



PARLAMENT DE CATALUNYA

**INFORME SOBRE L'EXECUCIÓ PRESSUPOSTÀRIA
CORRESPONENT AL QUART BIMESTRE DE L'EXERCICI DEL 2020
PARLAMENT DE CATALUNYA
(Tram.238-00014/12)**



PARLAMENT DE CATALUNYA

INFORME SOBRE L'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES DEL PARLAMENT DE CATALUNYA CORRESPONENT AL QUART BIMESTRE DE L'EXERCICI DEL 2020

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.

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 2 i 6 del pressupost de despeses).

El pressupost del Parlament de Catalunya per a l'exercici del 2020 va ésser aprovat pel Ple en la sessió tinguda el dia 4 de març de 2020 i remès al departament competent perquè el pogués incloure en el projecte de llei de pressupostos de la Generalitat de Catalunya per al 2020 com a secció pressupostària diferenciada, integrada en el pressupost de l'Administració de la Generalitat de Catalunya.

Atès que, en la data de 24 d'abril de 2020, el Ple del Parlament de Catalunya va aprovar la Llei 4/2020, del 29 d'abril, de pressupostos de la Generalitat de Catalunya per al 2020 (DOGC núm. 8124, del 30 d'abril de 2020), els crèdits inicials que figuren en les diverses taules corresponen als aprovats en la dita llei.



PARLAMENT DE CATALUNYA

3. RESULTATS

3.1. ESTAT DE MODIFICACIONS DE CRÈDIT

3.1.a) Modificacions de crèdit que comporten un increment del pressupost inicial:

En el període analitzat s'ha tramitat una generació de crèdit en el capítol 2 del pressupost, per un import de 299.500,00 euros, finançada amb ingressos, tal com figura en l'expedient núm. 4/2020, aprovat per la Mesa en la sessió del 14 de juliol de 2020.

Considerant les modificacions pressupostàries dutes a terme en períodes anteriors i que comporten un increment del pressupost inicial, el pressupost definitiu de l'exercici s'ha incrementat en un total de 680.081,79 euros.

3.1.b) Modificacions de crèdit que no comporten un increment del pressupost disponible:

S'ha tramitat una transferència de crèdit per import de 283.544,00 euros, del capítol 2 al capítol 6, aprovada per la Mesa en la sessió tinguda el 7 de juliol de 2020 per al finançament parcial de la contractació del subministrament de l'equipament de seguretat de xarxa i d'accés remot segur del Parlament de Catalunya (PARLC-2020-00112).

3.1.c) Resum de les modificacions tramitades:

El quadre següent presenta les modificacions pressupostàries per capítol acumulades fins al 31 d'agost de 2020:

CAPÍTOLS	Crèdit inicial	Modificacions de crèdit ¹	Crèdit definitiu
1. Remuneracions del personal	32.938.544,73	0,00	32.938.544,73
2. Despeses corrents de béns i de serveis	10.575.585,88	298.972,64	10.874.558,52
4. Transferències corrents	16.138.200,00	74.000,00	16.212.200,00
6. Inversions reals	3.318.006,80	307.109,15	3.625.115,95
8. Actius financers	10.000,00	0.00	10.000,00
TOTAL	62.980.337,41	680.081,79	63.660.419,20

¹ Import de les modificacions de crèdit que incrementen el pressupost disponible.



PARLAMENT DE CATALUNYA

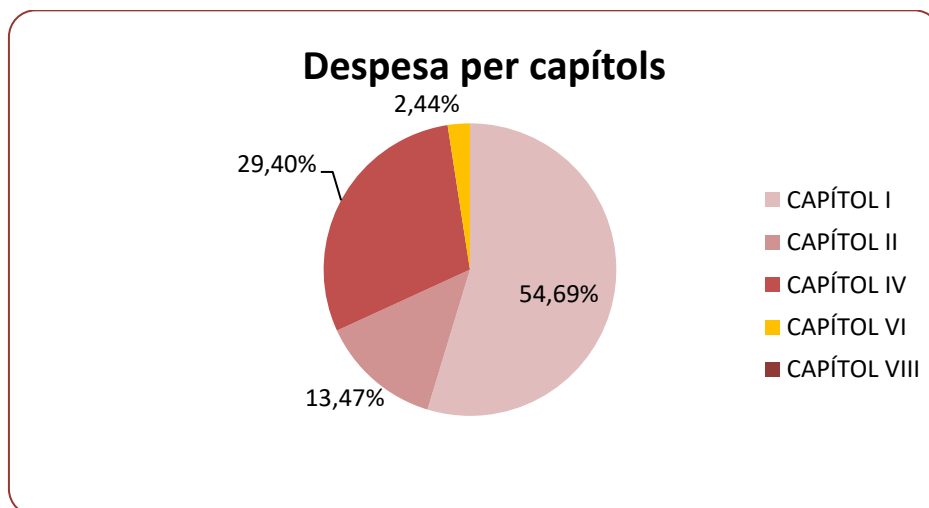
En l'annex 1 del present informe es troba el detall de les diverses modificacions pressupostàries tramitades, presentat a nivell de capítols.

3.2. ESTAT DEL PROCÉS DE GESTIÓ DELS CRÈDITS DEL PRESSUPOST DE DESPESES FINS AL 31 D'AGOST DE 2020

Tal com es pot veure en el quadre següent, el total d'obligacions reconegudes acumulades des de l'1 de gener fins al 31 d'agost de 2020 és de 36.598.805,46 euros i representa un 57,49% del total del pressupost definitiu del quadre que figura en l'anterior apartat.

OBLIGACIONS RECONEGUDES PER CAPÍTOL	Despesa autoritzada	Obligacions reconegudes	% Auto ritzat	% Obli gat
1. Remuneracions del personal	20.016.210,52	20.016.210,52	60,77	60,77
2. Despeses corrents de béns i de serveis	7.734.461,21	4.928.150,97	71,12	45,32
4. Transferències corrents	10.759.800,00	10.759.800,00	66,37	66,37
6. Inversions reals	1.511.569,78	894.643,97	41,70	24,68
8. Actius financers	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	40.022.041,51	36.598.805,46	62,87	57,49

El gràfic següent mostra la distribució per capítols del total de les obligacions reconegudes el 31 d'agost de 2020 (36.598.805,46 euros).

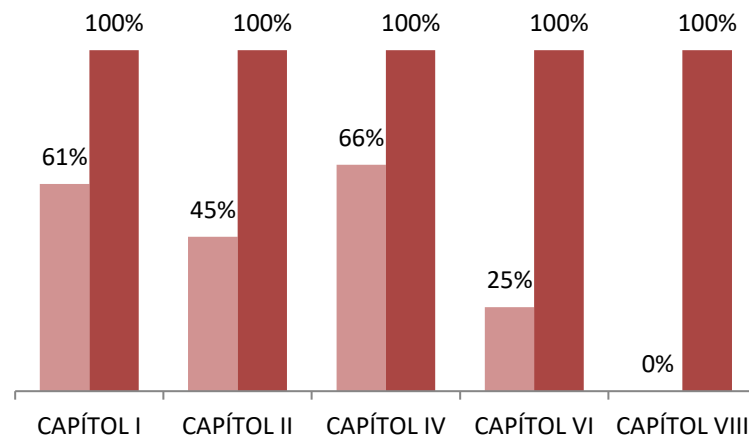




PARLAMENT DE CATALUNYA

El gràfic següent mostra el nivell d'execució per capítol (crèdit definitiu que figura en el quadre de l'anterior apartat del total de les obligacions reconegudes el 31 d'agost de 2020 (36.598.805,46 euros)).

Nivell d'execució de despesa per capítols



En l'annex 2 del present informe es troba el detall de l'execució duta a terme, presentada a nivell d'aplicació pressupostària, considerant com a crèdit inicial el que correspon al servei pressupostari PA01 de la secció pressupostària PA de la Llei 4/2020, del 29 d'abril, de pressupostos de la Generalitat de Catalunya per al 2020.

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 2 i 6 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).



PARLAMENT DE CATALUNYA

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, modificat pel Reial decret 1040/2017, del 22 de desembre, 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:

PERÍODE BIMESTRAL	Capítol	Ràtio d'operacions pagades	Ràtio d'operacions pendents de pagament	Període mitjà de pagament a proveïdors
Agost	2	6,14	60	6,19
	6	4,96	0,00	4,96
	2+6	5,93	60	5,97



PARLAMENT DE CATALUNYA

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, 5 de novembre de 2020.

Antonio Espinosa Cerrato
G. P. de Ciutadans
Diputat interventor
(Acord del ple del
6/02/2020)

Narcís Clara Lloret
G. P. de Junts per Catalunya
Diputat interventor
(Acord del ple del
6/02/2020)

Marc Sanglas i Alcantarilla
G. P. Republicà
Diputat interventor
(Acord del ple del
6/02/2020)

A N N E X 1



PARLAMENT DE CATALUNYA

Informació pressupostària. Estat de modificacions de crèdit. Agost del 2020

Servei pressupostari PA01 de la secció PA (Parlament de Catalunya) de la Llei 4/2020, del 29 d'abril, de pressupostos de la Generalitat de Catalunya per al 2020:

Centre gestor	Capítol	Pressupost Inicial	Total modificacions	Romanents Incorporats	Augments per Transferència	Minoracions per Transferència	Total generacions	Suplements de crèdit	Pressupost Definitiu
Parlament de Catalunya	1	32.938.544,73							32.938.544,73
	2	10.575.585,88	298.972,64	162.016,64		283.544,00	420.500,00		10.874.558,52
	4	16.138.200,00	74.000,00	74.000,00					16.212.200,00
	6	3.318.006,80	307.109,15	23.565,15	474.288,09	190.744,09			3.625.115,95
	8	10.000,00							10.000,00
	Resultat	62.980.337,41	680.081,79	259.581,79	474.288,09	474.288,09	420.500,00		63.660.419,20

ANNEX 2



PARLAMENT DE CATALUNYA

Informació pressupostària. Estat d'execució de la despesa. Agost del 2020

Centre gestor	Aplicació	Pressupost Definitiu	Autoritzacions	Disposicions	Obligacions Reconeixudes	% Oblig. s/ Pres. Def.
► Parlament de Catalunya	1000001 Retribucions bàsiques	5.745.255,04	3.735.721,18	3.735.721,18	3.735.721,18	65,02%
	1000002 Retribucions complementàries	2.725.290,56	1.467.253,54	1.467.253,54	1.467.253,54	53,84%
	1100001 Retribucions bàsiques	917.510,32	542.173,54	542.173,54	542.173,54	59,09%
	1100002 Retribucions complementàries	492.579,95	317.495,03	317.495,03	317.495,03	64,46%
	1200001 Retribucions bàsiques	12.929.382,12	7.746.883,20	7.746.883,20	7.746.883,20	59,92%
	1210001 Retribucions complementàries	5.008.084,46	2.921.120,76	2.921.120,76	2.921.120,76	58,33%
	1250001 Retribucions bàsiques	97.285,74	0,00	0,00	0,00	0,00%
	1250002 Retribucions complementàries	40.656,54	0,00	0,00	0,00	0,00%
	1510001 Gratificacions serveis extraordinaris	90.000,00	34.026,29	34.026,29	34.026,29	37,81%
	1600001 Seguretat Social	4.608.000,00	3.081.729,17	3.081.729,17	3.081.729,17	66,88%
	1600004 Altres règims de previsió social	4.500,00	2.872,53	2.872,53	2.872,53	63,83%
	1720001 Prestacions complementàries	280.000,00	166.935,28	166.935,28	166.935,28	59,62%
	Resultat	32.938.544,73	20.016.210,52	20.016.210,52	20.016.210,52	60,77%
	2000002 Altres lloguers i cànon de terrenys, béns natural	117.000,00	84.303,00	84.303,00	71.039,52	60,72%
	2010001 Lloguers i cànon de material de transport	42.634,35	42.634,35	42.634,35	24.870,02	58,33%
	2020001 Lloguers i cànon d'equips per a procés de dades	220.362,95	218.323,62	211.139,24	135.845,63	61,65%
	2020002 Lloguers d'equips de reprografia i fotocopiadores	7.986,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	2030001 Lloguers i cànon d'altre immobilitzat material	26.382,43	22.200,47	22.200,47	2.433,41	9,22%
	2100001 Conservació, reparació i manteniment terrenys, ben	1.050,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	2110001 Conservació, reparació i manteniment de material d	3.000,00	1.038,11	1.038,11	1.038,11	34,60%
	2120001 Conservació, reparació i manteniment d'equips per	248.437,42	161.717,17	161.717,17	96.169,46	38,71%
	2120002 Conservació, reparació i manteniment d'equips de r	51.000,00	34.968,99	34.968,99	16.591,91	32,53%
	2120003 Manteniment d'aplicacions informàtiques	426.514,69	243.363,21	243.363,21	127.797,49	29,96%
	2130001 Conservació, reparació i manteniment d'altre immob	752.556,13	723.550,22	719.012,72	301.811,20	40,10%
	2140001 Altres despeses de conservació, reparació i manten	55.525,29	49.768,57	42.308,57	22.298,55	40,16%
	2200001 Material ordinari no inventariable	137.049,15	93.536,39	75.386,39	41.010,42	29,92%
	2200002 Premsa, revistes, llibres i altres publicacions	54.900,00	45.358,70	45.358,70	41.617,39	75,81%
	2210001 Aigua i energia	447.306,06	425.504,13	354.735,06	146.857,73	32,83%
	2210002 Combustible per a mitjans de transport	24.200,00	23.521,99	23.521,99	5.193,27	21,46%
	2210003 Vestuari	48.491,71	44.171,25	44.171,25	17.880,98	36,87%
	2210005 Productes farmacèutics i analítics	3.500,00	8.268,28	8.268,28	5.388,36	153,95%
	2210006 Compres de mercaderies i matèries primeres	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	2210089 Altres subministraments	182.750,00	16.382,60	16.382,60	14.994,91	8,21%
	2220001 Despeses postals, missatgeria i altres similars	14.000,00	12.604,92	12.604,92	3.446,49	24,62%
	2220003 Comunicacions mitjançant serveis de veu i dades ad	377.370,30	206.794,81	206.794,81	83.630,84	22,16%
	2230001 Transports	18.000,00	8.659,73	8.659,73	0,00	0,00%
	2240001 Despeses d'assegurances	412.275,00	335.793,70	335.793,70	4.079,00	0,99%

Informació pressupostària. Estat d'execució de la despesa. Agost del 2020

Centre gestor	Aplicació	Pressupost Definitiu	Autoritzacions	Disposicions	Obligacions Reconeegudes	% Oblig. s/ Pres. Def.
	2250001 Tributs	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	2260001 Exposicions, certàmens i altres activitats de prom	18.150,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	2260002 Atencions protocol·làries i representatives	41.000,00	3.741,66	3.741,66	3.076,16	7,50%
	2260005 Organització de reunions i conferències	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	2260006 Oposicions i proves selectives	28.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	2260007 Publicacions i edictes als diaris oficials	8.000,00	218,40	218,40	218,40	2,73%
	2260011 Formació dels empleats públics	78.000,00	6.536,60	6.536,60	6.536,60	8,38%
	2260039 Despeses per serveis bancaris	1.000,00	423,99	423,99	423,99	42,40%
	2260040 Inscip. com a soci o altra figura a organismes o	4.620,00	4.977,00	4.977,00	4.976,32	107,71%
	2260089 Altres despeses diverses	567.844,34	236.434,35	236.434,35	111.156,08	19,58%
	2270001 Neteja i sanejament	677.593,96	677.243,97	677.243,97	393.221,43	58,03%
	2270005 Estudis i dictàmens	18.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	2270008 Intèrprets i traductors	57.000,00	27.933,46	27.933,46	4.152,92	7,29%
	2270011 Custòdia, dipòsit, emmagatzematge i destrucció	10.868,00	10.868,00	10.868,00	6.339,62	58,33%
	2270089 Altres treballs realitzats per persones físiques o	628.509,01	545.812,35	545.812,35	181.167,23	28,82%
	2280002 Serveis informàtics realitzats per altres entitats	600.852,98	337.181,05	337.181,05	203.499,30	33,87%
	2280003 solucions TIC CTTI - Serveis recurrents	390.750,37	221.120,36	221.120,36	123.375,49	31,57%
	2300001 Dietes, locomoció i trasllats	198.328,38	74.673,76	74.673,76	24.165,82	12,18%
	2310001 Altres indemnitzacions per raó del servei	3.586.600,00	2.589.543,43	2.589.543,43	2.589.543,43	72,20%
	2400001 Despeses de publicacions	221.750,00	195.288,62	195.288,62	112.303,49	50,64%
	Resultat	10.874.558,52	7.734.461,21	7.626.360,26	4.928.150,97	45,32%
	4820001 A altres institucions sense fi de lucre i a altres	77.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3,90%
	4820006 A grups parlamentaris	16.135.200,00	10.756.800,00	10.756.800,00	10.756.800,00	66,67%
	Resultat	16.212.200,00	10.759.800,00	10.759.800,00	10.759.800,00	66,37%
	6100001 Inversions en edificis i altres construccions per	1.277.992,55	517.810,97	517.810,97	246.270,51	19,27%
	6200001 Inversions en maquinària i utilitatge	312.300,00	48.124,09	48.124,09	45.640,94	14,61%
	6200004 Invesions i instal·lacions tècniques i altres inst	343.155,91	0,00	0,00	0,00	0,00%
	6400001 Inversions en mobiliari i estris per compte propi	390.000,00	36.199,57	36.199,57	18.466,30	4,73%
	6500001 Inversions en equips de procés de dades	643.288,09	621.377,50	579.027,50	569.669,99	88,56%
	6700001 Fons Bibliogràfic	21.750,00	15.719,82	15.719,82	10.119,82	46,53%
	6700002 Altre immobilitzat material	20.000,00	14.630,00	14.630,00	0,00	0,00%
	6800002 Inversions en aplicacions informàtiques	1.000,00	7.137,00	7.137,00	3.216,00	321,60%
	6800005 Desenvolupament de sistemes d'informació	615.629,40	250.570,83	2.520,83	1.260,41	0,20%
	Resultat	3.625.115,95	1.511.569,78	1.221.169,78	894.643,97	24,68%
	8300001 Concessió Préstecs i bestretes al personal a llarg	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	Resultat	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
		63.660.419,20	40.022.041,51	39.623.540,56	36.598.805,46	57,49%