b>11.263.959</b>	<b>11.741.458</b>
	-13%	-10%	+10%	+6%	+4%
Generalitat de Catalunya	3.484.668	3.867.104	4.227.997	4.486.867	4.594.454
• SUR	3.299.955	3.667.521	3.999.064	4.255.426	4.336.112
• Salut	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000
• Cultura	31.200	31.200	50.000	50.000	80.000
• Altres serveis facturats	28.513	43.382	53.932	56.441	53.342
U. consorciades i agregades	2.338.176	1.772.428	2.819.828	3.011.293	3.276.109
Entitats participatives	732.122	685.562	872.435	884.764	899.268
MINECO (ICTS)	600.000				
Altres ingressos	2.523.122	2.387.771	2.721.098	2.881.036	2.971.628
<b>Despeses corrents</b>	<b>8.858.603</b>	<b>8.545.716</b>	<b>10.451.331</b>	<b>10.637.762</b>	<b>11.141.923</b>
	-8%	-4%	+18%	+2%	+5%
Personal laboral	3.353.805	3.574.076	3.800.909	3.998.932	4.236.540
Productes refacturables	1.833.462	1.286.409	3.083.640	3.039.247	2.937.538
Serv. informàtics i teleco.	1.307.817	1.616.353	1.413.806	1.545.708	1.763.461
Conservació i reparació	745.910	486.083	544.981	619.802	621.556
Lloguers i cànon	368.963	373.827	352.373	363.795	400.033
Aigua i energia	209.007	205.994	193.094	168.122	181.035
Treballs tècnics	532.270	401.258	407.081	392.553	367.943
Altres despeses corrents	507.370	601.716	655.445	509.604	633.817
<b>Inversions reals</b>	<b>1.177.532</b>	<b>298.905</b>	<b>276.061</b>	<b>246.736</b>	<b>415.000</b>
	2%	-75%	-77%	-11%	68%
Administració electrònica	17.500	25.005	220	1.085	
Càlcul Científic	969.630		1.644	8.611	225.000
Comunicacions	91.207	11.323	60.309	57.613	17.334
Infraestructura en núvol	55.176	250.415	125.265	120.696	115.180
Altres inversions	44.018	12.162	88.622	58.731	57.486

En forma de gràfica:

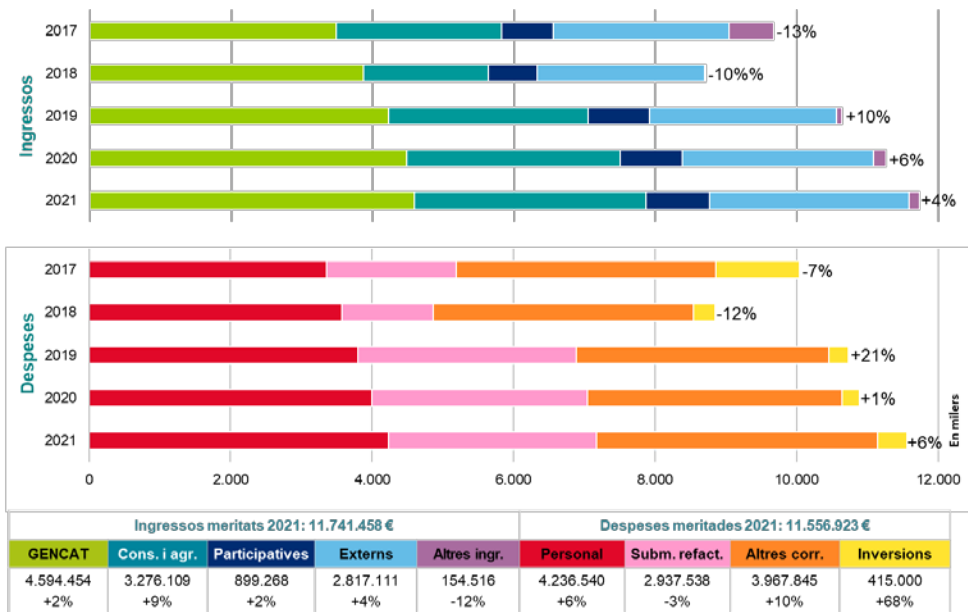


Figura 9. L'evolució dels comptes meritats

La facturació per serveis als ens consorciats des de l'any 2016 ha estat la següent, on l'última columna correspon al percentatge sobre el total:

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	Total	
<b>GENCAT</b>	28.476	28.513	43.382	53.932	56.441	53.342	<b>264.087</b>	2%
<b>UB</b>	365.041	386.364	261.716	480.888	504.352	555.645	<b>2.554.005</b>	16%
<b>UAB</b>	287.752	309.450	199.242	365.375	396.161	515.496	<b>2.073.475</b>	13%
<b>UPC</b>	249.188	277.466	178.656	318.390	347.675	362.089	<b>1.733.465</b>	11%
<b>UPF</b>	169.152	207.284	157.212	243.355	260.287	271.745	<b>1.309.034</b>	8%
<b>UdL</b>	161.006	183.233	193.692	264.107	292.113	287.073	<b>1.381.224</b>	9%
<b>UdG</b>	178.227	200.145	144.427	234.310	247.490	250.067	<b>1.254.667</b>	8%
<b>URV</b>	225.956	290.777	244.253	316.123	346.843	402.956	<b>1.826.909</b>	12%
<b>UOC</b>	227.545	250.753	180.094	309.916	321.917	333.417	<b>1.623.643</b>	10%
<b>URL</b>	84.234	113.151	97.895	125.914	135.780	134.179	<b>691.154</b>	4%
<b>UVic-UCC</b>	79.767	119.553	115.240	161.450	158.675	163.443	<b>798.128</b>	5%
<b>Total</b>	<b>2.056.345</b>	<b>2.366.690</b>	<b>1.815.811</b>	<b>2.873.760</b>	<b>3.067.734</b>	<b>3.329.451</b>	<b>15.509.790</b>	

Si s'hi sumen les transferències corrents i de capital rebudes, llavors:

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	Subtotal		Total	
<b>GENCAT*</b>	4.864.199	3.456.155	3.823.721	3.879.064	4.216.112	4.541.112	<b>24.780.363</b>	99%	<b>25.044.450</b>	62%
<b>UB</b>	32.891						<b>32.891</b>	0%	<b>2.586.896</b>	6%
<b>UAB</b>	25.742						<b>25.742</b>	0%	<b>2.099.217</b>	5%
<b>UPC</b>	25.151						<b>25.151</b>	0%	<b>1.758.616</b>	4%
<b>UPF</b>	14.610						<b>14.610</b>	0%	<b>1.323.644</b>	3%
<b>UdL</b>	12.407						<b>12.407</b>	0%	<b>1.393.631</b>	3%
<b>UdG</b>	13.523						<b>13.523</b>	0%	<b>1.268.189</b>	3%
<b>URV</b>	14.222						<b>14.222</b>	0%	<b>1.841.131</b>	5%
<b>UOC</b>	21.113						<b>21.113</b>	0%	<b>1.644.756</b>	4%
<b>URL</b>	14.941						<b>14.941</b>	0%	<b>706.095</b>	2%
<b>UVic-UCC</b>	9.818						<b>9.818</b>	0%	<b>807.945</b>	2%
<b>Subtotal</b>	<b>5.048.617</b>	<b>3.456.155</b>	<b>3.823.721</b>	<b>3.879.064</b>	<b>4.216.112</b>	<b>4.541.112</b>	<b>24.964.781</b>		<b>40.474.571</b>	
<b>Total</b>	<b>7.104.962</b>	<b>5.822.845</b>	<b>5.639.532</b>	<b>6.752.824</b>	<b>7.283.845</b>	<b>7.870.563</b>	<b>40.474.571</b>		<b>55.984.361</b>	

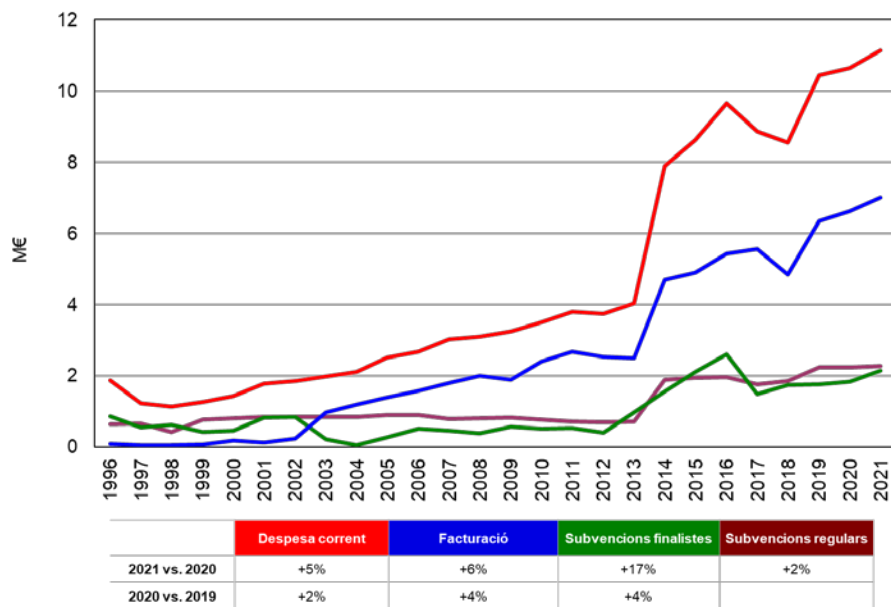


Figura 10. L'evolució dels ingressos i la despesa corrent meritada

La figura 10 mostra l'evolució de la despesa corrent, la facturació de serveis, les subvencions finalistes i les regulars considerant només els ingressos i les despeses corrents.

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

<sup>8</sup> Aquesta comesa és assimilable a la encomana que l'Administració de l'Estat ha realitzat a l'entitat pública empresarial Red.es per a la xarxa estatal de recerca RedIRIS (article 80 de la Llei 62/2003 i disposició addicional 48a de la Llei 51/2007).

Exercici		Prestació de serveis, mitjà propi					Total
		CCF	AC	SBR	IAP	AUC	
2021	Facturació com a mitjà propi	252.087	948.604	644.371	675.447	386.254	<b>2.906.763</b>
	Facturació a ens vinculats		82.734		26.096		<b>108.830</b>
	Facturació AC a ens UR		559.822				<b>559.822</b>
	Facturació a altres ens	18.912		404.886	196.514	68.406	<b>688.717</b>
	<b>Total facturació</b>	<b>270.999</b>	<b>1.591.161</b>	<b>1.049.257</b>	<b>898.057</b>	<b>454.660</b>	<b>4.264.133</b>
	<b>Percentatge d'activitat imputable com a mitjà propi</b>						<b>84%</b>
2020	Facturació com a mitjà propi	124.598	901.418	575.223	676.577	356.215	<b>2.634.030</b>
	Facturació a ens vinculats		88.978		17.932		<b>106.910</b>
	Facturació AC a ens UR		560.062				<b>560.062</b>
	Facturació a altres ens	7.884		388.223	197.326	70.119	<b>663.552</b>
	<b>Total facturació</b>	<b>132.481</b>	<b>1.550.458</b>	<b>963.446</b>	<b>891.835</b>	<b>426.334</b>	<b>3.964.554</b>
	<b>Percentatge d'activitat imputable com a mitjà propi</b>						<b>83%</b>

Ens considerats també com a mitjà propi: FCRI, BSC, CELLS, CREAL, ParcUdG, NAT, BTEC, PuntCAT, EUG i Vila Universitaria.  
 Ens dels quals el CSUC no és mitjà propi però els ha de donar servei: UOC, URL, UIC, UAO, CSIC i altres ens connectats a l'Anella Científica.

Per acabar, també cal destacar que el total d'ingressos (incloent també les transferències de capital) per empleat a temps complet, els ingressos corrents (incloent les transferències corrents) i els ingressos facturats per empleat han augmentat 5%, 7% i 6%, respectivament, tal com es pot observar a la figura 11. El cost mitjà per empleat s'ha incrementat en un 6%, passant de 50.432,44 € a 53.594,18 €.

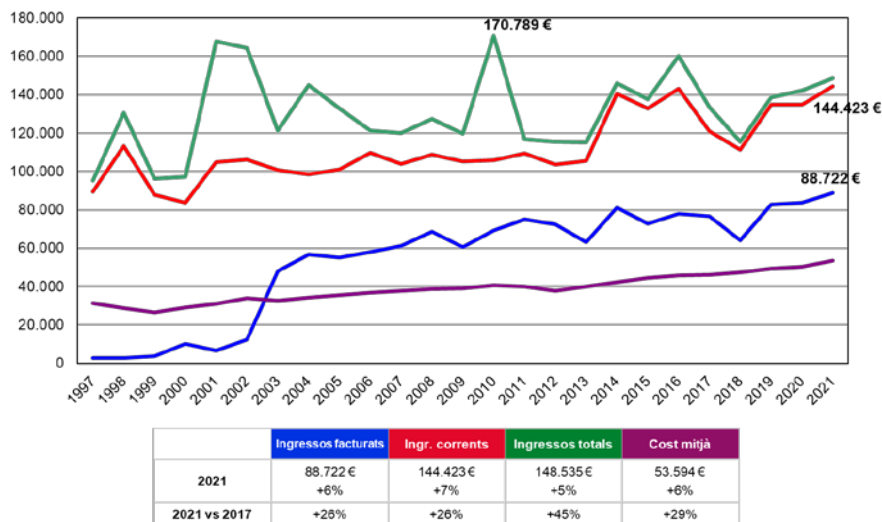


Figura 11. L'evolució dels ingressos i el cost mitjà per empleat

### 13. Fets posteriors al tancament de l'exercici

El 2020 es va produir una crisi sanitària d'àmbit mundial, la pandèmia del coronavirus. El Consorci ha mantingut tota la seva activitat mitjançant el teletreball dels seus empleats, sense que cap servei s'hagi vist afectat ni que el funcionament en remot hagi obligat a suspendre cap operació més enllà d'activitats de formació, viatges i reunions presencials.

Encara que el CSUC ha analitzat i està en procés de constant reavaluació dels impactes que aquesta crisi mundial ha tingut i tindrà sobre la seva activitat econòmica-financera, no preveu una reducció dels seus serveis a la comunitat científica i acadèmica catalana. Així doncs, en base a les previsions i actuacions executades, es considera que la situació no afectarà la continuïtat del Consorci ni l'aplicació del principi d'empresa en funcionament sota el qual s'han confeccionat els estats financers de 2021, no sent per tant necessària la seva reformulació.

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

## Annex I.

### Ingressos i despeses meritades per programa

Codi	Concepte	P'21 CG46 422	Ingr. meritats		P'21 CG46 571	Ingr. meritats	
3190002	Encàrrecs de gestió de la Generalitat de Catalunya	28.893,83	30.785,24	7%	17.987,35	22.556,80	25%
	De la Universitat de Barcelona	328.924,59	329.136,05	0%	185.565,75	226.508,89	22%
	De la Universitat Autònoma de Barcelona	272.374,17	272.467,15	0%	236.043,03	243.028,41	3%
	De la Universitat Politècnica de Catalunya	238.432,61	238.533,17	0%	124.044,96	123.555,71	0%
	De la Universitat Pompeu Fabra	184.468,71	184.540,40	0%	86.479,58	87.204,48	1%
	De la Universitat de Lleida	159.053,35	159.016,64	0%	133.807,68	128.056,43	-4%
	De la Universitat de Girona	180.763,42	170.550,85	-6%	77.233,68	79.516,43	3%
	De la Universitat Rovira i Virgili	176.334,86	176.405,08	0%	232.038,64	226.550,61	-2%
	De la Universitat de Vic-Universitat Central de Catalunya	88.541,90	88.616,92	0%	75.028,20	74.825,73	0%
	De la Biblioteca de Catalunya	89.522,65	89.522,65	0%	50.951,70	67.755,33	33%
	De la Institució dels Centres de Recerca de Catalunya (CERCA)	7.000,00					
	Del Museu Nacional d'Art de Catalunya (MNAC)	15.668,80	23.641,88	51%	332,76	332,76	
	Del Centre de Telecomunicacions i Tecnologies de la Informació (CTI)				419.454,22	364.206,47	-13%
	Del Centre de Regulació Genòmica (CRG)	9.937,12	11.230,68	13%	31.681,20	31.681,20	0%
Encàrrecs de gestió d'altres entitats de dins del sector públic	314.071,82	330.352,89	5%	559.816,64	605.212,91	8%	
3190009	Del Consell Superior d'Investigacions Científiques (CSIC)				11.867,88	8.676,09	-27%
	De la Universitat de les Illes Balears (UIB)	155.288,52	155.288,52		665,52	665,52	
	De la Universitat Jaume I (UJI)	200.799,13	200.799,13		998,28	998,28	
	Museu d'Art Contemporani de Barcelona (MACBA)	13.241,12	19.932,58	51%	110.510,54	110.658,02	0%
	De l'Institut de Cultura de Barcelona	13.794,00	13.794,00				
	Prestacions de serveis a altres entitats dins del sector públic	506.368,18	541.736,11	7%	137.930,10	122.140,59	-11%
3190010	De la Universitat Oberta de Catalunya	215.006,36	213.842,08	-1%	136.525,44	119.574,83	-12%
	De la Universitat Ramon Llull	82.355,94	82.534,64	0%	52.036,20	51.644,80	-1%
	De la Fundació Catalana per a la Recerca i la Innovació (FCRI)	1.293,56	1.293,56		7.224,00	7.224,00	
	De la Universitat Internacional de Catalunya (UIC)	42.406,10	45.999,46	8%	40.479,96	48.817,48	21%
	De la Universitat d'Andorra (UdA)	14.055,00	14.055,00		665,52	665,52	
	Del TechnoCampus	24.415,12	33.728,40	38%	19.500,60	19.359,55	-1%
	Prestacions de serveis a altres entitats fora del sector públic	101.487,90	97.933,49	-4%	649.556,67	712.617,08	10%
<b>Capítol 3. Taxes, venda béns i serveis, i altres ingressos</b>	<b>3.464.498,77</b>	<b>3.525.736,57</b>	<b>2%</b>	<b>3.398.426,10</b>	<b>3.484.033,92</b>	<b>3%</b>	
4030009	D'altres entitats autònomes de l'Estat (CSIC)			36.060,00	36.060,00		
4060005	Altres ingressos de la Seguretat Social	2.789,00	2.605,32	-7%	2.789,00	2.605,32	-7%
4100010	Del Departament de Cultura	50.000,00	50.000,00				
4480001	D'altres entitats participades pel sector públic de la Generalitat (Salut)			125.000,00	125.000,00		
4100021	Del Dept. d'Empresa i Coneixement (SUR)	2.527.111,50	2.546.228,37	1%	1.514.000,00	1.494.883,13	-1%
4930009	Altres transferències corrents de la Unió Europea			236.025,63	145.700,52	-38%	
<b>Capítol 4. Transferències corrents</b>	<b>2.579.900,50</b>	<b>2.598.833,69</b>	<b>1%</b>	<b>1.913.874,63</b>	<b>1.804.248,97</b>	<b>-6%</b>	
5200001	Interessos de comptes corrents	100,00				-100%	
5310001	Diferències positives d'operacions financeres	100,00	1.665,11	++		1.940,01	
5340001	Altres ingressos financers	100,00				-100%	
<b>Capítol 5. Ingressos patrimonials</b>	<b>300,00</b>	<b>1.665,11</b>	<b>455%</b>	<b>0,00</b>	<b>1.940,01</b>		
7020028	Programes d'universitats i recerca (ICTS)			520.000,00		-100%	
<b>Capítol 7. Transferències de capital</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>520.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-100%</b>	
8300010	Del Departament de Cultura	30.000,00	30.000,00				
8300021	Del Dept. d'Empresa i Coneixement	40.000,00	20.883,13	-48%	255.000,00	274.116,87	7%
8326760	De l'Institut Català de les Empreses Culturals (ICEC)			250.000,00		-100%	
<b>Capítol 8. Variació d'actius financers</b>	<b>70.000,00</b>	<b>50.883,13</b>	<b>-27%</b>	<b>505.000,00</b>	<b>274.116,87</b>	<b>-46%</b>	
<b>Total ingressos</b>	<b>6.114.699,27</b>	<b>6.177.118,50</b>	<b>430%</b>	<b>6.337.300,73</b>	<b>5.564.339,77</b>	<b>-12%</b>	
<b>Superàvit/dèficit de finançament de l'exercici</b>		<b>69.800,14</b>			<b>114.735,44</b>		

El Programa 571, de recerca i desenvolupament, inclou els centres de cost de càlcul científic (CCF), comunicacions (COM), infraestructura en núvol, aplicacions i projectes (IAP) i e-Administració (AUC), mentre que el 422, d'educació universitària, inclou els centres de cost serveis bibliotecaris i ciència oberta (SBR), gestió de compres conjuntes (GCC) i gestió de serveis comuns (GSC). El centre de cost de serveis generals (SG) es distribueix majoritàriament entre ambdós a parts iguals.

Codi	Concepte	P'21 CG46 422	Desp. meridades		P'21 CG46 571	Desp. meridades	
1300001	Retribucions bàsiques del personal laboral fix	1.572.713,54			1.512.333,31		
1300003	Altres retribucions del personal laboral fix				43.208,85		
1310001	Retribucions bàsiques del personal laboral temporal	29.264,48		n/d	29.264,48		n/d
1310003	Altres retribucions del personal laboral temporal				2.618,71		
1320001	Personal laboral d'alta direcció i assimilat	86.899,54					
1600001	Seguretat Social	479.346,15			496.520,94		
<b>Capítol 1.</b>	<b>Remuneracions del personal</b>	<b>2.168.223,71</b>	<b>2.212.686,99</b>	<b>2%</b>	<b>2.083.946,29</b>	<b>2.023.852,86</b>	<b>-3%</b>
2000002	Altres lloguers i cànon de terrenys, béns naturals, edificis...	135.748,33	134.006,63	-1%	137.004,67	134.006,63	-2%
2020001	Lloguers i cànon d'equips per a procés de dades				50.000,00	25.103,72	-50%
2020002	Lloguer d'equips de reprografia i fotocopiadora	2.672,50	2.056,31	-23%	2.672,50	2.056,30	-23%
2020003	Lloguers i cànon de programari	1.589,83	817,12	-49%	89.280,17	101.986,24	14%
2030001	Lloguers i cànon d'altre immobilitzat material				30.303,00		-100%
2100001	Conservació, reparació i mant. de terrenys, béns naturals, edificis...	3.873,50	9.777,81		1.216,50	1.214,03	0%
2120001	Conservació, reparació i mant. d'equips per a procés de dades	5.623,79	20.307,20	261%	262.796,21	312.087,01	19%
2120003	Manteniment d'aplicacions informàtiques	12.001,99	13.306,24	11%	260.291,01	217.202,38	-17%
2130001	Conservació, reparació i mant. d'altre immobilitzat material	12.732,09	10.225,03	-20%	46.852,91	37.436,41	-20%
2200001	Material ordinari no inventariable	1.707,83	1.369,17	-20%	1.224,16	758,49	-38%
2200002	Prensa, revistes, llibres i altres publicacions	2.221,25	1.324,78	-40%	1.778,75	924,70	-48%
2210001	Aigua i energia	33.248,85	40.511,72	22%	143.736,15	140.523,46	-2%
2210089	Altres subministraments (BDC)	2.385.686,25	2.393.102,96	0%	534.613,75	534.361,96	0%
2220001	Despeses postals, missatgeria i altres similars	55.005,00	45.533,52	-17%	555,00	175,23	-68%
2220003	Comunicacions mitj. serveis de veu i dades adq. a altres entitats	9.748,37	13.731,46	41%	1.154.340,81	1.093.258,49	-5%
2240001	Despeses d'assegurances	9.903,00	9.979,03	1%	17.492,00	17.483,80	0%
2250001	Tributs	7.824,15	7.325,41	-6%	530,85	0,00	-100%
2260002	Atencions protocolàries i representatives	125,00	345,63	177%	125,00	345,62	176%
2260003	Publicitat, difusió i campanyes institucionals	73.617,05	49.720,18	-32%	3.055,67	4.750,16	55%
2260005	Organització de reunions, conferències i cursos	18.996,54	4.881,99	-74%	8.900,00	3.000,61	-66%
2260006	Oposicions i proves selectives	337.800,00	335.379,07	-1%			
2260007	Publicacions i edictes als diaris oficials	500,00	764,40	53%	500,00	764,40	53%
2260011	Formació del personal propi	10.053,03	6.507,91	-35%	27.694,97	38.993,36	41%
2260039	Despeses de serveis bancaris	3.920,23	2.685,88	-31%	1.169,77	769,00	-34%
2260040	Inscripció com a soci a organismes de caràcter associatiu	8.689,59	8.448,69	-3%	6.850,41	5.949,11	-13%
2260089	Altres despeses diverses	262,50		-100%	237,50		-100%
2270001	Neteja i sanejament	16.015,50	17.857,47	12%	12.810,50	14.652,87	14%
2270005	Estudis i dictàmens	18.150,00	4.700,00	-74%			
2270008	Intèrprets i traductors	1.200,00	1.161,60	-3%			
2270011	Custòdia, dipòsit, emmagatzematge i destrucció (GEPA)	5.599,00	5.196,95	-7%			
2270012	Auditories i control de fons europeus	7.930,00	7.883,14	-1%	7.930,00	7.883,13	-1%
2270013	Treballs tècnics	209.812,70	193.537,18	-8%	84.378,68	61.686,10	-27%
2270014	Serveis de formació	66.525,55	53.385,00	-20%	27,50		-100%
2280002	Serveis informàtics realitzats per altres entitats	384.033,56	406.844,33	6%	169.720,88	248.776,41	47%
2280003	Solucions TIC-CTTI - Serveis recurrents				36.064,50	849,9	-98%
2300001	Dietes, locomoció i trasllats	6.228,20	4.445,06	-29%	7.250,00	2.437,93	-66%
2400001	Despeses de publicacions	2.284,89	2.226,21	-3%	2.215,11	1.582,98	-29%
<b>Capítol 2.</b>	<b>Despeses corrents de béns i serveis</b>	<b>3.851.330,07</b>	<b>3.809.345,08</b>	<b>-1%</b>	<b>3.103.618,93</b>	<b>3.011.020,43</b>	<b>-3%</b>
3100001	Interessos d'operacions de tresoreria dels préstecs en euros	1.500,00	196,96	-87%	1.880,00	196,96	-90%
3120001	Emissió, modificació i cancel·lació dels préstecs en euros	2.665,50	1.190,50	-55%	2.665,50	1.190,50	-55%
3490001	Altres despeses financeres	5.500,00	10.948,04	99%	1.500,00	2.076,39	38%
<b>Capítol 3.</b>	<b>Despeses financeres</b>	<b>9.665,50</b>	<b>12.335,50</b>	<b>28%</b>	<b>6.045,50</b>	<b>3.463,85</b>	<b>-43%</b>
4409912	A entitats de dret públic de la Generalitat					4.032,00	
4800001	A famílies (beques per a cooperació educativa)	15.480,00	22.067,66	43%	28.690,00	43.118,32	50%
<b>Capítol 4.</b>	<b>Transferències corrents</b>	<b>15.480,00</b>	<b>22.067,66</b>	<b>43%</b>	<b>28.690,00</b>	<b>47.150,32</b>	<b>64%</b>
6100001	Inversions en edificis i altres construccions per compte propi		14.861,22				
6200001	Inversions en instal·lacions tècniques	15.000,00				12.180,05	
6400001	Inversions en mobiliari i estris per compte propi	2.587,32			2.587,32		-100%
6500001	Inversions en equips de procés de dades		6.514,72		805.000,00	334.514,71	-58%
6500002	Inversions en telecomunicacions	12.587,32	1.937,34		282.412,68	17.422,11	-94%
6700001	Inversions en altre immobilitzat material	34.417,24	27.569,85	-20%			
6730001	Arrendament financer en altre immob. material	5.408,12					
6800002	Inversions en aplicacions informàtiques				25.000,00		-100%
<b>Capítol 6.</b>	<b>Inversions reals</b>	<b>70.000,00</b>	<b>50.883,13</b>	<b>-27%</b>	<b>1.115.000,00</b>	<b>364.116,87</b>	<b>-67%</b>
<b>Total despeses</b>		<b>6.114.699,28</b>	<b>6.107.318,36</b>	<b>0%</b>	<b>6.337.300,72</b>	<b>5.449.604,33</b>	<b>-14%</b>



## Annex II.

### Càlcul del romanent de tresoreria

<b>Romanent de tresoreria</b>		
<b>Concepte</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>
<b>1. (+) Fons líquids</b>	<b>171.865,48</b>	<b>4.243.374,68</b>
(+) Efectiu i altres actius líquids equivalents	171.233,31	4.242.742,51
(+) Fiances constituïdes a llarg termini	632,17	632,17
(-) Deutes a curt termini		
<b>2. (+) Drets pendents de cobrament</b>	<b>1.320.837,53</b>	<b>1.150.865,07</b>
(+) Del pressupost corrent	729.076,69	567.429,42
(+) De pressupostos tancats		
(+) D'operacions no pressupostàries		
(+) D'operacions comercials	591.760,84	583.435,65
<b>3. (-) Obligacions pendents de pagament</b>	<b>697.369,52</b>	<b>1.170.476,52</b>
(+) Del pressupost corrent		
(+) De pressupostos tancats		
(+) D'operacions no pressupostàries		
(+) D'operacions comercials	697.369,52	1.170.476,52
<b>4. (+) Partides pendents d'aplicació</b>		
(-) Cobraments realitzats pendents d'aplicació definitiva		
(+) Pagaments realitzats pendents d'aplicació definitiva		
<b>I. Romanent de tresoreria total (1+2-3+4)</b>	<b>795.333,49</b>	<b>4.223.763,23</b>
<b>II. Excés de finançament afectat</b>	<b>583.694,45</b>	<b>4.045.441,11</b>
• Pla Doctorats Industrials	137.263,07	209.977,83
• Pla Serra Húnter		116.817,11
• Recopilació, integració i anàlisi d'indicadors universitaris		2.553,32
• Transferència per al projecte UNICORE (2019-22)	128.790,04	8.790,56
• Transferència per al projecte EuroCC (2020-22)	32.290,07	8.839,63
• Retorn de crèdit al MINECO	285.351,27	
• REU capital		95.000,00
• Ajut del MCINN per a infraestructures		2.750.000,00
• Ajut de l'AEI per a infraestructures		444.676,56
• Ajut del MINECO per al projecte Quantum ENIA		200.000,00
• Romanent 2020 per a emmagatzematge		208.786,09
<b>III Romanent de tresoreria no afectat ( I - II )</b>	<b>211.639,04</b>	<b>178.322,13</b>



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

Consortats i agregats	UB	UAB	UPC	UPF	UdL	UdG	URV	UOC	URL	UVic-UCC	Subtotal
<b>Càlcul científic</b>	<b>64.059,86</b>	<b>146.428,32</b>	<b>11.793,36</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11.532,00</b>	<b>1.773,36</b>	<b>0,00</b>	<b>1.773,36</b>	<b>0,00</b>	<b>237.360,26</b>
CAP	62.286,50	146.428,32	10.020,00			11.532,00					230.266,82
SDF	1.773,36		1.773,36				1.773,36		1.773,36		7.093,44
<b>Anella Científica</b>	<b>44.093,88</b>	<b>39.263,12</b>	<b>32.181,96</b>	<b>49.692,59</b>	<b>42.481,44</b>	<b>38.439,96</b>	<b>138.489,46</b>	<b>54.734,52</b>	<b>43.979,88</b>	<b>30.188,69</b>	<b>513.545,50</b>
Quota d'adhesió	11.811,00	11.811,00	11.811,00	11.811,00	10.123,68	10.123,68	10.123,68	10.123,68	10.123,68	7.874,04	105.736,44
Quotes d'alta							25.058,00			1.740,20	26.798,20
Connexió 10 Gbps (L)	1.167,36	812,79	1.167,36								3.147,51
Connexió 5-10 Gbps (M)	15.956,64	7.702,80		14.202,58			36.032,92				73.894,94
Connexió 1-2 Gbps (M   P)				9.072,00	17.136,00	20.810,40	61.116,84	31.995,12	25.704,00	14.550,93	180.385,29
Connexió 1 Gbps (L)			1.945,44					648,48			2.593,92
Connexió 200-500 Mbps (M)		6.075,07	6.212,16		8.196,00		396,58				20.879,81
Connexió 50-100 Mbps (M   P)				6.572,17				2.062,80			8.634,97
Doble escomesa				1.200,00	1.200,00	1.200,00		1.200,00	1.200,00	1.200,00	7.200,00
Connexió al Node del Vallès		1.148,98									1.148,98
Penalitzacions				-37,80			-848,40				-886,20
Plataforma DDoS	15.158,88	11.712,48	11.046,00	6.872,64	5.825,76	6.305,88	6.609,84	8.704,44	6.952,20	4.823,52	84.011,64
<b>laaS i repositoris</b>	<b>26.795,54</b>	<b>17.486,31</b>	<b>7.200,37</b>	<b>12.236,61</b>	<b>40.324,43</b>	<b>6.783,82</b>	<b>36.414,35</b>	<b>10.778,99</b>	<b>8.256,67</b>	<b>17.041,96</b>	<b>183.319,05</b>
TDX	665,52	665,52	665,52	665,52	665,52	665,52	665,52	665,52	665,52	665,52	6.655,20
TDX: MetaArchive	261,00	261,00	261,00	261,00	261,00	261,00	261,00	261,00	261,00	261,00	2.610,00
RECERCAT	332,76	332,76	332,76	332,76	665,52	332,76	665,52	332,76	665,52	665,52	4.658,64
RACO professional				2.880,00	1.200,00			2.640,00	1.200,00		7.920,00
RACO avançat				50,00					175,00	75,00	300,00
MDX	332,76	332,76	332,76	332,76	332,76	332,76		332,76		332,76	2.662,08
MDC	729,11	1.145,66	1.145,66	729,11	937,32	729,11			729,11		6.145,08
UNIFICAT: ATO i HIM	3.777,72	3.777,72	3.777,72	3.777,72	3.777,72	3.777,72	3.777,72	3.777,72	3.777,72	3.777,72	37.777,20
VirtLabs: ATO i HIM	10.481,64	10.481,64			10.481,64		10.481,64	2.084,28		10.481,64	54.492,48
Disc en núvol: ATO i HIM				2.508,00	21.318,00						23.826,00
UNIDISCAT: ATO i HIM	684,95	489,25	684,95	684,95	684,95	684,95	684,95	684,95	782,80	782,80	6.849,50
Altres serveis d'laaS	9.530,08			14,79			19.878,00				29.422,87
<b>e-Administració</b>	<b>92.549,72</b>	<b>41.257,32</b>	<b>73.786,68</b>	<b>29.195,41</b>	<b>47.648,88</b>	<b>23.750,76</b>	<b>50.134,44</b>	<b>56.962,32</b>	<b>0,00</b>	<b>27.931,08</b>	<b>443.216,61</b>
Funcionament general	25.065,12	18.798,84	18.798,84	12.532,56	12.532,56	12.532,56	12.532,56	12.532,56		9.399,48	134.725,08
Assistència tècnica i operació	15.470,76	7.729,92	21.925,08	5.534,40	14.136,48	3.558,00	14.997,84	17.577,84		8.485,92	109.416,24
Hostatge i manteniment	26.307,96	14.728,56	33.062,76	10.381,32	20.979,84	7.660,20	22.604,04	26.851,92		10.045,68	172.622,28
(e-Vot) Eleccions rector	25.705,88			747,13							26.453,01
<b>Serveis a biblioteques</b>	<b>80.670,51</b>	<b>66.225,59</b>	<b>62.808,24</b>	<b>50.877,21</b>	<b>46.666,69</b>	<b>42.103,08</b>	<b>44.676,83</b>	<b>49.957,92</b>	<b>51.752,27</b>	<b>37.362,84</b>	<b>533.101,18</b>
Funcionament general	13.794,00	13.794,00	13.794,00	13.794,00	13.794,00	13.794,00	13.794,00	13.794,00	13.794,00	13.794,00	137.940,00
Sistema gestió bibliotecaria	56.590,11	44.426,63	41.463,12	26.709,23	22.435,80	23.868,60	25.775,40	30.117,72	33.402,35	21.290,88	326.079,84
Formació											0,00
GEPA - ordinari	10.286,40	8.004,96	7.551,12	4.811,28	4.123,44	4.440,48	4.642,68	6.046,20	4.555,92	2.277,96	56.740,44
GEPA - ús propi				5.562,70	6.313,45		464,75				12.340,90
<b>Compres conjunts (BDC, TIC i EFA)</b>	<b>247.475,43</b>	<b>204.834,89</b>	<b>174.318,27</b>	<b>129.743,05</b>	<b>109.951,63</b>	<b>127.457,66</b>	<b>131.467,25</b>	<b>160.983,16</b>	<b>28.417,26</b>	<b>50.918,08</b>	<b>1.365.566,68</b>
<b>Total per universitat</b>	<b>555.644,94</b>	<b>515.495,55</b>	<b>362.088,88</b>	<b>271.744,87</b>	<b>287.073,07</b>	<b>250.067,28</b>	<b>402.955,69</b>	<b>333.416,91</b>	<b>134.179,44</b>	<b>163.442,65</b>	<b>3.276.109,28</b>
Liquidació 2020	504.351,52	396.160,98	347.675,33	260.286,64	292.113,43	247.490,14	346.842,88	321.917,25	135.779,68	158.674,94	3.011.292,79
Variació	10%	30%	4%	4%	-2%	1%	16%	4%	-1%	3%	9%

● Per a la UB, UPC es factura directament al grup de recerca.

● Distribució basada en la fórmula acordada per la Comissió Executiva de 22 de juliol de 2016 i modificada per l'Executiva de 3 de desembre de 2018:

A usar per al GEPA	20,61%	16,04%	15,13%	9,64%	8,26%	8,90%	9,30%	12,11%		
A usar per al DDoS i la BDCc (producte)	18,04%	13,94%	13,15%	8,18%	6,93%	7,51%	7,87%	10,36%	8,28%	5,74%

Serveis d'e-Administració		UB	UAB	UPC	UPF	UdL	UdG	URV	UOC	URL	UVic-UCC	Subtotal	
<b>Funcionament general</b>	Ass. tèc. i op.	25.065,12	18.798,84	18.798,84	12.532,56	12.532,56	12.532,56	12.532,56	12.532,56		9.399,48	<b>134.725,08</b>	0%
<b>Preservació de documents digitals (e-Arxiu)</b>	Ass. tèc. i op.	2.229,96	1.672,56	1.672,56	1.115,04	1.115,04		1.115,04	1.115,04		836,28	<b>10.871,52</b>	0%
	Hostatge i mnt.	2.193,84	1.645,44	1.645,44	1.096,92	1.096,92		1.096,92	1.096,92		822,72	<b>10.695,12</b>	0%
<b>Evidències electròniques (e-Logs)</b>	Ass. tèc. i op.	2.616,00	1.962,00	1.962,00	1.308,00	1.308,00	1.308,00	1.308,00	1.308,00			<b>13.080,00</b>	0%
	Hostatge i mnt.	999,84	749,88	749,88	499,92	499,92	499,92	499,92	499,92			<b>4.999,20</b>	0%
<b>Registre d'entrada i sortida (e-Registre)</b>	Ass. tèc. i op.	2.965,32		2.224,08		1.482,72		1.482,72	1.482,72		1.112,04	<b>10.749,60</b>	0%
	Hostatge i mnt.	2.984,28		2.238,24		1.492,08		1.492,08	1.492,08		1.119,12	<b>10.817,88</b>	0%
<b>Vot electrònic (e-Vot)</b>	Ass. tèc. i op.	3.001,44	2.251,08	2.251,08	1.500,72	1.500,72	1.500,72	1.500,72	1.500,72			<b>15.007,20</b>	0%
	Hostatge i mnt.	14.153,40	10.615,08	10.615,08	7.076,76	7.076,76	7.076,76	7.076,76	7.076,76			<b>70.767,36</b>	32%
<b>Gestor dels Programes Interuniversitaris (GESINTER)</b>	Ass. tèc. i op.	80,28	80,28	80,28	80,28	80,28	80,28	80,28	80,28			<b>642,24</b>	0%
	Hostatge i mnt.	22,32	22,32	22,32	22,32	22,32	22,32	22,32	22,32			<b>178,56</b>	0%
<b>Interoperabilitat (INP)</b>	Ass. tèc. i op.	934,92	701,16	701,16	467,52	467,52	467,52	467,52	467,52		350,64	<b>5.025,48</b>	0%
	Hostatge i mnt.	42,00	31,44	31,44	21,00	21,00	21,00	21,00	21,00		15,72	<b>225,60</b>	0%
<b>Custòdia de Certificats Digitals (PCCD)</b>	Ass. tèc. i op.	861,36	861,36	861,36	861,36			861,36	861,36			<b>5.168,16</b>	0%
	Hostatge i mnt.	1.624,20	1.624,20	1.624,20	1.624,20			1.624,20	1.624,20			<b>9.745,20</b>	0%
<b>Quadre de Classificació</b>	Ass. tèc. i op.	201,48	201,48	201,48	201,48	201,48	201,48	201,48	201,48		201,48	<b>1.813,32</b>	0%
	Hostatge i mnt.	40,20	40,20	40,20	40,20	40,20	40,20	40,20	40,20		40,20	<b>361,80</b>	0%
<b>Gestor Documental Consorciat (GDC)</b>	Ass. tèc. i op.			11.971,08		7.980,72		7.980,72	7.980,72		5.985,48	<b>41.898,72</b>	-11%
	Hostatge i mnt.			16.095,96		10.730,64		10.730,64	10.730,64		8.047,92	<b>56.335,80</b>	-11%
<b>Gestor d'Òrgans Col·legiats (GOC)</b>	Ass. tèc. i op.	2.580,00							2.580,00			<b>6.294,72</b>	
	Hostatge i mnt.	4.247,88							4.247,88			<b>8.495,76</b>	
<b>Total</b>		<b>66.843,84</b>	<b>41.257,32</b>	<b>73.786,68</b>	<b>28.448,28</b>	<b>47.648,88</b>	<b>23.750,76</b>	<b>50.134,44</b>	<b>50.134,44</b>	<b>0,00</b>	<b>27.931,08</b>	<b>417.898,32</b>	
Liquidació 2020		63.738,84	38.352,36	70.881,72	26.393,28	51.198,00	22.050,72	51.198,00	51.198,00	0,00	30.270,12	412.593,72	
Variació		5%	8%	4%	8%	-7%	8%	-2%	-2%		-8%	1%	

\*S'han exclòs, a efectes comparatius, els serveis de certificació digital.

Sistema compartit i descoberta de recursos	Ass. tèc. i op.	16.354,24	12.913,27	12.006,62	7.830,09	6.556,49	6.932,53	7.565,19	8.452,70	10.440,21	6.499,92	<b>95.551,26</b>	
	Hostatge i mnt.	40.235,87	31.513,36	29.456,53	18.879,14	15.879,37	16.936,04	18.210,22	21.665,02	22.962,14	14.790,93	<b>230.528,62</b>	
	<b>Total</b>	<b>56.590,11</b>	<b>44.426,63</b>	<b>41.463,15</b>	<b>26.709,23</b>	<b>22.435,86</b>	<b>23.868,57</b>	<b>25.775,41</b>	<b>30.117,72</b>	<b>33.402,35</b>	<b>21.290,85</b>	<b>326.079,88</b>	
Plataforma de Federació d'Identitats UNIFICAT	Ass. tèc. i op.	2.117,88	2.117,88	2.117,88	2.117,88	2.117,88	2.117,88	2.117,88	2.117,88	2.117,88	2.117,88	<b>21.178,80</b>	
	Hostatge i mnt.	1.659,84	1.659,84	1.659,84	1.659,84	1.659,84	1.659,84	1.659,84	1.659,84	1.659,84	1.659,84	<b>16.598,40</b>	
	<b>Total</b>	<b>3.777,72</b>	<b>3.777,72</b>	<b>3.777,72</b>	<b>3.777,72</b>	<b>3.777,72</b>	<b>3.777,72</b>	<b>3.777,72</b>	<b>3.777,72</b>	<b>3.777,72</b>	<b>3.777,72</b>	<b>37.777,20</b>	
Plataforma de Virtualització d'Aplicacions VirtLabs	Ass. tèc. i op.	2.273,76	2.273,76			2.273,76		2.273,76	2.084,28		2.273,76	<b>13.453,08</b>	
	Hostatge i mnt.	8.207,88	8.207,88			8.207,88		8.207,88			8.207,88	<b>41.039,40</b>	
	<b>Total</b>	<b>10.481,64</b>	<b>10.481,64</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10.481,64</b>	<b>0,00</b>	<b>10.481,64</b>	<b>2.084,28</b>	<b>0,00</b>	<b>10.481,64</b>	<b>54.492,48</b>	
Disc en núvol	Ass. tèc. i op.				797,00	6.774,50						<b>7.571,50</b>	
	Hostatge i mnt.				1.711,00	14.543,50						<b>16.254,50</b>	
	<b>Total</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.508,00</b>	<b>21.318,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>23.826,00</b>	
UNIDISCAT (des de l'1 de maig)	Ass. tèc. i op.	631,47	451,05	631,47	631,47	631,47	631,47	631,47	631,47	721,68	721,68	<b>6.314,70</b>	
	Hostatge i mnt.	53,48	38,20	53,48	53,48	53,48	53,48	53,48	53,48	61,12	61,12	<b>534,80</b>	
	<b>Total</b>	<b>684,95</b>	<b>489,25</b>	<b>684,95</b>	<b>684,95</b>	<b>684,95</b>	<b>684,95</b>	<b>684,95</b>	<b>684,95</b>	<b>782,80</b>	<b>782,80</b>	<b>6.849,50</b>	
Altres serveis IaaS	Ass. tèc. i op.	6.564,12	2.236,08		5,40			11.430,00				<b>20.235,60</b>	
	Hostatge i mnt.	2.965,96	157,68		9,96			8.448,00				<b>11.581,60</b>	
	<b>Total</b>	<b>9.530,08</b>	<b>2.393,76</b>	<b>0,00</b>	<b>15,36</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>19.878,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>31.817,20</b>	

Compres conjuntes	UB	UAB	UPC	UPF	UdL	UdG	URV	UOC	URL	UVic-UCC	Subtotal	
<b>BDC</b>												
BDCc ( ): IEEE, Aranzadi, FSTA...	164.458,33	123.644,89	119.837,07	74.560,80	63.203,95	68.412,37	71.709,97	94.433,98	23.870,06	21.993,31	826.124,73	-0,02%
Participació catàleg WorldCat.org		8.989,00	8.989,00	4.997,00	4.997,00	4.997,00		8.989,00			41.958,00	
SCOAP3 (APS), amb 1 € = 1,08679995\$											0,00	
<b>TIC</b>												
Impressió (2017 i 2020)	2.315,60			1.293,56	1.293,56	1.293,56	1.293,56	1.293,56		1.293,56	10.076,96	14,73%
CPD consorciat	1.293,56			1.293,56		1.293,56	1.293,56	1.293,56			6.467,80	-3,23%
Antiplagi	646,78	646,78	646,78		646,78	646,78	646,78	646,78	665,48	646,78	5.839,72	0,00%
Eina de contractació electrònica	1.293,56			1.293,56	1.293,56	1.293,56		1.293,56		1.293,56	7.761,36	
Service desk		1.293,56		1.293,56	1.293,56	1.293,56	1.293,56	1.293,56			7.761,36	
Videoconferència				1.293,56	1.293,56			1.293,56			3.880,68	
Moodle en núvol	1.293,56			1.293,56							2.587,12	
IaaS (Géant)	1.293,56	1.293,56		1.293,56	1.293,56	1.293,56	1.293,56	1.293,56		1.293,56	10.348,48	
Escriptori virtual en núvol (VDI)	1.293,56	1.293,56		1.293,56	1.293,56	1.293,56		1.293,56			7.761,36	
Telecomunicacions corporatives	5.428,27	2.190,82	5.083,83	3.184,30	2.588,61	1.889,72	11.475,94	2.257,97		1.293,56	35.393,02	-0,27%
Gestor de despeses i viatges	1.293,56	1.293,56	1.293,56				1.293,56	1.293,56			6.467,80	
Llicències de programari	1.293,56	1.293,56		1.293,56	1.293,56	1.293,56	1.293,56	1.293,56		1.293,56	10.348,48	
Llicència MATLAB EG/ES + MA	39.297,56	40.408,56	6.437,56	17.057,56	11.277,56	23.479,56	22.352,56	28.453,56		8.680,56	197.445,04	3,37%
<b>EFA</b>												
Gestor de Continguts Multimèdia (GCM)				1.293,56	1.293,56			1.293,56			3.880,68	
Serveis de programació	1.293,56	1.293,56		1.293,56	1.293,56	1.293,56	1.293,56	1.293,56		1.293,56	10.348,48	
Lloc de treball: Apple	1.293,56	1.293,56	1.293,56	1.293,56	1.293,56	1.293,56	1.293,56	1.293,56		1.293,56	11.642,04	
Gestor d'esdeveniments	1.293,56		1.293,56	1.293,56	1.293,56	1.293,56	1.293,56	1.293,56		0,00	9.054,92	
Lloc de treball	1.293,56		1.293,56	1.293,56	1.293,56	1.293,56	1.293,56	1.293,56		1.293,56	10.348,48	
Oficina T. OIM		1.293,56		1.293,56			1.293,56	1.293,56			3.880,68	
AM Xatbot			1.293,56	1.293,56						1.293,56	3.880,68	
AM ADV	1.293,56	1.293,56	1.293,56	1.293,56	1.293,56	1.293,56	1.293,56	1.293,56		1.293,56	11.642,04	
Oracle	1.293,56	1.293,56	1.293,56	1.293,56	1.293,56	1.293,56	1.293,56	1.293,56		1.293,56	11.642,04	
Microsoft	1.293,56	1.293,56	1.293,56	1.293,56	1.293,56	1.293,56	0,00	1.293,56		1.293,56	10.348,48	
Adc. E-			1.293,56	1.293,56	0,00	1.293,56	0,00	1.293,56	1.573,56		6.747,80	
COVID-19	0,00	1.293,56	1.293,56	1.293,56	0,00	1.293,56	0,00	1.293,56		1.293,56	7.761,36	
Descompte per volum (pp)	-2.779,41	-1.965,39	-1.995,98	-3.164,26	-2.393,24	-2.452,70	-3.023,26	-2.877,60		-1.875,66	-22.527,50	20%
Pentoe											0,00	-100%
<b>EFA</b>												
Electricitat	19.742,66	13.825,36	13.261,83	4.016,10	4.505,39	3.291,83	6.434,85	1.293,56	2.308,15	1.293,56	69.973,29	-1%
Gas	2.477,87	3.283,00	1.956,43	1.293,56	1.296,45	1.293,56	1.293,56	1.293,56		1.293,56	15.481,55	-2%
Neteja			8.359,75								8.359,75	-48%
Gasos de laboratori					1.293,56	1.293,56	1.293,56				3.880,68	
Material i fungibles de laboratori					2.975,00	3.703,00	2.450,00			1.293,56	10.421,56	
Llibres en paper			1.293,56	1.293,56	1.293,56	1.293,56	1.293,56	2.415,00		1.293,56	10.176,36	-31%
Descompte per volum (pp)	-2.222,05	-1.710,84	-2.487,16	-660,32	-1.136,40	-1.087,55	-1.276,55	-500,21		-517,42	-11.598,50	-10,24%
<b>Total</b>	247.475	204.835	174.318	129.743	109.952	127.458	131.467	160.983	28.417	50.918	1.365.567	
Liquidació 2020	247.535	203.475	167.844	127.533	109.107	129.532	127.745	155.166	27.038	47.685	1.342.659	
Variació	0%	1%	4%	2%	1%	-2%	3%	4%	5%	7%	2%	

Participatius	FCRI	CSIC	BC	UIC	UIB	UJI	UdA	MACBA	MNAC	ICUB	TecnoCampus	Subtotal
<b>Càlcul científic</b>				<b>1.500,00</b>								<b>1.500,00</b>
<b>Anella Científica</b>	<b>7.224,00</b>	<b>8.676,09</b>	<b>8.478,81</b>	<b>39.814,44</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>14.031,96</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>19.359,55</b>	<b>97.584,85</b>
Quota d'adhesió	2.640,00	4.919,98	4.174,80	12.598,44				6.749,16			4.613,16	35.695,54
Quotes d'alta												
Connexió 1 Gbps (L)		1.296,96										1.296,96
Connexió 1 Gbps				27.216,00								27.216,00
Connexió 200-500 Mbps (M)			4.304,01					7.344,00			8.372,54	20.020,55
Connexió 10-100 Mbps (M   P)	4.584,00	2.459,15									6.408,00	13.451,15
Penalitzacions								-61,20			-34,15	
<b>IaaS i repositoris</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>60.422,18</b>	<b>8.164,04</b>	<b>926,52</b>	<b>1.259,28</b>	<b>926,52</b>	<b>96.626,06</b>	<b>332,76</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>168.657,36</b>
TDX				665,52	665,52	665,52	665,52					2.662,08
TDX: MetaArchive				261,00	261,00	261,00	261,00					1.044,00
RECERCAT			332,76						332,76			665,52
RACO professional												
RACO avançat				400,00								400,00
MDX						332,76						332,76
MDC			1.145,66									1.145,66
PADICAT: ATO i HiM			58.943,76									58.943,76
Altres repositoris								38.802,02				38.802,02
Altres serveis d'IaaS				6.837,52				57.824,04				64.661,56
<b>Serveis a biblioteques</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>58.969,32</b>	<b>27.966,92</b>	<b>23.004,36</b>	<b>42.829,08</b>	<b>13.794,00</b>	<b>19.932,58</b>	<b>23.641,88</b>	<b>13.794,00</b>	<b>28.554,16</b>	<b>252.486,30</b>
Funcionament general			13.794,00	13.794,00	23.004,36	42.829,08	13.794,00			13.794,00		121.009,44
Aplicacions bib. i documentals			41.790,00	9.502,16				19.932,58	23.641,88		23.883,40	118.750,02
Manteniment patrimoni bibliogràfic al CCUC			3.385,32									3.385,32
Repositori de prestacions bàsiques				4.670,76							4.670,76	9.341,52
Formació												
<b>Compres conjuntes</b>	<b>1.293,56</b>		<b>29.407,67</b>	<b>17.371,54</b>	<b>132.023,16</b>	<b>157.709,05</b>					<b>5.174,24</b>	<b>342.979,22</b>
<b>Total per associat</b>	<b>8.517,56</b>	<b>8.676,09</b>	<b>157.277,98</b>	<b>94.816,94</b>	<b>155.954,04</b>	<b>201.797,41</b>	<b>14.720,52</b>	<b>130.590,60</b>	<b>23.974,64</b>	<b>13.794,00</b>	<b>53.087,95</b>	<b>863.207,73</b>
Liquidació 2020	8.530,78	12.601,26	147.063,30	79.220,80	156.104,04	214.475,34	14.720,52	130.580,90	24.019,21	13.441,20	47.946,16	848.703,51
Variació	0%	-31%	7%	20%	0%	-6%	0%	0%	0%	3%	11%	2%

## Annex IV.

# Plantilla de personal per al 2021

	Càrrec	Núm. llocs	Fixos	Altres	Grup	Categoria	Observacions
<b>Direcció</b>	Director general	1		1	A	Director general	
	Director d'Administració i Finances	1	1		A	Director d'Àrea	
	Director de Serveis TIC	1	1		A	Director d'Àrea	
	Director de Biblioteques, Info. i Documentació	1	1		A	Director d'Àrea	
	Director de Ciència Oberta	1	1		A	Director d'Àrea	Fusió IV
	Director de Compres Conjunes	1	1		A	Director d'Àrea	
<b>Administració i Finances</b>		<b>16</b>	<b>12</b>	<b>4</b>			
<b>AIF</b>	Cap de Finances	1	1		A	Cap de Departament	
	Cap de Secretària	1	1		C	Cap de Servei	SecDir
	Cap de Contractacions	1	1		A	Cap de Servei	
	Cap de Promoció	1	1		A	Cap de Servei	
	Secretari	2	1	1	C	Auxiliar administrativa	
	Tècnic de Contractacions	3		3	B	Titulat mig	
	Tècnic de Finances	3	3		C	Tèc. especialista oficis	
	Tècnic de Promoció	3	3		B	Titulat mig	1 tècnic Web (a extingir)
Tècnic de Publicacions	1	1		B	Titulat mig	Secretari (a extingir)	
<b>Serveis TIC</b>		<b>36</b>	<b>25</b>	<b>11</b>			
<b>TIC</b>	Adjunt a Direcció de Serveis TIC	1	1		A	Cap de Departament	Support guàrdies
	Coordinador de Càlcul i Aplicacions	1	1		A	Cap de Departament	Support guàrdies (50%)
	Cap d'Administració Electrònica	1	1		A	Cap de Departament	Support guàrdies
	Cap d'Aplicacions i Projectes	1	1		A	Cap de Servei	Support guàrdies
	Cap de Càlcul Científic	1	1		A	Cap de Servei	Support guàrdies
	Cap de Clients i Projectes	1	1		A	Cap de Departament	
	Cap de Comunicacions	1	1		A	Cap de Departament	Support guàrdies (75%)
	Cap d'Operacions i Ciberseguretat	1	1		A	Cap de Departament	Support guàrdies
	Cap de Qualitat i Suport	1	1		A	Cap de Departament	
	Tècnic líder d'Administració Electrònica	1	1		A	Tècnic líder	
	Tècnic líder de Comunicacions	1	1		B	Tècnic líder	
	Tècnic líder d'Integració					Tècnic líder	Vacant
	Tècnic líder de Projectes	1	1		A	Tècnic líder	
	Tècnic líder de Ciberseguretat	1	1		B	Tècnic líder	
	Tècnic líder de Sistemes	1	1		A	Tècnic líder	
	Administrador de Sistemes	5	4	1	B	Titulat mig	
	Administrador de Xarxes	2	1	1	B	Titulat superior	
	Tècnic d'Administració Electrònica	1		1	B	Titulat mig	
	Tècnic Comercial de Serveis TIC	1		1	B	Titulat mig	
	Tècnic de Càlcul Científic	3	3		A	Titulat superior	
Tècnic de Compres Conjunes TIC	1		1	B	Titulat mig		
Tècnic de Comunicacions	3	2	1	B	Titulat mig		
Tècnic de Projectes	5	1	4	B	Titulat mig		
Tècnic en Gestió de Docs. i Arxius	1		1	A	Titulat superior		
<b>Biblioteques, Informació i Documentació</b>		<b>9</b>	<b>8</b>	<b>1</b>			
<b>BID</b>	Adjunt a Direcció de BID	1	1		A	Cap de Departament	Fusió I
	Cap del CCUC	1	1		A	Cap de Servei	Fusió II
	Cap de l'Equipament GEPA	1	1		A	Cap de Servei	Fusió III
	Cap d'Informació Electrònica	1	1		A	Cap de Servei	
	Tècnic d'Aplicacions Documentals	1	1		B	Titulat mig	
	Tècnic Bibliotecari	2	2		B	Titulat mig	
Tècnic de Recursos d'Informació	2	1	1	B	Titulat mig		
<b>Ciència Oberta</b>		<b>5</b>	<b>3</b>	<b>2</b>			
<b>ACO</b>	Cap de Ciència Oberta	1	1		A	Cap de Departament	
	Tècnic de Curació de Dades	1		1	B	Titulat mig	
	Tècnic de Recursos d'Informació	3	2	1	B	Titulat mig	
<b>Compres Conjunes</b>		<b>5</b>	<b>1</b>	<b>4</b>			
<b>ACC</b>	Cap de Compres d'Energia	1	1		A	Cap de Servei	
	Tècnic de Compres Conjunes	2		2	B	Titulat mig	
	Tècnic de Compres d'Energia	2		2	B	Titulat mig	
<b>Gestió de Serveis Comuns</b>		<b>9</b>	<b>3</b>	<b>6</b>			
<b>GSC</b>	Cap del Gabinet de Vicepresidència	1	1		A	Cap de Departament	
	Cap de Desenvolupament de Projectes i Programes Acadèmics	1		1	A	Cap de Departament	
	Cap d'Anàlisi de Polítiques Públiques d'Ensenyament Superior	1	1		A	Cap de Departament	
	Tècnic Analista de Dades	2	1	1	A	Titulat superior	1 a jr de 30 h/s
	Tècnic de Comunicació del PDI	1		1	B	Titulat mig	
	Tècnic de Suport al PDI	1		1	A	Titulat superior	
	Tècnic de Suport Científic al PSH	1		1	A	Titulat superior	
	Tècnic de Suport Jurídic al PSH	1		1	A	Titulat superior	
<b>Total 2021</b>		<b>86</b>	<b>57</b>	<b>29</b>			

- ① Es consoliden 2 llocs estructurals per les 2 baixes de fixos en el 2019, un Secretari i un administrador de Sistemes.
- ② S'afegeixen quatre nous llocs de treball temporals (estructurals), tres finançats a càrrec de la facturació de serveis.
- ③ Se substitueixen els llocs de director tècnic de Projectes i tècnic Analista de Polítiques Públiques d'Ensenyament Superior.
- ④ Tres dels llocs de treball associats a la gestió de serveis comuns es transformen de temporals a estructurals.
- ⑤ Deis 29 llocs treball temporals, 26 són ara estructurals pendents de consolidar.





## Annex V.

### Taula salarial per al 2021

Nivell professional		€/mes	€/any	Observacions
Tècnics	T8	2.752,98	38.541,72	
	T7	2.512,04	35.168,56	
	T6	2.309,79	32.337,06	
	T5	2.109,13	29.527,82	
	T4	1.928,78	27.002,92	
	T3	1.762,77	24.678,78	
	T2	1.576,25	22.067,50	
	T1	1.423,96	19.935,44	
Secretaris	S8	2.240,94	31.373,16	
	S7	2.046,55	28.651,70	
	S6	1.883,57	26.369,98	
	S5	1.721,66	24.103,24	
	S4	1.563,15	21.884,10	
	S3	1.430,38	20.025,32	
	S2	1.309,67	18.335,38	
	S1	1.199,95	16.799,30	
<b>Ajut a l'estudi</b>		9,00		€/hora

Complements de comandament, responsabilitat i compensació per encàrrec de funcions				
Director general	3.510,00	49.140,00		
Director d'Àrea	3.317,29	46.442,06		
Cap de Departament	1.680,14	23.521,96		
Cap de Servei	559,06	7.826,84		
Tècnic líder	330,87	4.632,18		
Suport guàrdies	150,45	2.106,30		
Secretari de Direcció	149,63	2.094,82		
Director d'Àrea e.f.	682,18	8.186,16	Per a cap de Dept.	
Cap de Departament e.f.	354,71	4.256,52	Per a cap de Servei	
Cap de Servei e.f.	230,56	2.766,72	Per a tècnic/secretari	
Fusió I	4,82	67,48		
Fusió II	11,02	154,28		
Fusió III	34,82	487,48		
Fusió IV	38,07	532,98		
Ajust contractual I	102,34	1.432,76		
Ajust contractual II	2,81	39,34		

Supervisió i Seguiment del Servei 24x7 (S.S. S24x7)		
<b>Guàrdies</b>		
● Cap de setmana normal	319,58	
● Cap de setmana de 3 dies	447,41	
● Festius en dimarts - dijous	191,75	
● Reis	591,22	3d (1 festiu)
● Setmana Santa	1.006,68	4d (4 festius)
● Nadal	559,27	2d (2 festius)
● Cap d'Any	463,39	2d (1 festiu)
● Reis'22	335,56	1d (1 festiu)
<b>Disponibilitat</b>		
● Laborable ordinari	18,80	€/dia (8 h/d), de les 9 a les 21 h.
● Laborable reduït	36,06	€/dia (7 h/d), del 15-06 al 13-09
● Laborable continuat	39,08	€/dia (5,5 - 6,0 h/d)
● Festiu diurn	73,66	€/dia, de les 9 a les 21 hores
● Cap d'Any i Reis	836,15	
● Setmana Santa	906,00	
● Nadal	792,90	
● Cap d'Any	591,07	
● Reis'22	591,07	
<b>Horari estès</b>		
● Laboral diurn	24,35	€/dia, de les 9 a les 21 hores
● Laborable nocturn	95,76	€/nit, de les 21 a les 9 hores
● Festiu diurn	42,61	€/dia, de les 9 a les 21 hores
● Festiu nocturn	110,49	€/nit, de les 21 a les 9 hores

Hores extres	Laborable	Nocturna	Festiva
Cap	28,27	32,79	39,30
Titulat superior	26,43	30,66	36,74
Titulat mig	23,69	27,48	32,93
Tècnic esp. oficis	19,05	22,10	26,48

**Increment d'un 0,9% respecte a l'any 2020** (Decret llei 18/2021, de 27 de juliol).