



PARLAMENT DE CATALUNYA

INFORME SOBRE L'EXECUCIÓ PRESSUPOSTÀRIA
CORRESPONENT AL PRIMER BIMESTRE DE L'EXERCICI DEL 2021
PARLAMENT DE CATALUNYA
(Tram. 238-00001/13)



PARLAMENT DE CATALUNYA

INFORME SOBRE L'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES DEL PARLAMENT DE CATALUNYA CORRESPONENT AL PRIMER BIMESTRE DE L'EXERCICI DEL 2021

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).

Atesa la situació de pròrroga pressupostària que regula l'article 33 del text refós de la Llei de finances públiques de Catalunya (TRLFPC), aprovat pel Decret legislatiu 3/2002, del 24 de desembre, els crèdits inicials de la Llei de pressupostos de la Generalitat de Catalunya per al 2020 (Llei 4/2020, del 29 d'abril, de pressupostos de la Generalitat de Catalunya per al 2020, publicada en el *Diari Oficial de la Generalitat de Catalunya* núm. 8124, del 30 d'abril de 2020) han quedat automàticament prorrogats amb les afectacions que resultin del contingut del Decret 146/2020, del 15 de desembre.

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 un expedient d'incorporació de romanents, provinents del pressupost del 2020 per un import de 454.585,82 euros, aprovat per la Mesa de la Diputació Permanent en la sessió del 2 de febrer de 2021.



PARLAMENT DE CATALUNYA

Considerant l'esmentada modificació pressupostària, que comporta un increment del pressupost inicial, el pressupost definitiu de l'exercici s'ha incrementat en un total de 454.585,82 euros.

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

S'ha tramitat una transferència de crèdit per un import de 175.450,00 euros dins del capítol 2, aprovada per la Mesa de la Diputació Permanent, el 18 de febrer de 2021, per a poder fer front a la despesa corresponent a la modificació del contracte del servei tècnic de televisió del Parlament de Catalunya (PARLC-2019-00223).

En el període que és objecte d'aquest informe, s'han comptabilitzat quatre traspassos de crèdit dins la mateixa bossa de vinculació per un import total de 350.000,00 euros.

3.1.c) Resum de les modificacions tramitades:

El quadre següent presenta les modificacions pressupostàries per capítol acumulades fins al 28 de febrer de 2021:

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	343.153,83	10.918.739,71
4. Transferències corrents	16.138.200,00	0,00	16.138.200,00
6. Inversions reals	3.318.006,80	111.431,99	3.429.438,79
8. Actius financers	10.000,00	0.00	10.000,00
TOTAL	62.980.337,41	454.585,82	63.434.923,23

L'annex 1 d'aquest informe recull el detall de les diverses modificacions pressupostàries tramitades, presentat al nivell dels capítols.

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



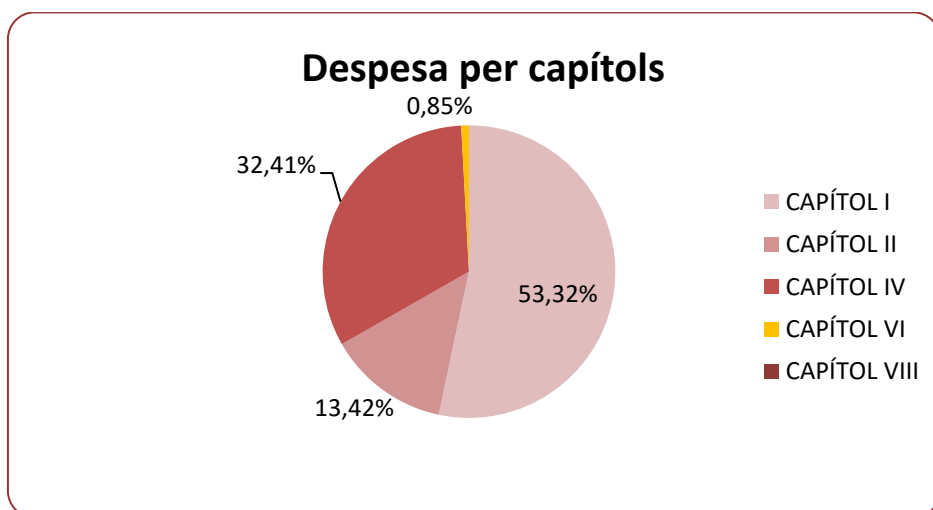
PARLAMENT DE CATALUNYA

3.2. ESTAT DEL PROCÉS DE GESTIÓ DELS CRÈDITS DEL PRESSUPOST DE DESPESES FINS AL 28 DE FEBRER DE 2021

Tal com es pot veure en el quadre següent, el total d'obligacions reconegudes acumulades des de l'1 de gener fins al 28 de febrer de 2021 és de 8.297.274,92 euros i representa un 13,08% del total del pressupost definitiu del quadre que figura en l'apartat anterior.

OBLIGACIONS RECONEGUDES PER CAPÍTOL	Despesa autoritzada	Obligacions reconegudes	% Auto ritzat	% Obli gat
1. Remuneracions del personal	4.424.327,87	4.424.327,87	13,43	13,43
2. Despeses corrents de béns i de serveis	5.009.537,91	1.113.437,04	45,88	10,20
4. Transferències corrents	2.689.200,00	2.689.200,00	16,66	16,66
6. Inversions reals	1.012.918,87	70.310,01	29,54	2,05
8. Actius financers	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	13.135.984,65	8.297.274,92	20,71	13,08

El gràfic següent mostra la distribució per capítols del total de les obligacions reconegudes el 28 de febrer de 2021 (8.297.274,92 euros).

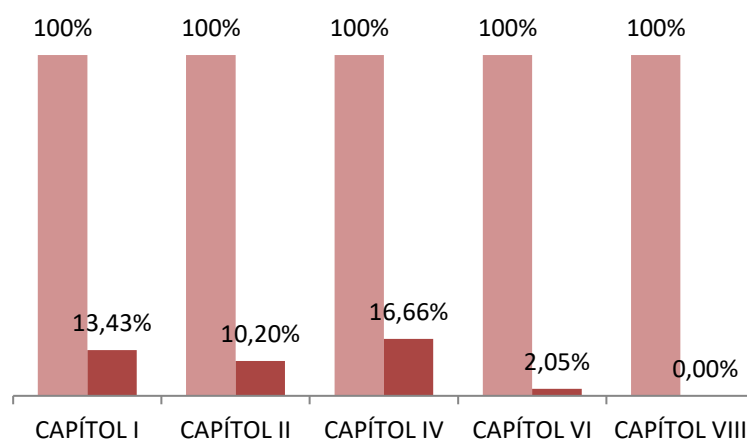




PARLAMENT DE CATALUNYA

El gràfic següent mostra el nivell d'execució per capítol (crèdit definitiu que figura en el quadre de l'apartat anterior del total de les obligacions reconegudes el 28 de febrer de 2021 (8.297.274,92 euros).

Nivell d'execució de despesa per capítols



L'annex 2 d'aquest informe inclou el detall de l'execució duta a terme, presentada al nivell de l'aplicació pressupostària, tot 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
Febrer	2	5,08	2,94	4,92
	6	4,29	2,00	4,12
	2+6	4,96	2,79	4,80



PARLAMENT DE CATALUNYA

4. CONCLUSIONS

Els diputats interventors sotasignats acorden d'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, 20 de maig de 2021.

Òscar Ordeig i Molist
G. P. Socialistes i Units per
Avançar

Diputat interventor
(Acord del Ple del 29
d'abril de 2021)

Juli Fernàndez i Olivares
G. P. Esquerra Republicana

Diputat interventor
(Acord del Ple del
29 d'abril de 2021)

Teresa Pallarès Piqué
G. P. Junts per Catalunya

Diputada interventora
(Acord del Ple del 29
d'abril de 2021)



PARLAMENT DE CATALUNYA

ANNEX 1



PARLAMENT DE CATALUNYA

Informació pressupostària. Estat de modificacions de crèdit. Febrer del 2021

Servei pressupostari PA01 de la secció PA (Parlament de Catalunya) segons l'art. 33 del text refós de la Llei de finances públiques de Catalunya:

Centre gestor	Capítol	Pressupost Inicial	Total modificacions	Romanents Incorporats	Augments per Transferència	Minoracions per Transferència	Total generacions	Suplements de Crèdits	Pressupost Definitiu
Parlament de Catalunya	1	32.938.544,73							32.938.544,73
	2	10.575.585,88	343.153,83	343.153,83	175.450,00	175.450,00			10.918.739,71
	4	16.138.200,00							16.138.200,00
	6	3.318.006,80	111.431,99	111.431,99	350.000,00	350.000,00			3.429.438,79
	8	10.000,00							10.000,00
	Resultat	62.980.337,41	454.585,82	454.585,82	525.450,00	525.450,00			63.434.923,23



PARLAMENT DE CATALUNYA

ANNEX 2



PARLAMENT DE CATALUNYA

Informació pressupostària. Estat d'execució de la despesa. Febrer del 2021

Centre gestor	Aplicació	Pressupost Definitiu	Autoritzacions	Disposicions	Obligacions Reconeugudes	% Oblig. s/ Pres. Def.
Parlament de Catalunya	1000001 Retribucions bàsiques	5.745.255,04	796.241,13	796.241,13	796.241,13	13,86%
	1000002 Retribucions complementàries	2.725.290,56	258.986,15	258.986,15	258.986,15	9,50%
	1100001 Retribucions bàsiques	917.510,32	113.721,95	113.721,95	113.721,95	12,39%
	1100002 Retribucions complementàries	492.579,95	79.125,74	79.125,74	79.125,74	16,06%
	1200001 Retribucions bàsiques	12.929.382,12	1.657.300,67	1.657.300,67	1.657.300,67	12,82%
	1210001 Retribucions complementàries	5.008.084,46	714.279,93	714.279,93	714.279,93	14,26%
	1250001 Retribucions bàsiques	97.285,74	6.064,70	6.064,70	6.064,70	6,23%
	1250002 Retribucions complementàries	40.656,54	1.860,60	1.860,60	1.860,60	4,58%
	1510001 Gratificacions serveis extraordinaris	90.000,00	9.028,80	9.028,80	9.028,80	10,03%
	1600001 Seguretat Social	4.608.000,00	750.811,90	750.811,90	750.811,90	16,29%
	1600004 Altres règims de previsió social	4.500,00	628,30	628,30	628,30	13,96%
	1720001 Prestacions complementàries	280.000,00	36.278,00	36.278,00	36.278,00	12,96%
	Resultat	32.938.544,73	4.424.327,87	4.424.327,87	4.424.327,87	13,43%
	2000002 Altres lloguers i cànon de terrenys, béns natural	117.000,00	111.508,50	111.508,50	17.692,91	15,12%
	2010001 Lloguers i cànon de material de transport	42.634,35	39.081,49	39.081,49	3.552,86	8,33%
	2020001 Lloguers i cànon d'equips per a procés de dades	246.419,29	120.831,62	120.831,62	37.535,08	15,23%
	2020002 Lloguers d'equips de reprografia i fotocopiadores	7.986,00	23.569,82	23.569,82	1.761,31	22,05%
	2030001 Lloguers i cànon d'altre immobilitzat material	26.382,43	20.913,34	20.913,34	1.115,98	4,23%
	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	266.163,12	80.071,94	80.071,94	27.348,07	10,27%
	2120002 Conservació, reparació i manteniment d'equips de r	51.000,00	16.819,00	16.819,00	902,04	1,77%
	2120003 Manteniment d'aplicacions informàtiques	415.036,53	190.333,50	190.333,50	26.469,98	6,38%
	2130001 Conservació, reparació i manteniment d'altre immob	787.147,95	607.852,41	607.852,41	50.450,56	6,41%
	2140001 Altres despeses de conservació, reparació i manten	56.406,43	60.376,48	60.376,48	4.040,77	7,16%
	2200001 Material ordinari no inventariable	132.000,00	46.311,58	46.311,58	46,10	0,03%
	2200002 Premsa, revistes, llibres i altres publicacions	54.900,00	39.076,08	39.076,08	29.952,32	54,56%
	2210001 Aigua i energia	518.613,11	406.189,48	406.189,48	66.800,98	12,88%
	2210002 Combustible per a mitjans de transport	24.200,00	24.199,99	24.199,99	1.039,24	4,29%
	2210003 Vestuari	41.000,00	36.838,45	36.838,45	0,00	0,00%
	2210005 Productes farmacèutics i analítiques	3.500,00	329,73	329,73	0,00	0,00%
	2210006 Compres de mercaderies i matèries primeres	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	2210089 Altres subministraments	182.750,00	16,93	16,93	16,93	0,01%
	2220001 Despeses postals, missatgeria i altres similars	14.000,00	19.084,99	19.084,99	103,03	0,74%
	2220003 Comunicacions mitjançant serveis de veu i dades ad	382.793,24	248.143,99	248.143,99	22.214,76	5,80%
	2230001 Transports	18.000,00	12.157,86	12.157,86	0,00	0,00%
	2240001 Despeses d'assegurances	112.775,00	5.042,53	5.042,53	1.848,00	1,64%



PARLAMENT DE CATALUNYA

Informació pressupostària. Estat d'execució de la despesa. Febrer del 2021

Centre gestor	Aplicació	Pressupost Definitiu	Autoritzacions	Disposicions	Obligacions Reconeegudes	% Oblig. s/ Pres. Def.
Parlament de Catalunya	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	162,55	162,55	162,55	0,40%
	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	2.543,10	2.543,10	2.543,10	9,08%
	2260007 Publicacions i edictes als diaris oficials	8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	2260011 Formació dels empleats públics	78.000,00	4.837,40	4.837,40	4.837,40	6,20%
	2260039 Despeses per serveis bancaris	1.000,00	101,76	101,76	101,76	10,18%
	2260040 Inscip. com a soci o altra figura a organismes o	4.620,00	3.528,00	3.528,00	563,00	12,19%
	2260089 Altres despeses diverses	551.730,00	70.407,06	70.407,06	7.215,06	1,31%
	2270001 Neteja i sanejament	677.593,96	674.093,98	674.093,98	73.026,83	10,78%
	2270005 Estudis i dictàmens	18.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	2270008 Intèrprets i traductors	57.000,00	18.149,99	18.149,99	116,16	0,20%
	2270011 Custòdia, dipòsit, emmagatzematge i destrucció	10.868,00	10.868,00	10.868,00	905,66	8,33%
	2270089 Altres treballs realitzats per persones físiques o	810.608,00	520.240,29	520.240,29	68.972,68	8,51%
	2280002 Serveis informàtics realitzats per altres entitats	607.701,14	332.615,01	332.615,01	9.112,46	1,50%
	2280003 solucions TIC CTTI - Serveis recurrents	407.614,20	449.183,49	449.183,49	33.964,11	8,33%
	2300001 Dietes, locomoció i trasllats	192.000,00	51.207,93	51.207,93	2.457,93	1,28%
	2310001 Altres indemnitzacions per raó del servei	3.586.600,00	573.828,57	573.828,57	573.828,57	16,00%
	2400001 Despeses de publicacions	250.096,96	187.982,96	187.982,96	41.700,74	16,67%
	Resultat	10.918.739,71	5.009.537,91	5.009.537,91	1.113.437,04	10,20%
	4820001 A altres institucions sense fi de lucre i a altres	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	4820006 A grups parlamentaris	16.135.200,00	2.689.200,00	2.689.200,00	2.689.200,00	16,67%
	Resultat	16.138.200,00	2.689.200,00	2.689.200,00	2.689.200,00	16,66%
	6100001 Inversions en edificis i altres construccions per	1.256.189,63	547.382,23	547.382,23	22.570,80	1,80%
	6200001 Inversions en maquinària i utilatge	312.300,00	80.852,48	80.852,48	3.142,16	1,01%
	6200004 Inversions i instal·lacions tècniques i altres inst	453.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	6400001 Inversions en mobiliari i estris per compte propi	190.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	6500001 Inversions en equips de procés de dades	389.415,61	43.576,31	39.928,16	0,00	0,00%
	6500002 Inversions en telecomunicacions	3.460,60	17.303,00	17.303,00	0,00	0,00%
	6700001 Fons Bibliogràfic	17.000,00	14.000,00	14.000,00	0,00	0,00%
	6700002 Altre immobilitzat material	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	6800002 Inversions en aplicacions informàtiques	75.443,85	14.443,85	14.443,85	12.447,35	16,50%
	6800005 Desenvolupament de sistemes d'informació	711.729,10	295.361,00	295.361,00	32.149,70	4,52%
	Resultat	3.429.438,79	1.012.918,87	1.009.270,72	70.310,01	2,05%
	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%
		63.434.923,23	13.135.984,65	13.132.336,50	8.297.274,92	13,08%