



PARLAMENT DE CATALUNYA

**INFORME SOBRE L'EXECUCIÓ PRESSUPOSTÀRIA
CORRESPONENT AL PRIMER BIMESTRE DE L'EXERCICI DEL 2017
PARLAMENT DE CATALUNYA**



INFORME SOBRE L'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES DEL PARLAMENT DE CATALUNYA CORRESPONENT AL PRIMER BIMESTRE DE L'EXERCICI DEL 2017

1. INTRODUCCIÓ

Aquest informe s'emet en compliment de l'article 37.5 del Reglament del Parlament de Catalunya, que estableix que els tres diputats interventors designats per a cada període pressupostari han de presentar a la Mesa un informe bimestral sobre l'execució pressupostària.

D'acord amb l'article 37.4 del Reglament del Parlament, la Mesa s'ha de constituir en Mesa Ampliada per a exercir la funció a què fa referència l'article 37.3.h:

«h) Controlar l'execució del pressupost i presentar al Ple l'informe sobre el compliment del pressupost corresponent a cada període de sessions.»

D'acord amb l'article 139.4 dels Estatuts i del Règim i el Govern Interiors del Parlament de Catalunya, l'Oïdoria de Comptes, ha d'elaborar bimensualment un informe sobre l'execució del pressupost.

2. ABAST

Aquest informe inclou la informació relativa als apartats següents:

- a) Estat de modificacions de crèdit del període.
- b) Estat del procés de gestió dels crèdits del pressupost de despeses corresponent al període.
- c) Període mitjà de pagament a proveïdors (capítols II i VI del pressupost de despeses).

Atesa la situació de pròrroga pressupostària, aprovada pel Decret 331/2016, del 20 de desembre, del Departament de la Vicepresidència i d'Economia i Hisenda, pel qual s'estableixen els criteris d'aplicació de la pròrroga dels pressupostos de la Generalitat de Catalunya per al 2015, mentre no entrin en vigor els del 2017, els crèdits inicials que figuren en les diverses taules d'aquest informe corresponen als crèdits inicials del pressupost del 2015, aprovats per la Llei 2/2015, de l'11 de març, de pressupostos de la Generalitat de Catalunya per al



PARLAMENT DE CATALUNYA

2015, publicada en el *Diari Oficial de la Generalitat de Catalunya* núm. 6830, del 13 de març de 2015.

3. RESULTATS

3.1. ESTAT DE MODIFICACIONS DE CRÈDIT

D'acord amb el pressupost aprovat per al 2015 corresponent al Parlament, el crèdit inicial per al 2017 és igual a la quantitat de 51.944.576,27 euros.

En el període analitzat (el primer bimestre del 2017), les modificacions pressupostàries no han comportat, en cap cas, variació entre els capítols del pressupost. Per tant, el límit de la quantia del pressupost definitiu és per un import total de 51.944.576,27 euros.

A continuació es presenta el quadre corresponent:

	Crèdit inicial	Modificacions de crèdit	Crèdit definitiu
Remuneracions del personal (capítol I)	25.379.722,98		25.379.722,98
Despeses de béns corrents i de serveis (capítol II)	9.654.119,91		9.654.119,91
Transferències corrents (capítol IV)	15.958.000,00		15.958.000,00
Inversions reals (capítol VI)	942.733,38		942.733,38
Concessió de bestretes (capítol VIII)	10.000,00		10.000,00
TOTAL	51.944.576,27		51.944.576,27

Veure detall del quadre en annex

3.2. ESTAT DEL PROCÉS DE LA GESTIÓ DELS CRÈDITS DEL PRESSUPOST DE DESPESES FINS AL 28 DE FEBRER DE 2017

Tal com es pot veure en el quadre següent, el total d'obligacions reconegudes acumulades de l'1 de gener al 28 de febrer de 2017 és de 7.383.597,41 euros i representa un 14,21% del total del pressupost definitiu.

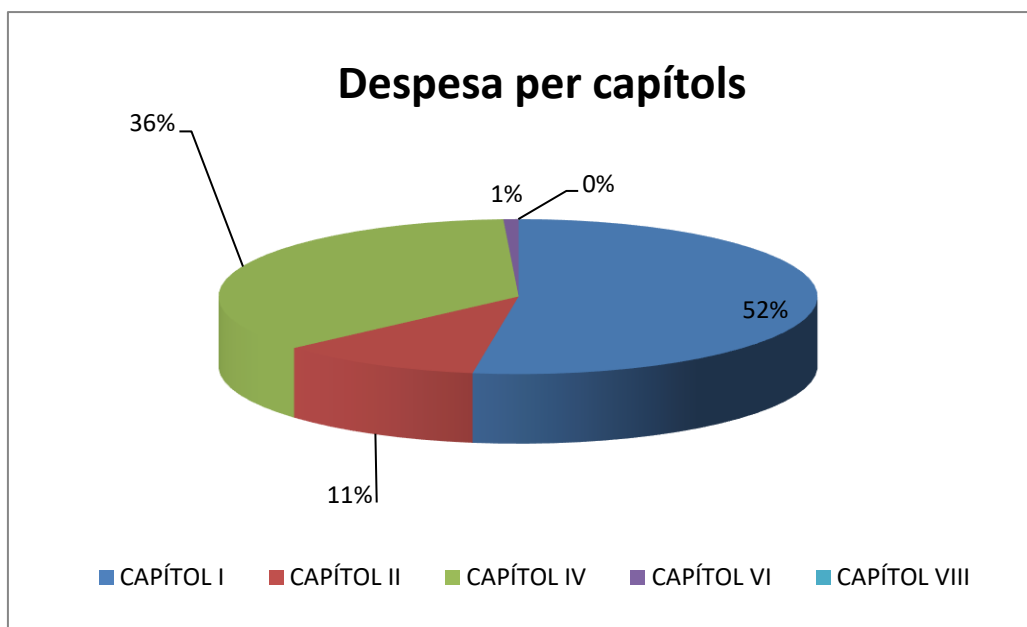


PARLAMENT DE CATALUNYA

	Despesa autoritzada	Obligacions reconegudes	% Autoritzat	% Obligat
Remuneracions del personal (capítol I)	3.872.671,80	3.872.671,80	15,26	15,26
Despeses de béns corrents i de serveis (capítol II)	3.301.131,88	811.083,54	34,19	8,40
Transferències corrents (capítol IV)	2.639.650,00	2.639.650,00	16,54	16,54
Inversions reals (capítol VI)	439.656,25	60.192,07	46,64	6,38
Concessió de bestretes (capítol VIII)	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	10.253.109,93	7.383.597,41	19,74	14,21

A l'annex del present informe es troba el detall de l'execució duta a terme, presentat a nivell de capítol i concepte pressupostari.

El gràfic següent mostra la distribució per capítols del total de les obligacions reconegudes a 28 de febrer de 2017 (7.383.597,41 euros).





PARLAMENT DE CATALUNYA

3.3. PERÍODE MITJÀ DE PAGAMENT A PROVEÏDORS

Per a facilitar la comprensió del mètode de càlcul del període mitjà de pagament a proveïdors dels capítols II i VI del pressupost de despeses del Parlament, i del càlcul global corresponent, cal tenir present que no han estat incloses les obligacions reconegudes amb càrrec a determinades aplicacions pressupostàries els destinataris de les quals no tenen la consideració de proveïdors (per exemple, les indemnitzacions).

Per a calcular el període mitjà de pagament s'ha tingut en compte el mètode fixat pel Reial decret 635/2014, del 25 de juliol, que desenvolupa el mètode de càlcul del període mitjà de pagament a proveïdors de les administracions públiques i el procediment de retenció de recursos dels règims de finançament, establerts per la Llei orgànica 2/2012, del 27 d'abril, d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera.

A continuació es presenta el resultat corresponent:

<i>Període bimestral</i>	<i>Capítol</i>	<i>Ràtio d'operacions pagades</i>	<i>Ràtio d'operacions pendents de pagament</i>	<i>Període mitjà de pagament a proveïdors</i>
<i>Febrer</i>	2	33,59	22,02	30,85
	6	35,95	25,73	27,90
	2+6	33,77	23,88	30,16

4. CONCLUSIONS

Els diputats interventors sotasignats acorden elevar aquest informe a la Mesa per tal que en tingui coneixement i n'ordini la publicació, si escau, al Portal de la Transparència.

Palau del Parlament, 12 de juliol de 2017

Roger Torrent i Ramió
GP de Junts pel Sí

Diputat interventor
(Acord del Ple del
22/03/2017)

Antonio Espinosa Cerrato
GP de Ciutadans

Diputat interventor
(Acord del Ple del
22/03/2017)

Jordi Terrades i Santacreu
GP Socialista

Diputat interventor
(Acord del Ple del
22/03/2017)



PARLAMENT DE CATALUNYA

ANNEX 1



PARLAMENT DE CATALUNYA

Informació pressupostària. Estat d'execució de la despesa. Febrer del 2017

Centre gestor	Concepte	Pressupost Definitiu	Autoritzacions	Pressupost Disponible	Disposicions	Obligacions Reconegudes	
Parlament de Catalunya	100 Alts càrrecs	6.707.649,10	1.026.884,58	5.680.764,52	1.026.884,58	1.026.884,58	
	110 Personal eventual	744.670,03	99.586,17	645.083,86	99.586,17	99.586,17	
	120 Retribucions bàsiques	8.951.436,63	1.332.773,68	7.618.662,95	1.332.773,68	1.332.773,68	
	121 Retribucions compl.	3.282.954,85	603.238,55	2.679.716,30	603.238,55	603.238,55	
	131 Personal laboral temporal	68.847,15	0,00	68.847,15	0,00	0,00	
	151 Activitats extraor.	70.000,00	8.841,67	61.158,33	8.841,67	8.841,67	
	160 Quotes socials	4.444.325,00	652.808,75	3.791.516,25	652.808,75	652.808,75	
	172 Al. prest. socials	1.004.840,22	56.166,36	948.673,86	56.166,36	56.166,36	
	173 Despeses socials	105.000,00	92.372,04	12.627,96	92.372,04	92.372,04	
	Capítol 1		25.379.722,98	3.872.671,80	21.507.051,18	3.872.671,80	3.872.671,80
	200 Llog.ter.béns naturals	106.865,38	101.010,81	447,46	101.010,81	18.160,05	
	201 Llog. càn. mat. transport	33.444,40	27.089,96	6.354,44	27.089,96	3.010,00	
	202 Llog.càn.equips proc.dad.	143.954,60	191.374,09	-47.419,49	191.374,09	31.895,68	
	203 Llog. i càn. al. im. mat.	9.976,60	296,45	3.121,63	296,45	296,45	
	210 Cons i rep ter, béns nat.	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	
	211 Con.rep.mant. mat. trans.	1.507,38	30,00	-2.492,62	30,00	30,00	
	212 Con.rep.mant.eq.proc.dad.	322.109,33	102.243,41	44.427,59	102.243,41	999,39	
	213 Con.rep. mant.al.im. mat.	375.378,18	350.729,32	-177.428,87	280.525,12	31.650,88	
	214 Al.des. con. rep. i mant.	34.766,14	501,02	8.377,09	501,02	501,02	
	220 Material d'oficina	189.453,00	37.148,64	56.446,70	37.148,64	20.256,69	
	221 Subministraments	494.116,10	411.315,77	14.030,99	168.229,35	69.299,80	
	222 Comunicacions	287.935,40	111.584,57	164.526,89	111.584,57	16.612,15	
	223 Transports	75.736,16	385,61	70.736,16	385,61	385,61	
	224 Despeses d'assegurances	631.807,98	2.983,18	624.824,80	2.983,18	2.983,18	
	225 Tributs	472,22	0,00	472,22	0,00	0,00	
	226 Despeses diverses	310.031,18	31.618,62	236.547,96	31.618,62	15.829,89	
	227 Treb. per p. fis. o jur.	1.090.352,82	852.661,74	216.391,89	852.661,74	60.685,88	
	228 Serveis informàtics	530.579,04	139.917,76	283.126,86	139.917,76	15.946,15	
	230 Diet. locom. i trasllats	284.522,28	3.188,93	281.333,35	3.188,93	3.188,93	
	231 Altres indemnitzacions	4.180.012,14	495.182,12	3.684.830,02	495.182,12	495.182,12	
	240 Despeses de publicacions	550.099,58	441.869,88	95.926,50	441.869,88	24.169,67	
	Capítol 2		9.654.119,91	3.301.131,88	5.565.581,57	2.987.841,26	811.083,54
	482 Subv. a grups parlam. i ILP's	15.958.000,00	2.639.650,00	13.318.350,00	2.639.650,00	2.639.650,00	
	Capítol 4		15.958.000,00	2.639.650,00	13.318.350,00	2.639.650,00	2.639.650,00
	610 Inver. edif. i al. const.	615.905,80	429.550,00	186.355,80	429.550,00	50.085,82	
	620 Inv.maq.instal·la./util.	38.723,20	9.298,85	-22.775,93	9.298,85	9.298,85	
	640 Inver. mobiliari i estris	1.324,16	0,00	676,20	0,00	0,00	
	650 Inv.equips proc.dad.i tel	275.243,84	0,00	194.151,70	0,00	0,00	
	670 Inver. altre immob. mat.	11.536,38	807,40	10.728,98	807,40	807,40	
	Capítol 6		942.733,38	439.656,25	369.136,75	439.656,25	60.192,07
	830 P i b.f. SP II c	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	
	Capítol 8		10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00
	Total		51.944.576,27	10.253.109,93	40.770.119,50	9.939.819,31	7.383.597,41