



PARLAMENT DE CATALUNYA

INFORME SOBRE L'EXECUCIÓ PRESSUPOSTÀRIA
CORRESPONENT AL QUART BIMESTRE DE L'EXERCICI DEL 2022
PARLAMENT DE CATALUNYA
(Tram. 238-00009/13)



PARLAMENT DE CATALUNYA

INFORME SOBRE L'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES DEL PARLAMENT DE CATALUNYA CORRESPONENT AL QUART BIMESTRE DE L'EXERCICI DEL 2022

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 2022 va ésser aprovat pel Ple en la sessió tinguda el dia 7 d'octubre de 2021 i remès al departament competent perquè el pogués incloure en el projecte de llei de pressupostos de la Generalitat de Catalunya per al 2022 com a secció pressupostària diferenciada, integrada en el pressupost de l'Administració de la Generalitat de Catalunya. En sessió del 23 de desembre, el Ple del Parlament de Catalunya, aprova la Llei de pressupostos de la Generalitat de Catalunya per al 2022, publicada en el DOGC núm. 8575, del 31 de desembre, com a Llei 1/2021, del 29 de desembre.



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 no s'ha tramitat cap expedient de modificació pressupostària que comporti un increment del pressupost inicial.

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

En aquest període no s'ha tramitat cap transferència de crèdit.

En el període que és objecte d'aquest informe, s'han comptabilitzat dos traspassos de crèdit dins la mateixa bossa de vinculació per un import total de 2.000,00 euros, per tal poder ajustar els crèdits entre centres gestors i tenir el crèdit suficient, poder fer front a les seves necessitats.

3.1.c) Resum de les modificacions tramitades:

El quadre següent presenta les modificacions pressupostàries per capítol acumulades fins al 31 d'agost de 2022:

CAPÍTOLS	Crèdit inicial	Modificacions de crèdit ¹	Crèdit definitiu
1. Remuneracions del personal	41.363.400,79	-815.000,00	40.548.400,79
2. Despeses corrents de béns i de serveis	8.864.287,51	1.035.339,24	9.899.626,75
4. Transferències corrents	12.712.171,89	0,00	12.712.171,89
6. Inversions reals	2.607.944,55	409.873,29	3.017.817,84
8. Actius financers	10.000,00	0.00	10.000,00
TOTAL	65.557.804,74	630.212,53	66.188.017,27

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



PARLAMENT DE CATALUNYA

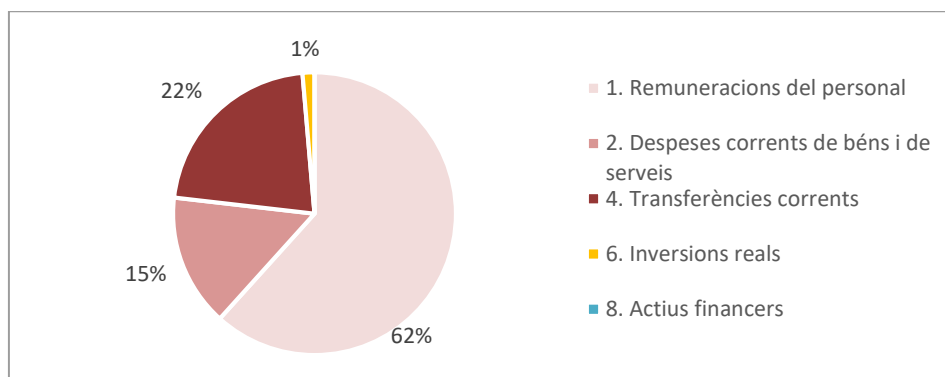
L'annex 1 d'aquest informe recull el detall de les diverses modificacions pressupostàries tramitades, presentat al nivell dels capítols.

3.2. ESTAT DEL PROCÉS DE GESTIÓ DELS CRÈDITS DEL PRESSUPOST DE DESPESES FINS AL 31 D'AGOST DE 2022

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 2022 és de 38.172.911,15 euros i representa un 57,67% 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	23.390.651,60	23.390.651,60	56,55	56,55
2. Despeses corrents de béns i de serveis	8.447.393,28	5.829.756,41	92,99	64,17
4. Transferències corrents	8.472.781,36	8.472.781,36	66,65	66,65
6. Inversions reals	1.456.198,85	479.721,78	48,25	15,90
8. Actius financers	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	41.767.025,09	38.172.911,15	63,10	57,67

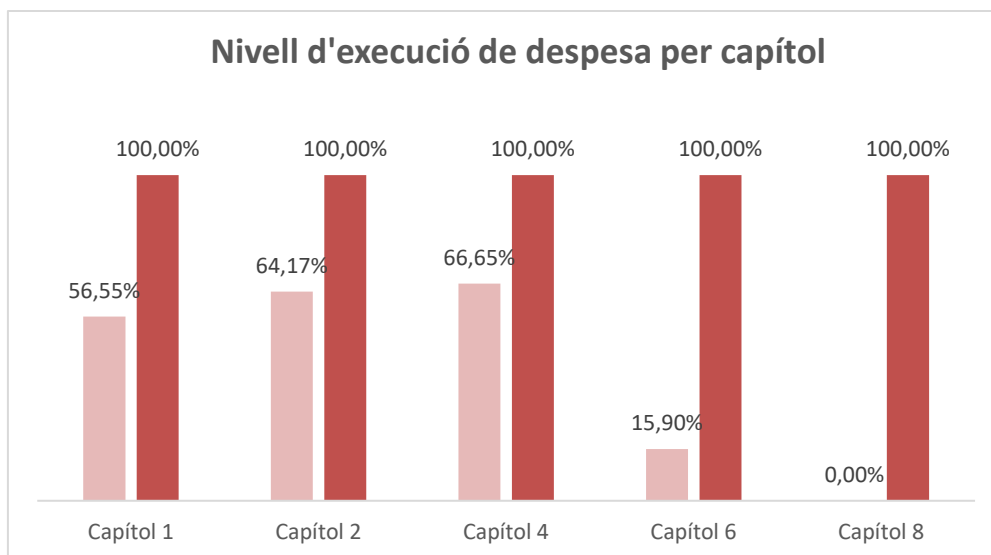
El gràfic següent mostra la distribució per capítols del total de les obligacions reconegudes el 31 d'agost de 2022 (38.172.911,15 euros).





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 31 d'agost de 2022 (38.172.911,15 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 1/2021, del 29 de desembre, de pressupostos de la Generalitat de Catalunya per al 2022.

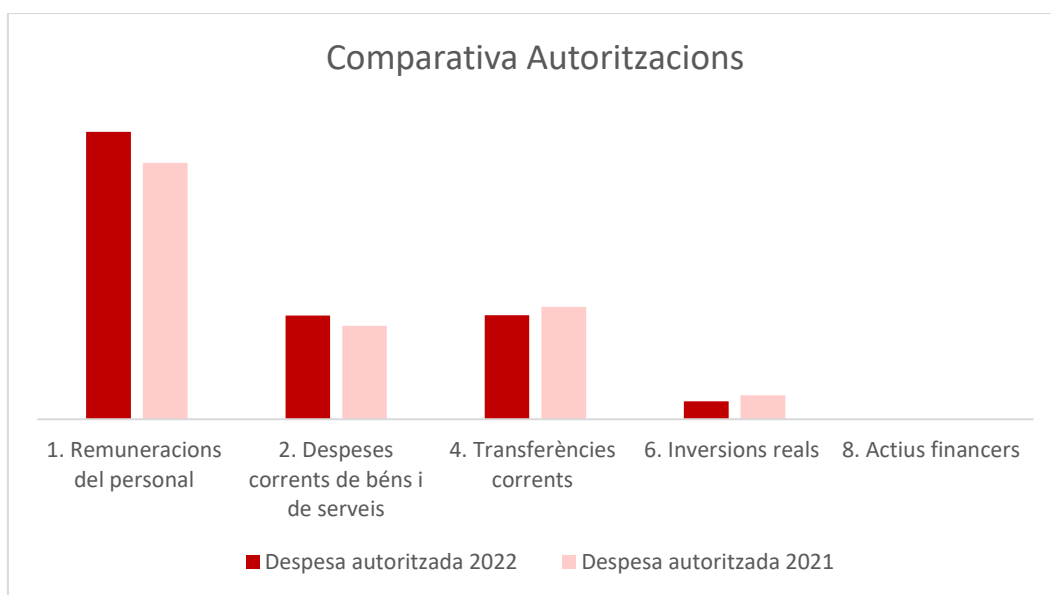
3.3. COMPARATIVA EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES FINS AL 31 D'AGOST DE 2022 I EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES FINS AL 31 D'AGOST DE 2021.

En relació a les autoritzacions de despesa a data 31 d'agost de 2022, en comparació amb les autoritzacions de despesa a data 31 d'agost de 2021 en termes globals, la variació absoluta és de 2.218.985,55 euros, que suposa un 5,61% d'augment d'autoritzacions de l'exercici 2022, respecte de les autoritzacions de l'exercici precedent, tal com es pot veure en el següent detall:



PARLAMENT DE CATALUNYA

CAPÍTOLS	Despesa autoritzada 2022	Despesa autoritzada 2021	Diferència	% dif.
1. Remuneracions del personal	23.390.651,60	20.859.296,37	2.531.355,23	12,14%
2. Despeses corrents de béns i de serveis	8.447.393,28	7.602.654,37	844.738,91	11,11%
4. Transferències corrents	8.472.781,36	9.145.093,33	-672.311,97	-7,35%
6. Inversions reals	1.456.198,85	1.940.995,47	-484.796,62	-24,98%
8. Actius financers	0,00	0,00	0,00	
TOTAL	41.767.025,09	39.548.039,54	2.218.985,55	5,61%

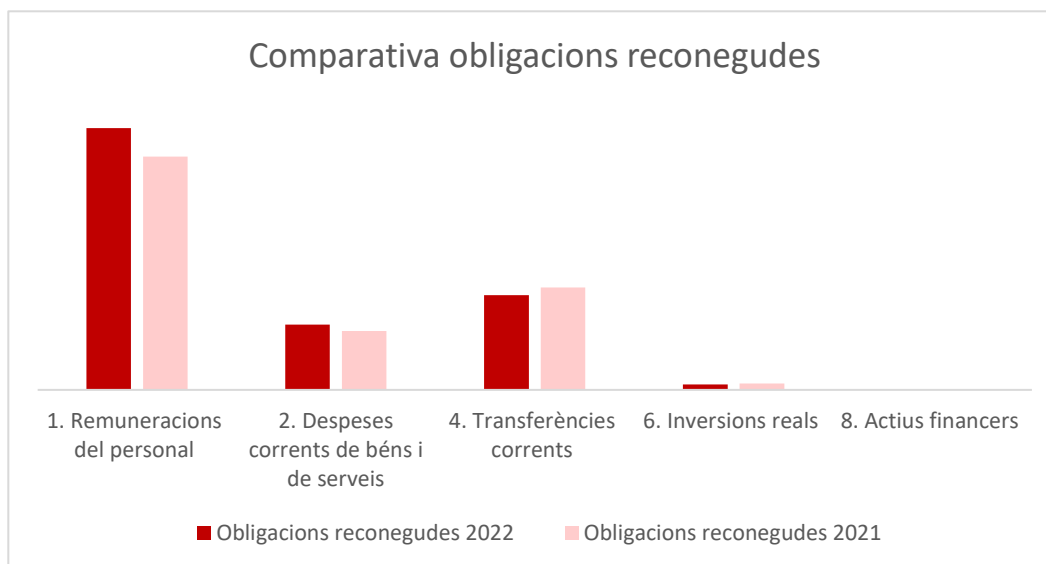


En relació a les obligacions reconegudes a 31 d'agost de 2022, en comparació amb les obligacions reconegudes a 31 d'agost de 2021, en termes globals, la variació absoluta és de 2.337.948,46 euros, que suposa un 6,52% d'augment d'obligacions reconegudes de l'exercici 2022, respecte de les obligacions reconegudes de l'exercici precedent, tal com es pot veure en el següent detall:



PARLAMENT DE CATALUNYA

CAPÍTOLS	Obligacions reconegudes 2022	Obligacions reconegudes 2021	Diferència	% dif.
1. Remuneracions del personal	23.390.651,60	20.859.296,37	2.531.355,23	12,14%
2. Despeses corrents de béns i de serveis	5.829.756,41	5.262.692,94	567.063,47	10,78%
4. Transferències corrents	8.472.781,36	9.145.093,33	-672.311,97	-7,35%
6. Inversions reals	479.721,78	567.880,05	-88.158,27	-15,52%
8. Actius financers	0,00	0,00	0,00	
TOTAL	38.172.911,15	35.834.962,69	2.337.948,46	6,52%





PARLAMENT DE CATALUNYA

3.4. 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:

PERÍODE BIMESTRAL	Capítol	Ràtio d'operacions pagades	Ràtio d'operacions pendents de pagament	Període mitjà de pagament a proveïdors
Agost	2	19,78	8,96	18,84
	6	7,00	9,00	7,93
	2+6	18,94	8,98	17,68



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 setembre de 2022.

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

Diputat interventor
(Acord del Ple del 23 de
febrer de 2022)

Juli Fernàndez i Olivares
G. P. Esquerra Republicana

Diputat interventor
(Acord del Ple del 23 de
febrer de 2022)

Jordi Munell Garcia
G. P. Junts per Catalunya

Diputat interventor
(Acord del Ple del 23 de
febrer de 2022)

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



PARLAMENT DE CATALUNYA

ANNEX 1

Informació pressupostària. Estat de modificacions de crèdit. Agost del 2022

Servei pressupostari PA01 de la secció PA (Parlament de Catalunya) segons llei de pressupostos per al 2022.

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	41.363.400,79	-815.000,00			815.000,00			40.548.400,79
	2	8.864.287,51	1.035.339,24	220.339,24	977.000,00	162.000,00			9.899.626,75
	4	12.712.171,89							12.712.171,89
	6	2.607.944,55	409.873,29	409.873,29					3.017.817,84
	8	10.000,00							10.000,00
	Resultat	65.557.804,74	630.212,53	630.212,53	977.000,00	977.000,00			66.188.017,27



PARLAMENT DE CATALUNYA

ANNEX 2



PARLAMENT DE CATALUNYA

Informació pressupostària. Estat d'execució de la despesa. Agost del 2022

Centre gestor	Aplicació	Pressupost Definitiu	Autoritzacions	Disposicions	Obligacions Reconeegudes	% obligs s/Pres. Def
Parlament de Catalunya	1000001 Retribucions bàsiques	6.111.452,76	3.797.986,45	3.797.986,45	3.797.986,45	62,15%
	1000002 Retribucions complementàries	4.238.048,48	1.542.916,79	1.542.916,79	1.542.916,79	36,41%
	1100001 Retribucions bàsiques	3.730.218,09	2.361.444,67	2.361.444,67	2.361.444,67	63,31%
	1100002 Retribucions complementàries	531.449,88	351.166,19	351.166,19	351.166,19	66,08%
	1200001 Retribucions bàsiques	13.406.181,55	8.397.850,22	8.397.850,22	8.397.850,22	62,64%
	1210001 Retribucions complementàries	5.223.321,48	2.987.084,22	2.987.084,22	2.987.084,22	57,19%
	1250001 Retribucions bàsiques	211.391,01	61.284,58	61.284,58	61.284,58	28,99%
	1250002 Retribucions complementàries	87.013,83	21.424,67	21.424,67	21.424,67	24,62%
	1510001 Gratificacions serveis extraordinaris	90.000,00	45.228,53	45.228,53	45.228,53	50,25%
	1600001 Seguretat Social	6.634.823,71	3.627.458,17	3.627.458,17	3.627.458,17	54,67%
	1600004 Altres règims de previsió social	4.500,00	2.959,11	2.959,11	2.959,11	65,76%
	1720001 Prestacions complementàries	280.000,00	193.848,00	193.848,00	193.848,00	69,23%
	40.548.400,79	23.390.651,60	23.390.651,60	23.390.651,60	23.390.651,60	57,69%
	2000002 Altres lloguers i cànon de terrenys, béns natural	115.000,00	112.923,00	112.923,00	71.258,25	61,96%
	2010001 Lloguers i cànon de material de transport	44.782,44	42.778,49	42.778,49	22.383,06	49,98%
	2020001 Lloguers i cànon d'equips per a procés de dades	219.446,84	171.354,59	171.354,59	96.852,72	44,13%
	2020002 Lloguers d'equips de reprografia i fotocopiadores	35.545,83	85.222,55	85.222,55	12.851,63	36,16%
	2030001 Lloguers i cànon d'altre immobilitzat material	160.025,19	7.419,61	7.419,61	3.536,60	2,21%
	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	6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	2120001 Conservació, reparació i manteniment d'equips per	161.602,40	189.456,62	189.456,62	65.993,11	40,84%
	2120002 Conservació, reparació i manteniment d'equips de r	17.819,00	5.106,20	5.106,20	1.345,78	7,55%
	2120003 Manteniment d'aplicacions informàtiques	249.480,96	276.001,25	276.001,25	141.589,37	56,75%
	2130001 Conservació, reparació i manteniment d'altre immob	746.080,48	667.496,08	667.496,08	366.232,72	49,09%
	2140001 Altres despeses de conservació, reparació i manten	63.178,03	60.233,26	60.233,26	23.227,12	36,76%
	2200001 Material ordinari no inventariable	142.346,11	79.545,50	79.545,50	42.185,39	29,64%
	2200002 Premsa, revistes, llibres i altres publicacions	74.900,00	56.629,23	56.629,23	50.144,02	66,95%
	2210001 Aigua i energia	620.633,03	899.074,73	899.074,73	607.723,37	97,92%
	2210002 Combustible per a mitjans de transport	26.317,50	29.721,56	29.721,56	2.817,52	10,71%
	2210003 Vestuari	45.069,97	16.959,97	16.959,97	12.463,62	27,65%
	2210005 Productes farmacèutics i analítics	14.800,00	6.291,90	6.291,90	1.236,24	8,35%
	2210006 Compres de mercaderies i matèries primeres	10.000,00	1.811,37	1.811,37	1.811,37	18,11%
	2210089 Altres subministraments	162.350,00	12.311,21	12.311,21	4.760,81	2,93%
	2220001 Despeses postals, missatgeria i altres similars	19.280,00	19.998,44	19.998,44	5.322,63	27,61%
	2220003 Comunicacions mitjançant serveis de veu i dades ad	258.011,75	228.011,75	228.011,75	112.370,51	43,55%
	2230001 Transports	18.000,00	15.030,62	15.030,62	3.238,75	17,99%
	2240001 Despeses d'assegurances	448.610,00	340.657,76	340.657,76	337.657,76	75,27%
	2250001 Tributs locals i altres despeses	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00%

Informació pressupostària. Estat d'execució de la despesa. Agost del 2022

Centre gestor	Aplicació	Pressupost Definitiu	Autoritzacions	Disposicions	Obligacions Reconeegudes	% obligs s/Pres. Def
	2260001 Exposicions, certàmens i altres activitats de prom	18.000,00	17.998,75	17.998,75	0,00	0,00%
	2260002 Atencions protocol·làries i representatives	36.000,00	109,80	109,80	109,80	0,31%
	2260004 Jurídics i contenciosos	5.000,00	1.049,58	1.049,58	1.049,58	20,99%
	2260005 Organització de reunions i conferències	56.000,00	15.057,90	15.057,90	0,00	0,00%
	2260006 Oposicions i proves selectives	38.760,00	10.331,24	10.331,24	10.331,24	26,65%
	2260007 Publicacions i edictes als diaris oficials	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	2260011 Formació dels empleats públics	62.000,00	22.094,55	22.094,55	19.734,55	31,83%
	2260039 Despeses per serveis bancaris	3.000,00	346,63	346,63	346,63	11,55%
	2260040 Inscrip. com a soci o altra figura a organismes o	11.620,00	6.166,68	6.166,68	6.166,68	53,07%
	2260089 Altres despeses diverses	444.618,47	198.117,24	198.117,24	153.081,26	34,43%
	2270001 Neteja i sanejament	677.593,96	677.432,98	677.432,98	393.221,51	58,03%
	2270005 Estudis i dictàmens	18.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	2270008 Intèrprets i traductors	159.736,30	127.757,31	127.757,31	41.260,79	25,83%
	2270011 Custòdia, dipòsit, emmagatzematge i destrucció	12.832,91	11.261,87	11.261,87	6.540,94	50,97%
	2270014 Serveis de formació	10.000,00	720,00	720,00	720,00	7,20%
	2270089 Altres treballs realitzats per persones físiques o	763.271,57	587.590,01	587.590,01	271.667,58	35,59%
	2280002 Serveis informàtics realitzats per altres entitats	476.035,83	345.334,07	345.334,07	159.805,59	33,57%
	2280003 solucions TIC CTTI - Serveis recurrents	588.000,00	467.595,41	467.595,41	233.797,68	39,76%
	2300001 Dietes, locomoció i trasllats	188.500,00	24.053,48	24.053,48	17.996,81	9,55%
	2310001 Altres indemnitzacions per raó del servei	2.401.500,00	2.368.334,29	2.368.334,29	2.368.334,29	98,62%
	2400001 Despeses de publicacions	267.928,18	242.005,80	242.005,80	158.589,13	59,19%
		9.899.626,75	8.447.393,28	8.447.393,28	5.829.756,41	58,89%
	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	12.709.171,89	8.472.781,36	8.472.781,36	8.472.781,36	66,67%
		12.712.171,89	8.472.781,36	8.472.781,36	8.472.781,36	66,65%
	6100001 Inversions en edificis i altres construccions per	1.022.885,36	662.885,36	662.885,36	282.275,17	27,60%
	6200001 Inversions en maquinària i utilitatge	524.500,00	17.955,76	17.955,76	4.651,56	0,89%
	6200004 Inversions i instal·lacions tècniques i altres inst	0,00	9.088,71	9.088,71	9.088,71	
	6400001 Inversions en mobiliari i estris per compte propi	50.000,00	37.370,86	37.370,86	25.065,12	50,13%
	6500001 Inversions en equips de procés de dades	490.520,00	26.173,03	26.173,03	26.173,03	5,34%
	6500002 Inversions en telecomunicacions	13.842,40	13.842,40	13.842,40	0,00	0,00%
	6700001 Fons Bibliogràfic	17.000,00	15.968,00	15.968,00	3.447,77	20,28%
	6700002 Altre immobilitzat material	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	6800002 Inversions en aplicacions informàtiques	78.896,50	74.947,96	74.947,96	48.870,02	61,94%
	6800005 Desenvolupament de sistemes d'informació	800.173,58	597.966,77	597.966,77	80.150,40	10,02%
		3.017.817,84	1.456.198,85	1.456.198,85	479.721,78	15,90%
	8300001 Concessió Préstecs i bestretes al personal a llarg	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
		10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
		66.188.017,27	41.767.025,09	41.767.025,09	38.172.911,15	57,67%