

**23. INFORMACIÓ PRESSUPOSÀRIA**  
**23.1.- LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST 2020**

PRESSUPOST D'INGRESSOS									
Aplicació	Descripció de l'ingrés	Pressupost inicial	Modif.	Pressupost definitiu	Ingressos liquidats	% Execució	Desviacions	% Desviació	
3190004	Prestacions d'altres serveis a entitats d dins del sector públic	373.314,05	(221.000,00)	152.314,05	25.546,00	16,77%	(126.768,05)	(33,96%)	
	<b>CONCEPTE 319 Prestació d'altres serveis</b>	373.314,05	(221.000,00)	152.314,05	25.546,00	16,77%	(126.768,05)	(33,96%)	
	<b>ARTICLE 31 PRESTACIÓ DE SERVEIS</b>	373.314,05	(221.000,00)	152.314,05	25.546,00	16,77%	(126.768,05)	(33,96%)	
	<b>CAPÍTOL 3. TAXES, VENDA DE BÉNS I SERVEIS I ALTRES INGRESSOS</b>	373.314,05	(221.000,00)	152.314,05	25.546,00	16,77%	(126.768,05)	(33,96%)	
4100012	Del Departament de salut	1.943.800,00	381.270,85	2.325.070,85	2.501.843,38	107,60%	176.772,53	9,09%	
	<b>CONCEPTE 410 DE LA Generalitat per finançar despeses de funcionament</b>	1.943.800,00	381.270,85	2.325.070,85	2.501.843,38	107,60%	176.772,53	9,09%	
	<b>ARTICLE 41 DE L'ADMINISTRACIÓ DE LA GENERALITAT</b>	1.943.800,00	381.270,85	2.325.070,85	2.501.843,38	107,60%	176.772,53	9,09%	
4406800	De l'Agència d'Ajuts Universitaris	0,00	0,00	0,00	5.040,00	0,00%	5.040,00	0,00%	
	<b>CONCEPTE 440 A entitats de dret públic de la Generalitat sotmeses al règim duradiu privat</b>	0,00	0,00	0,00	5.040,00	0,00%	5.040,00	0,00%	
44300001	De la Fundació Institut d'Investigació en Ciències de la Salut Germans Trias i Pujol	0,00	0,00	0,00	75.000,00	0,00%	75.000,00	0,00%	
	<b>CONCEPTE 443 De Fundacions del sector públic de la Generalitat</b>	0,00	0,00	0,00	75.000,00	0,00%	75.000,00	0,00%	
	<b>ARTICLE 44 A ALTRES ENTITATS DEL SECTOR PÚBLIC O ADSCRITES</b>	0,00	0,00	0,00	80.040,00	0,00%	80.040,00	0,00%	
4620001	De la Diputació de Barcelona	75.000,00	0,00	75.000,00	0,00	0,00%	(75.000,00)	(100,00%)	
	<b>CONCEPTE 462 D'ens i corporacions locals</b>	75.000,00	0,00	75.000,00	0,00	0,00%	(75.000,00)	(100,00%)	
	<b>ARTICLE 46 D'ENS I CORPORACIONS LOCALS</b>	75.000,00	0,00	75.000,00	0,00	0,00%	(75.000,00)	(100,00%)	
493009	Altres transferències corrents de la UE	40.000,00	0,00	40.000,00	227.155,50	567,89%	187.155,50	467,89%	
	<b>CONCEPTE 493 De la Unió Europea</b>	40.000,00	0,00	40.000,00	227.155,50	567,89%	187.155,50	467,89%	
	<b>ARTICLE 49 DE L'EXTERIOR</b>	40.000,00	0,00	40.000,00	227.155,50	567,89%	187.155,50	467,89%	
	<b>CAPÍTOL 4. TRANSFERÈNCIES CORRENTS</b>	2.058.800,00	381.270,85	2.440.070,85	2.809.038,88	115,12%	368.968,03	17,92%	
	<b>TOTAL PRESSUPOST D'INGRESSOS</b>	2.432.114,05	160.270,85	2.592.384,90	2.834.584,88	109,34%	242.199,98	9,96%	



PRESSUPOST DE DESPESES								
Aplicació	DESCRIPCIÓ DE LA DESPESA	Pressupost inicial	Modificacions	Pressupost definitiu	Obligacions reconegudes	% Execució	Desviacions	% Desviació
1300001	Retribucions bàsiques	188.237,20	0,00	188.237,20	218.541,07	116,10%	30.303,87	16,10%
	CONCEPTE 130 Personal laboral fix	188.237,20	0,00	188.237,20	218.541,07	116,10%	30.303,87	16,10%
1310001	Retribucions bàsiques	1.092.671,28	0,00	1.092.671,28	1.058.162,45	96,84%	(34.508,83)	(3,16%)
	CONCEPTE 131 Personal laboral temporal	1.092.671,28	0,00	1.092.671,28	1.058.162,45	96,84%	(34.508,83)	(3,16%)
1320001	Personal d'alta direcció i altres remuneracions	91.976,60	0,00	91.976,60	91.222,14	99,18%	(754,46)	(0,82%)
	CONCEPTE 132 Personal empreses i altres entitats sector públic	91.976,60	0,00	91.976,60	91.222,14	99,18%	(754,46)	(0,82%)
	<b>ARTICLE 13 PERSONAL LABORAL</b>	<b>1.372.885,08</b>	<b>0,00</b>	<b>1.372.885,08</b>	<b>1.367.925,66</b>	<b>99,64%</b>	<b>(4.959,42)</b>	<b>(0,36%)</b>
1600001	Seguretat Social	437.950,17	0,00	437.950,17	414.544,40	94,66%	(23.405,77)	(5,34%)
	CONCEPTE 160 Quotes socials	437.950,17	0,00	437.950,17	414.544,40	94,66%	(23.405,77)	(5,34%)
	<b>ARTICLE 16 ASSEGUANCES I COTITZACIONS SOCIALS</b>	<b>437.950,17</b>	<b>0,00</b>	<b>437.950,17</b>	<b>414.544,40</b>	<b>94,66%</b>	<b>(23.405,77)</b>	<b>(5,34%)</b>
	<b>CAPÍTOL 1. REMUNERACIONS DEL PERSONAL</b>	<b>1.810.835,25</b>	<b>0,00</b>	<b>1.810.835,25</b>	<b>1.782.470,06</b>	<b>98,43%</b>	<b>(28.365,19)</b>	<b>(1,57%)</b>
2000002	Altres lloguers i cànon de terrenys, béns naturals, edificis i altres construccions	10.000,00	0,00	10.000,00	2.158,34	21,58%	(7.841,66)	(78,42%)
	CONCEPTE 200 Llog. can. terr. Nat. Edificis i al. Constr.	10.000,00	0,00	10.000,00	2.158,34	21,58%	(7.841,66)	(78,42%)
	<b>ARTICLE 20 LLOGUERS I CÀNONS</b>	<b>10.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>2.158,34</b>	<b>21,58%</b>	<b>(7.841,66)</b>	<b>(78,42%)</b>
2130001	Conservació, reparació i manteniment d'altres immobilitzats material	250,00	0,00	250,00	0,00	0,00%	(250,00)	(100,00%)
	CONCEPTE 213 Conservació, reparació i manteniment d'altres immob. Material	250,00	0,00	250,00	0,00	0,00%	(250,00)	(100,00%)
	<b>ARTICLE 21 CONSERVACIÓ I REPARACIÓ</b>	<b>250,00</b>	<b>0,00</b>	<b>250,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>(250,00)</b>	<b>(100,00%)</b>
2200001	Material ordinari no inventariable	1.000,00	0,00	1.000,00	1.275,65	127,57%	275,65	27,57%
	CONCEPTE 220 Material oficina	1.000,00	0,00	1.000,00	1.275,65	127,57%	275,65	27,57%
2220001	Despeses postals, missatgeria i altres similars	1.000,00	0,00	1.000,00	36,94	3,69%	(963,06)	(96,31%)
	CONCEPTE 222 Comunicacions	1.000,00	0,00	1.000,00	36,94	3,69%	(963,06)	(96,31%)



Aplicació	DESCRIPCIÓ DE LA DESPESA	Pressupost inicial	Modificacions	Pressupost definitiu	Obligacions reconegudes	% Execució	Desviacions	% Desviació
2240001	Despeses d'assegurances	7.000,00	(850,00)	6.150,00	5.537,40	90,04%	(612,60)	(9,96%)
	CONCEPTE 224 Despeses d'assegurances	7.000,00	(850,00)	6.150,00	5.537,40	90,04%	(612,60)	(9,96%)
2250001	Tributs	2.000,00	0,00	2.000,00	50,00	2,50%	(1.950,00)	(97,50%)
	CONCEPTE 225 Tributs	2.000,00	0,00	2.000,00	50,00	2,50%	(1.950,00)	(97,50%)
2260011	Formació del personal propi	20.000,00	(8.109,41)	11.890,59	3.145,90	26,46%	(8.744,69)	(73,54%)
2260039	Despeses per serveis bancaris	1.000,00	0,00	1.000,00	908,00	90,80%	(92,00)	(9,20%)
2260040	Inscripció com a soci o altra figura a organismes o entitats de caràcter associatiu	25.600,00	(11.000,00)	14.600,00	14.139,93	96,85%	(460,07)	(3,15%)
2260089	Altres despeses diverses	8.000,00	(7.500,00)	500,00	396,26	79,25%	(103,74)	(20,75%)
	CONCEPTE 226 Despeses diverses	54.600,00	(26.609,41)	27.990,59	18.590,09	66,42%	(9.400,50)	(33,58%)
2280001	Solucions Tecnològiques adquirides al CTTI	53.653,00	0,00	53.653,00	24.072,31	44,87%	(29.580,69)	(55,13%)
	CONCEPTE 228 Solucions Tecnològiques	53.653,00	0,00	53.653,00	24.072,31	44,87%	(29.580,69)	(55,13%)
	<b>ARTICLE 22 MATERIAL, SUBMINISTRAMENTS I ALTRES</b>	<b>119.253,00</b>	<b>(27.459,41)</b>	<b>91.793,59</b>	<b>49.562,39</b>	<b>53,99%</b>	<b>(42.231,20)</b>	<b>(46,01%)</b>
2300001	Diètes, locomoció i trasllats	50.000,00	(39.000,00)	11.000,00	10.472,55	95,21%	(527,45)	(4,80%)
	CONCEPTE 230 Diètes, locomoció i trasllats	50.000,00	(39.000,00)	11.000,00	10.472,55	95,21%	(527,45)	(4,80%)
	<b>ARTICLE 23 INDEMNITZACIONS PER RAÓ DE SERVEI</b>	<b>50.000,00</b>	<b>(39.000,00)</b>	<b>11.000,00</b>	<b>10.472,55</b>	<b>95,21%</b>	<b>(527,45)</b>	<b>(4,80%)</b>
2510002	Prestació de serveis amb mitjans aliens amb altres entitats	217.640,00	447.341,42	664.981,42	664.981,42	100,00%	0,00	0,00%
	CONCEPTE 251 Prestació de serveis amb mitjans aliens	217.640,00	447.341,42	664.981,42	664.981,42	100,00%	0,00	0,00%
	<b>ARTICLE 25 PRESTACIÓ DE SERVEIS AMB MITJANS ALIENS</b>	<b>217.640,00</b>	<b>447.341,42</b>	<b>664.981,42</b>	<b>664.981,42</b>	<b>100,00%</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
	<b>CAPÍTOL 2. DESPESES CORRENTS DE BÉNS I SERVEIS</b>	<b>397.143,00</b>	<b>380.882,01</b>	<b>778.025,01</b>	<b>727.174,70</b>	<b>93,46%</b>	<b>(50.850,31)</b>	<b>(6,54%)</b>
4830001	Premis AGAUR	0,00	850,00	850,00	850,00	100,00%	0,00	0,00%
	CONCEPTE 483 Premis	0,00	850,00	850,00	850,00	100,00%	0,00	0,00%
	<b>ARTICLE 48 A FAMÍLIES, INSTITUCIONS SENSE FI DE LUCRE I ALTRES ENS CORPORATIS</b>	<b>0,00</b>	<b>850,00</b>	<b>850,00</b>	<b>850,00</b>	<b>100,00%</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
	<b>CAPÍTOL 4 TRANSFERÈNCIES CORRENTS</b>	<b>0,00</b>	<b>850,00</b>	<b>850,00</b>	<b>850,00</b>	<b>100,00%</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>

Aplicació	DESCRIPCIÓ DE LA DESPESA	Pressupost inicial	Modificacions	Pressupost definitiu	Obligacions reconegudes	% Execució	Desviacions	% Desviació
6400001	Inversions en mobiliaris i estris per compte propi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
	CONCEPTE 640 Inversions en mobiliaris i estris	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
	<b>ARTICLE 64 INVERSIONS EN MOBILIARIS I ESTRIS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
6500001	Inversions en equips de procés de dades i telecomunicacions	0,00	2.674,64	2.674,64	2.674,64	100,00%	0,00	0,00%
	CONCEPTE 650 Inversions en equips de procés de dades i telecomunicacions	0,00	2.674,64	2.674,64	2.674,64	100,00%	0,00	0,00%
	<b>ARTICLE 65 INVERSIONS EQUIPS PROCÉS DE DADES I TELECOM.</b>	<b>0,00</b>	<b>2.674,64</b>	<b>2.674,64</b>	<b>2.674,64</b>	<b>100,00%</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
6800001	Inversions en immobilitzat intangible	224.135,80	(224.135,80)	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
	CONCEPTE 680 Inversions en inversions immaterial	224.135,80	(224.135,80)	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
	<b>ARTICLE 68 INVERSIONS EN IMMOBILITZAT IMMATERIAL</b>	<b>224.135,80</b>	<b>(224.135,80)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
	<b>CAPÍTOL 6. INVERSIONS REALS</b>	<b>224.135,80</b>	<b>(221.461,16)</b>	<b>2.674,64</b>	<b>2.674,64</b>	<b>100,00%</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
	<b>TOTAL PRESSUPOST DESPESES</b>	<b>2.432.114,05</b>	<b>160.270,85</b>	<b>2.592.384,90</b>	<b>2.513.169,40</b>	<b>96,94%</b>	<b>(79.215,50)</b>	<b>(3,06%)</b>

<b>RESULTAT PRESSUPOSTARI = DRETS RECONEGUTS - OBLIGACIONS RECONEGUIDES</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>321.415,48</b>
-----------------------------------------------------------------------------	-------------	-------------	-------------------





## **RESULTAT PRESSUPOSTARI**

CONCEPTE	DRETS RECONEGUTS NETS	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	RESULTAT
<b>1.(+) Operacions No financeres (Cap. 1 a 7)</b>	<b>2.834.584,88</b>	<b>2.513.169,40</b>	<b>321.415,48</b>
(+) Operacions Corrents (Cap. 1 a 5)	2.834.584,88	2.510.494,76	324.090,12
(+) Operacions de Capital (Cap. 6 i 7)	0,00	2.674,64	-2.674,64
<b>2. (+) Operacions amb Actius Financers (Cap 8)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3. (+) Operacions Comercials</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>I. RESULTAT PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI (1+2+3)</b>	<b>2.834.584,88</b>	<b>2.513.169,40</b>	<b>321.415,48</b>
<b>II. VARIACIÓ NETA DE PASSIUS FINANCERS (Cap. 9)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>III. SALDO PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI (I+II)</b>	<b>2.834.584,88</b>	<b>2.513.169,40</b>	<b>321.415,48</b>
<b>4. (+) Crèdits gastats finançaments amb romanent de tresoreria</b>			<b>0,00</b>
<b>5. (-) Desviacions de finançament positives per recursos de l'exercici amb despeses amb finançament afectat</b>			<b>0,00</b>
<b>6. (+) Desviacions de finançament negatives en despeses amb finançament afectat</b>			<b>0,00</b>
<b>IV. SUPERÀVIT O DÈFICIT DE FINANÇAMENT DE L'EXERCICI</b>	<b>2.834.584,88</b>	<b>2.513.169,40</b>	<b>321.415,48</b>

## **23.2.- CONCILIACIÓ RESULTAT ECONÒMIC-FINANCIER/PRESSUPOSTARI**

<b>RESULTAT PRESSUPOSTARI</b>	<b>321.415,48</b>
Dotacions a l'amortització	(7.860,85)
Deteriorament immobilitzat donacions rebudes	(178.322,55)
Regularització de saldos	(60,00)
Regularització prorata	(5.767,49)
<b>DESPESES COMPTE FINANCERA I NO A PRESSUPOST</b>	<b>(192.010,89)</b>
Compra d'immobilitzat	2.674,64
<b>INVERSIÓ A PRESSUPOST I NO COMPTE FINANCER</b>	<b>2.674,64</b>
Incorporació de drets reconeguts projectes europeus i altres 2020	(232.195,50)
<b>INGRESSOS A PRESSUPOSTÀRIA I NO COMPTE FINANCER</b>	<b>(232.195,50)</b>
Ajustament transferència Article 14	25.096,15
Sanejament donacions	178.322,55
Regularització subvencions Departament	(209.690,00)
Regularització i ajustaments de saldos comptables	98.526,72
<b>INGRESSOS COMPTE FINANCERA I NO PRESSUPOSTÀRIA</b>	<b>92.255,42</b>
<b>RESULTAT DEL COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS 2019</b>	<b>(7.860,85)</b>

### **23.3.- PRINCIPALS VARIACIONS PRESSUPOSTÀRIES**

#### **Pressupost d'Ingressos:**

- CAPÍTOL 3
  - o Disminució del 83,23% per menor facturació a tercers per acreditacions, homologacions i fase final projectes DIPAX, i aplaçaments de treballs per efecte de la pandèmia de COVID-19.
  
- CAPÍTOL 4
  - o Augment del 10,83% de les aportacions del Departament de Salut, degut a les circumstàncies següents:
    - Conveni per a l'assignació de fons de les funcions pròpies del delegat de protecció de dades en l'àmbit del departament de salut per a l'any 2020, per import de 579.500,00 euros.
    - Pla d'actuació per a la implementació del programa de desenvolupament de polítiques de cohesió sanitària, de formació de facultatius mèdics i d'educació sanitària de la població per afavorir l'ús racional del medicament, per import de 146.000,00 euros.
    - Traspàs de fons a la Fundació d'una transferència interdepartamental procedent del Departament del Treball, Afers Socials i Famílies per la realització de diverses actuacions, per import de 109.979,00 euros.
    - Transferències pel finançament del projecte COMPDIG per import total de 147.050,00 euros.
    - Conveni entre la Fundació, l'Institut Català de la Salut i la Fundació Institut d'Investigació en Ciències de la Salut Germans Trias i Pujol pel suport en matèria de protecció de dades per import de 75.000,00 euros.
  - o Augment del 467,89% de les aportacions rebudes per finançament de projectes europeus, durant el 2020 han assolit nous projectes l'INCISIVE I EHEALTH.

#### **Pressupost de despeses:**

- CAPÍTOL 1
  - o Augment del 16,10% de la despesa de personal fix per increments salarials de la Llei de pressupostos no previstos al pressupost inicial ni complements per antiguitat.
  - o Disminució del 3,16% del personal laboral temporal, donat que no s'ha assolit la incorporació de nou personal en els dates previstes en el pressupost inicial.



- CAPÍTOL 2

- Disminució de la previsió en lloguers en un 78,42% per baixada d'esdeveniments a causa de la pandèmia del Covid-19..
- No s'ha assolit l'objectiu de formació, sent una desviació negativa del 73,54%.
- Disminució del 55,13% dels serveis prestats pel CTTI, donat que no s'han completat tots els serveis inicialment previstos.
- Disminució respecte del pressupost inicial de la despesa en dietes i locomocions un 4,80%, per efecte de la pandèmia del Covid-19.
- Increment del 205,54% respecte el pressupost inicial de les subcontractació a tercers per serveis de consultoria i assessorament de temes d'estructura, per tramitacions d'emergència Covid i desenvolupament de la plataforma mConnecta.

**23.4.- ROMANENT DE TRESORERIA**

CONCEPTE	2020	2019
<b>1.(+) Fons líquids</b>	<b>575.156,25</b>	<b>562.157,92</b>
<b>2. (+) Drets pendents de cobrament</b>	<b>1.005.760,91</b>	<b>562.159,18</b>
(+) del Pressupost corrent	488.218,68	311.750,00
(+) De Pressupostos tancats	0,00	0,00
(+) D'operacions no pressupostàries	491.243,82	248.001,82
(+) D'operacions comercials	26.298,41	2.407,36
<b>3. (-) Obligacions pendents de pagament</b>	<b>388.954,10</b>	<b>503.225,82</b>
(+) del Pressupost corrent	167.468,78	107.603,64
(+) de Pressupostos tancats	0,00	0,00
(+) d'operacions no pressupostàries	221.485,32	395.622,18
(+) d'operacions comercials	0,00	0,00
<b>4. (+) Partides pendents d'aplicació</b>	<b>0,00</b>	<b>742,33</b>
(-) cobraments realitzats pendents d'aplicació definitiva	0,00	742,33
(+) Pagaments realitzats pendents d'aplicació definitiva	0,00	0,00
<b>I. Romanent de tresoreria total (1+2-3+4)</b>	<b>1.191.963,06</b>	<b>621.833,61</b>
II. Excés de finançament afectat	729.287,54	142.686,76
III. Saldos de dubtós cobrament		
<b>IV. Romanent de tresoreria no afectat = (I-II-III)</b>	<b>462.675,52</b>	<b>479.146,85</b>