



**PARLAMENT DE CATALUNYA**

---

INFORME SOBRE L'EXECUCIÓ PRESSUPOSTÀRIA  
CORRESPONENT AL CINQUÈ BIMESTRE DE L'EXERCICI DEL 2021  
PARLAMENT DE CATALUNYA  
(Tram. 238-00005/13)

---



## INFORME SOBRE L'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES DEL PARLAMENT DE CATALUNYA CORRESPONENT AL CINQUÈ 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 no s'ha tramitat cap expedient de modificació de crèdit, que suposi un increment del pressupost inicial.

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 454.585,82 euros.

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

En aquest període no s'han tramitat transferències de crèdit entre bosses de vinculació i tampoc s'ha tramitat cap transferència de crèdit dins la mateixa bossa de vinculació.

3.1.c) Resum de les modificacions tramitades:

El quadre següent presenta les modificacions pressupostàries per capítol acumulades fins al 31 d'octubre de 2021:

| <b>CAPÍTOLS</b>                                  | <b>Crèdit inicial</b> | <b>Modificacions de crèdit</b> | <b>Crèdit definitiu</b> |
|--------------------------------------------------|-----------------------|--------------------------------|-------------------------|
| <b>1. Remuneracions del personal</b>             | 32.938.544,73         | 3.545.367,13                   | 36.483.911,86           |
| <b>2. Despeses corrents de béns i de serveis</b> | 10.575.585,88         | -304.297,29                    | 10.271.288,59           |
| <b>4. Transferències corrents</b>                | 16.138.200,00         | -2.753.716,01                  | 13.384.483,99           |
| <b>6. Inversions reals</b>                       | 3.318.006,80          | -32.768,01                     | 3.285.238,79            |
| <b>8. Actius financers</b>                       | 10.000,00             | 0.00                           | 10.000,00               |
| <b>TOTAL</b>                                     | <b>62.980.337,41</b>  | <b>454.585,82</b>              | <b>63.434.923,23</b>    |

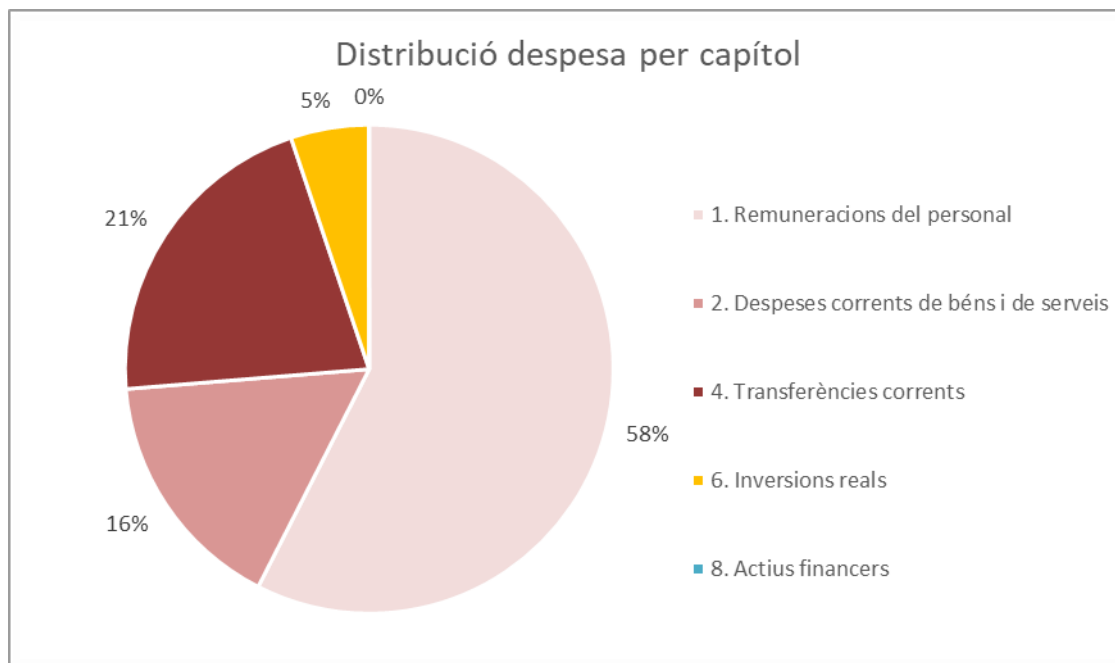
L'annex 1 d'aquest informe recull el detall de les diverses modificacions pressupostàries tramitades, presentat al nivell dels capítols.

### 3.2. ESTAT DEL PROCÉS DE GESTIÓ DELS CRÈDITS DEL PRESSUPOST DE DESPESES FINS AL 31 D'OCTUBRE DE 2021

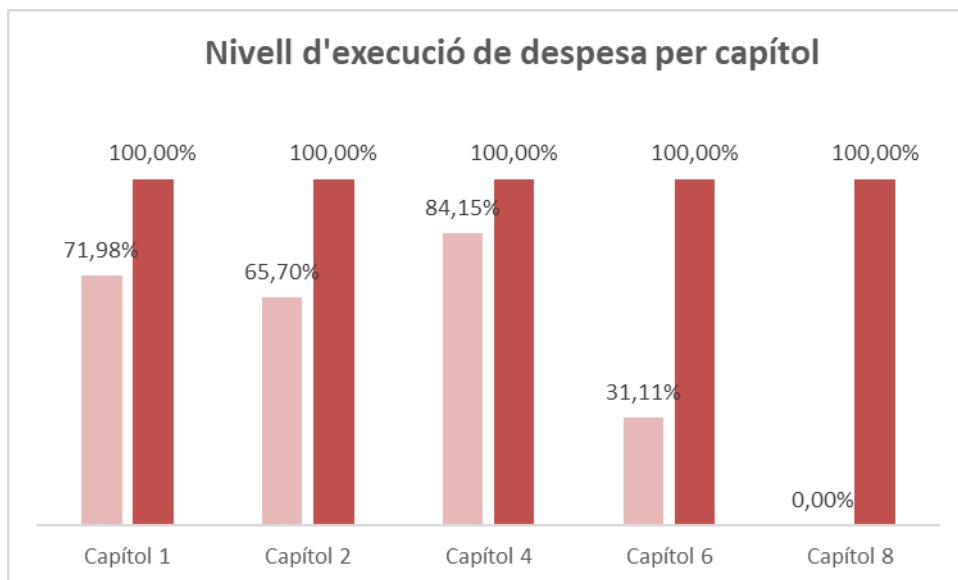
Tal com es pot veure en el quadre següent, el total d'obligacions reconegudes acumulades des de l'1 de gener fins al 31 d'octubre de 2021 és de 45.294.914,88 euros i representa un 71,40% del total del pressupost definitiu del quadre que figura en l'apartat anterior.

| CAPÍTOLS                                         | Despesa autoritzada  | Obligacions reconegudes | % autoritzat  | % obligat     |
|--------------------------------------------------|----------------------|-------------------------|---------------|---------------|
| <b>1. Remuneracions del personal</b>             | 26.261.065,32        | 26.261.065,32           | 71,98%        | 71,98%        |
| <b>2. Despeses corrents de béns i de serveis</b> | 8.490.335,08         | 6.748.672,78            | 82,66%        | 65,70%        |
| <b>4. Transferències corrents</b>                | 11.263.288,67        | 11.263.288,67           | 84,15%        | 84,15%        |
| <b>6. Inversions reals</b>                       | 2.238.000,54         | 1.021.888,11            | 68,12%        | 31,11%        |
| <b>8. Actius financers</b>                       | 0                    | 0                       | 0,00%         | 0,00%         |
| <b>TOTAL</b>                                     | <b>48.252.689,61</b> | <b>45.294.914,88</b>    | <b>76,07%</b> | <b>71,40%</b> |

El gràfic següent mostra la distribució per capítols del total de les obligacions reconegudes el 31 d'octubre de 2021 (45.294.914,88 euros).



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 31 d'octubre de 2021 (45.294.914,88 euros ).



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).

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:

| <b>PERÍODE<br/>BIMESTRAL</b> | <b>Capítol</b> | <b>Ràtio<br/>d'operacions<br/>pagades</b> | <b>Ràtio<br/>d'operacions<br/>pendents de<br/>pagament</b> | <b>Període mitjà<br/>de pagament a<br/>proveïdors</b> |
|------------------------------|----------------|-------------------------------------------|------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
| <b>Octubre</b>               | 2              | 8,43                                      | 15,87                                                      | 9,30                                                  |
|                              | 6              | 6,02                                      | 5,59                                                       | 5,95                                                  |
|                              | 2+6            | 7,71                                      | 11,65                                                      | 8,24                                                  |

#### 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, 30 de novembre 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)

Ferran Roquer i Padrosa  
G. P. Junts per Catalunya

Diputat interventor  
(Acord del Ple del 21 de  
juliol de 2021)

**Aquest document és una còpia idèntica de l'original signat.**





**PARLAMENT DE CATALUNYA**

## **ANNEX 1**



## Informació pressupostària. Estat de modificacions de crèdit. Octubre 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        | 3.545.367,13        |                       | 3.889.367,13               | 344.000,00                    |                   |                       | 36.483.911,86        |
|                        | 2               | 10.575.585,88        | -304.297,29         | 343.153,83            | 187.160,00                 | 834.611,12                    |                   |                       | 10.271.288,59        |
|                        | 4               | 16.138.200,00        | -2.753.716,01       |                       |                            | 2.753.716,01                  |                   |                       | 13.384.483,99        |
|                        | 6               | 3.318.006,80         | -32.768,01          | 111.431,99            | 400.000,00                 | 544.200,00                    |                   |                       | 3.285.238,79         |
|                        | 8               | 10.000,00            |                     |                       |                            |                               |                   |                       | 10.000,00            |
|                        | <b>Resultat</b> | <b>62.980.337,41</b> | <b>454.585,82</b>   | <b>454.585,82</b>     | <b>4.476.527,13</b>        | <b>4.476.527,13</b>           | <b>0</b>          | <b>0</b>              | <b>63.434.923,23</b> |





**PARLAMENT DE CATALUNYA**

## **ANNEX 2**



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

| Centre gestor          | Aplicació                                                  | Pressupost Definitiu | Autoritzacions       | Disposicions         | Obligacions Reconeegudes | % obligac. s/Pres def. |
|------------------------|------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|--------------------------|------------------------|
| Parlament de Catalunya | 1000001 Retribucions bàsiques                              | 6.089.255,04         | 4.440.285,83         | 4.440.285,83         | 4.440.285,83             | 72,92%                 |
|                        | 1000002 Retribucions complementàries                       | 2.381.290,56         | 1.554.654,07         | 1.554.654,07         | 1.554.654,07             | 65,29%                 |
|                        | 1100001 Retribucions bàsiques                              | 3.040.357,25         | 1.841.609,53         | 1.841.609,53         | 1.841.609,53             | 60,57%                 |
|                        | 1100002 Retribucions complementàries                       | 522.096,63           | 393.510,47           | 393.510,47           | 393.510,47               | 75,37%                 |
|                        | 1200001 Retribucions bàsiques                              | 13.200.282,12        | 9.847.056,54         | 9.847.056,54         | 9.847.056,54             | 74,60%                 |
|                        | 1210001 Retribucions complementàries                       | 5.147.384,46         | 3.594.995,55         | 3.594.995,55         | 3.594.995,55             | 69,84%                 |
|                        | 1250001 Retribucions bàsiques                              | 97.285,74            | 32.574,19            | 32.574,19            | 32.574,19                | 33,48%                 |
|                        | 1250002 Retribucions complementàries                       | 40.656,54            | 9.696,77             | 9.696,77             | 9.696,77                 | 23,85%                 |
|                        | 1510001 Gratificacions serveis extraordinaris              | 90.000,00            | 90.063,47            | 90.063,47            | 90.063,47                | 100,07%                |
|                        | 1600001 Seguretat Social                                   | 5.396.603,52         | 4.066.509,22         | 4.066.509,22         | 4.066.509,22             | 75,35%                 |
|                        | 1600004 Altres règims de previsió social                   | 4.500,00             | 3.455,65             | 3.455,65             | 3.455,65                 | 76,79%                 |
|                        | 1720001 Prestacions complementàries                        | 474.200,00           | 386.654,03           | 386.654,03           | 386.654,03               | 81,54%                 |
|                        | <b>Resultat</b>                                            | <b>36.483.911,86</b> | <b>26.261.065,32</b> | <b>26.261.065,32</b> | <b>26.261.065,32</b>     | <b>71,98%</b>          |
|                        | 2000002 Altres lloguers i cànons de terrenys, béns natural | 117.000,00           | 111.508,50           | 111.508,50           | 91.548,26                | 78,25%                 |
|                        | 2010001 Lloguers i cànons de material de transport         | 42.634,35            | 42.279,07            | 42.279,07            | 28.422,88                | 66,67%                 |
|                        | 2020001 Lloguers i cànons d'equips per a procés de dades   | 171.419,29           | 169.988,12           | 169.988,12           | 131.028,36               | 76,44%                 |
|                        | 2020002 Lloguers d'equips de reprografia i fotocopiadores  | 7.986,00             | 28.225,80            | 28.225,80            | 18.116,44                | 226,85%                |
|                        | 2030001 Lloguers i cànons d'altre immobilitzat material    | 26.382,43            | 36.515,40            | 36.515,40            | 34.008,74                | 128,91%                |
|                        | 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  | 241.163,12           | 197.145,60           | 197.145,60           | 148.651,06               | 61,64%                 |
|                        | 2120002 Conservació, reparació i manteniment d'equips de r | 21.000,00            | 16.897,75            | 16.897,75            | 4.776,16                 | 22,74%                 |
|                        | 2120003 Manteniment d'aplicacions informàtiques            | 390.036,53           | 236.264,57           | 236.264,57           | 144.522,02               | 37,05%                 |
|                        | 2130001 Conservació, reparació i manteniment d'altre immob | 787.147,95           | 731.415,23           | 731.415,23           | 516.515,37               | 65,62%                 |
|                        | 2140001 Altres despeses de conservació, reparació i manten | 56.406,43            | 61.810,33            | 61.810,33            | 38.509,80                | 68,27%                 |
|                        | 2200001 Material ordinari no inventariable                 | 87.000,00            | 65.715,34            | 65.715,34            | 28.531,24                | 32,79%                 |
|                        | 2200002 Premsa, revistes, llibres i altres publicacions    | 54.900,00            | 51.610,67            | 51.610,67            | 49.109,75                | 89,45%                 |
|                        | 2210001 Aigua i energia                                    | 518.613,11           | 508.873,74           | 508.873,74           | 331.094,33               | 63,84%                 |
|                        | 2210002 Combustible per a mitjans de transport             | 24.200,00            | 24.199,99            | 24.199,99            | 8.711,14                 | 36,00%                 |
|                        | 2210003 Vestuari                                           | 41.000,00            | 42.138,45            | 42.138,45            | 15.243,78                | 37,18%                 |
|                        | 2210005 Productes farmacèutics i analítics                 | 3.500,00             | 4.889,58             | 4.889,58             | 1.255,95                 | 35,88%                 |
|                        | 2210006 Compres de mercaderies i matèries primeres         | 15.000,00            | 2.643,85             | 2.643,85             | 2.643,85                 | 17,63%                 |
|                        | 2210089 Altres subministraments                            | 112.750,00           | 59.427,18            | 59.427,18            | 28.584,26                | 25,35%                 |
|                        | 2220001 Despeses postals, missatgeria i altres similars    | 14.000,00            | 19.084,99            | 19.084,99            | 4.677,63                 | 33,41%                 |
|                        | 2220003 Comunicacions mitjançant serveis de veu i dades ad | 382.793,24           | 248.143,99           | 248.143,99           | 166.483,73               | 43,49%                 |
|                        | 2230001 Transports                                         | 18.000,00            | 12.426,48            | 12.426,48            | 6.793,77                 | 37,74%                 |
|                        | 2240001 Despeses d'assegurances                            | 112.775,00           | 128.287,27           | 128.287,27           | 65.062,74                | 57,69%                 |
|                        | 2250001 Tributs                                            | 400,00               | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                     | 0,00%                  |



# PARLAMENT DE CATALUNYA

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

| Centre gestor | Aplicació |                                                    | Pressupost Definitiu | Autoritzacions | Disposicions  | Obligacions Reconeegudes | % obligac. s/Pres def. |
|---------------|-----------|----------------------------------------------------|----------------------|----------------|---------------|--------------------------|------------------------|
|               | 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        | 26.000,00            | 162,55         | 162,55        | 162,55                   | 0,63%                  |
|               | 2260005   | Organització de reunions i conferències            | 22.000,00            | 0,00           | 0,00          | 0,00                     | 0,00%                  |
|               | 2260006   | Oposicions i proves selectives                     | 28.000,00            | 9.813,38       | 9.813,38      | 9.813,38                 | 35,05%                 |
|               | 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            | 17.755,25      | 17.755,25     | 12.860,65                | 16,49%                 |
|               | 2260039   | Despeses per serveis bancaris                      | 1.000,00             | 444,36         | 444,36        | 444,36                   | 44,44%                 |
|               | 2260040   | Inscrip. com a soci o altra figura a organismes o  | 9.620,00             | 8.985,00       | 8.985,00      | 8.983,32                 | 93,38%                 |
|               | 2260089   | Altres despeses diverses                           | 376.478,88           | 167.872,86     | 167.872,86    | 137.221,19               | 36,45%                 |
|               | 2270001   | Neteja i sanejament                                | 677.593,96           | 677.243,99     | 677.243,99    | 508.720,41               | 75,08%                 |
|               | 2270005   | Estudis i dictàmens                                | 18.000,00            | 17.908,00      | 17.908,00     | 0,00                     | 0,00%                  |
|               | 2270008   | Intèrprets i traductors                            | 57.000,00            | 59.178,27      | 59.178,27     | 23.037,32                | 40,42%                 |
|               | 2270011   | Custòdia, dipòsit, emmagatzematge i destrucció     | 10.868,00            | 10.868,00      | 10.868,00     | 8.150,94                 | 75,00%                 |
|               | 2270089   | Altres treballs realitzats per persones físiques o | 810.608,00           | 717.364,49     | 717.364,49    | 564.881,43               | 69,69%                 |
|               | 2280002   | Serveis informàtics realitzats per altres entitats | 503.501,14           | 410.898,16     | 410.898,16    | 266.524,11               | 52,93%                 |
|               | 2280003   | solucions TIC CTTI - Serveis recurrents            | 407.614,20           | 449.183,49     | 449.183,49    | 316.774,71               | 77,71%                 |
|               | 2300001   | Dietes, locomoció i trasllats                      | 132.000,00           | 80.926,10      | 80.926,10     | 15.926,09                | 12,07%                 |
|               | 2310001   | Altres indemnitzacions per raó del servei          | 3.586.600,00         | 2.865.635,93   | 2.865.635,93  | 2.865.635,93             | 79,90%                 |
|               | 2400001   | Despeses de publicacions                           | 250.096,96           | 195.565,24     | 195.565,24    | 144.207,02               | 57,66%                 |
|               | Resultat  |                                                    | 10.271.288,59        | 8.490.335,08   | 8.490.335,08  | 6.748.672,78             | 65,70%                 |
|               | 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                              | 13.381.483,99        | 11.263.288,67  | 11.263.288,67 | 11.263.288,67            | 84,17%                 |
|               | Resultat  |                                                    | 13.384.483,99        | 11.263.288,67  | 11.263.288,67 | 11.263.288,67            | 84,15%                 |
|               | 6100001   | Inversions en edificis i altres construccions per  | 1.256.189,63         | 813.858,60     | 813.858,60    | 351.821,51               | 28,01%                 |
|               | 6200001   | Inversions en maquinària i utilitatge              | 312.300,00           | 117.538,60     | 117.538,60    | 117.538,60               | 37,64%                 |
|               | 6200004   | Invesions i instal·lacions tècniques i altres inst | 309.700,00           | 92.732,41      | 92.732,41     | 91.717,29                | 29,61%                 |
|               | 6400001   | Inversions en mobiliari i estris per compte propi  | 190.000,00           | 51.692,53      | 51.692,53     | 43.464,53                | 22,88%                 |
|               | 6500001   | Inversions en equips de procés de dades            | 389.415,61           | 636.846,01     | 636.846,01    | 265.147,89               | 68,09%                 |
|               | 6500002   | Inversions en telecomunicacions                    | 3.460,60             | 17.303,00      | 17.303,00     | 0,00                     | 0,00%                  |
|               | 6700001   | Fons Bibliogràfic                                  | 17.000,00            | 14.553,40      | 14.553,40     | 9.300,12                 | 54,71%                 |
|               | 6700002   | Altre immobilitzat material                        | 20.000,00            | 18.934,73      | 18.934,73     | 0,00                     | 0,00%                  |
|               | 6800002   | Inversions en aplicacions informàtiques            | 75.443,85            | 96.473,73      | 96.473,73     | 27.433,92                | 36,36%                 |
|               | 6800005   | Desenvolupament de sistemes d'informació           | 711.729,10           | 378.067,53     | 378.067,53    | 115.464,25               | 16,22%                 |
|               | Resultat  |                                                    | 3.285.238,79         | 2.238.000,54   | 2.238.000,54  | 1.021.888,11             | 31,11%                 |
|               | 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        | 48.252.689,61  | 48.252.689,61 | 45.294.914,88            | 71,40%                 |