

***Informe Ejecución Presupuestaria
Servei de Biblioteques i
Documentació***

Oficina de Control Intern

Octubre de 2019

**INFORME CORRESPONDIENTE A LA GESTIÓN PRESUPUESTARIA
DEL SERVEI DE BIBLIOTEQUES I DOCUMENTACIÓ**

ÍNDICE

1) INTRODUCCIÓN

- 1.1 Competencia y razones del trabajo realizado..... 1
- 1.2 Objetivos del trabajo desarrollado 1
- 1.3 Periodo objeto del informe.....2

2) ANÁLISIS DE LA EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO 2018

- 2.1 Presupuesto inicial y definitivo. Tipología de los créditos.....3
- 2.2 Presupuesto ejecutado. Origen y composición de los fondos
gestionados.....5

3) EVOLUCIÓN DE LAS PRINCIPALES VARIABLES PRESUPUESTARIAS 10

ANEXOS

EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA (GASTOS)

- ANEXO I Ejecución mensual del gasto 16
- ANEXO II Presupuesto 17

DERECHOS RECONOCIDOS (INGRESOS)

- ANEXO IV Derechos reconocidos.....24

INFORME CORRESPONDIENTE A LA GESTIÓN PRESUPUESTARIA DEL SERVEI DE BIBLIOTEQUES I DOCUMENTACIÓ

Destinatarios: Directora

Unidad auditada: Servei de Biblioteques i Documentació.

1) INTRODUCCIÓN

1.1 **Competencia y razones del trabajo realizado.**

El presente Informe se enmarca en el desarrollo del Reglamento de Régimen Interno y del Programa de Trabajo de esta Oficina aprobado por Resolución Rectoral.

1.2 **Objetivos del trabajo desarrollado.**

Desde la puesta en marcha del sistema de información contable descentralizado (SICUV), desde esta Oficina hemos venido realizando, una vez liquidado el presupuesto de cada anualidad, la explotación integral de los datos correspondientes a la gestión presupuestaria de todas las unidades descentralizadas de gasto de esta Universidad (Facultades –con sus correspondientes departamentos–, Institutos de Investigación, Unidades, Servicios y Órganos Estatutarios, etc.).

A través de dicha labor proporcionamos a las distintas unidades cifras relativas a los principales indicadores de la ejecución del presupuesto, datos que estimamos realmente interesantes para conocimiento de aquéllas en la medida en que no aparecen en ningún otro informe o documentación. Con carácter interno, la información proporcionada constituye una panorámica capaz de permitir apreciar la situación comparativa de los distintos departamentos o subunidades, su volumen de fondos ordinarios junto a aquellos destinados a la investigación, el destino de los créditos

empleados, etc. Pero, además, en cada uno de los Informes se proporciona información correspondiente a otra serie de unidades capaz de facilitar su ubicación tanto en el Campus correspondiente como en el conjunto de centros de tipología similar (Facultades, Escuelas, Institutos, Servicios...), un enfoque que, sin duda, permite la descripción comparativa de la unidad auditada. Finalmente, para algunos Centros, Unidades y diversos Servicios realizamos así mismo una auditoría de regularidad a través del análisis de la legalidad en materia de expedientes de gasto, comprobada mediante el control de una muestra representativa de todos los tramitados durante el ejercicio presupuestario.

La respuesta de los diversos Centros a este tipo de informes ha sido altamente positiva y ha servido para confirmar y mejorar el planteamiento de nuestro trabajo. También desde el Equipo Rectoral y desde otros órganos se aprecia muy positivamente la elaboración de esta tipología de informes, sin duda necesarios para proporcionar una información cada vez de mayor calidad en la vertiente económica, útil así mismo para las labores realizadas en otros Servicios.

Es por ello que continuaremos realizando el análisis de las principales magnitudes presupuestarias para todas las unidades de gasto de esta Universidad, con independencia de la auditoría de regularidad, a llevar a cabo tan sólo en determinados Centros escogidos en el correspondiente muestreo.

En el presente Informe aportamos, pues, un análisis descriptivo de los indicadores más relevantes en materia presupuestaria.

1.3 Período objeto del Informe.

La evaluación abarcará la gestión presupuestaria relativa a la anualidad 2018 correspondiente a todos los fondos adscritos a las unidades auditadas.

2) ANÁLISIS DE LA EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO 2018

El análisis de la ejecución presupuestaria del Servei de Biblioteques i Documentació, correspondiente al ejercicio 2018, permite realizar una serie de observaciones relativas a los aspectos siguientes:

2.1 Presupuesto Inicial y Definitivo. Tipología de los créditos

El Servei de Biblioteques i Documentació contaba en el Presupuesto inicial de la U.V. con una previsión de fondos que ascendía a la cantidad de 5.340.035,0 €. Durante el ejercicio económico 2018 se produjeron toda una serie de modificaciones presupuestarias, por valor de 83.519,1 € que incrementaron sus fondos disponibles hasta un montante de 5.423.554,1 €.

Si atendemos al presupuesto definitivo de los diversos Centros y Servicios Estatutarios se observa, en la tabla que aparece a continuación, que el Servei de Biblioteques i Documentació quedaría situado en el primer puesto, presupuesto que supone en términos relativos el 29,47% del total de Centros y Servicios Estatutarios.

Los créditos con que contaba el Servei de Biblioteques i Documentació para el ejercicio 2018 pueden clasificarse en dos grandes grupos: los fondos generales o presupuesto ordinario de funcionamiento y los fondos de investigación. Estos últimos incluirían no sólo la Ayuda a investigación que distribuye la Comisión de Investigación, sino también y de forma fundamental, los créditos procedentes de fuentes de financiación externas –convocatorias de proyectos, investigación contratada...-, destinados a sufragar los gastos derivados de las actividades de investigación. La importancia de este tipo de recursos en la actividad universitaria nos ha llevado a detallar en dicha tabla el importe absoluto que, dentro del total de créditos, suponen para cada una de las unidades. De otro lado, y considerando el montante global de los fondos de investigación para el conjunto del Campus, se ha calculado la contribución porcentual que cada uno de los diversos Centros y Servicios Estatutarios representan

**CENTROS Y SERVICIOS ESTATUTARIOS
PRESUPUESTO DEFINITIVO 2018**

UNIDAD	PRES.ORD.	(%)	FDOS.INV.	(%)	TOTAL	(%)
SERVEI DE BIBLIOTEQUES I DOCUMENTACIÓ	5.315.210,9	29,60%	108.343,2	24,21%	5.423.554,1	29,47%
SERVEI D'INFORMÀTICA	5.085.928,2	28,33%	185,0	0,04%	5.086.113,2	27,64%
SERVEI D'EDUCACIÓ FÍSICA I ESPORTS	2.123.886,8	11,83%	7.647,2	1,71%	2.131.534,1	11,58%
COL.LEGI MAJOR RECTOR PESET	1.497.153,3	8,34%	----	----	1.497.153,3	8,14%
JARDÍ BOTÀNIC	1.076.347,2	5,99%	166.529,2	37,21%	1.242.876,4	6,75%
SERVEI DE PUBLICACIONS	866.066,2	4,82%	----	----	866.066,2	4,71%
SERVEI DE POLÍTICA LINGÜÍSTICA	791.261,0	4,41%	----	----	791.261,0	4,30%
SERVEI D'EXTENSIÓ UNIVERSITÀRIA	575.418,4	3,20%	----	----	575.418,4	3,13%
SERVEI DE FORMACIÓ PERMANENT I INNOVACIÓ EDUCATIVA	568.201,2	3,16%	----	----	568.201,2	3,09%
OBSERVATORI ASTRONÒMIC	53.317,7	0,30%	164.780,0	36,82%	218.097,7	1,19%
COL.LEGI MAJOR LLUÍS VIVES	1.800,0	0,01%	----	----	1.800,0	0,01%
TOTAL CRÉDITOS	17.954.590,9	100,00%	447.484,6	100,00%	18.402.075,5	100,00%

En la composición del Presupuesto 2018, los fondos generales supusieron más de cinco millones tres cientos mil euros (5.315.210,9 €), el 29,60% del total del presupuesto ordinario de los Centros y Servicios Estatutarios. Por otro lado, el Servei de Biblioteques i Documentació gestiona el 24,21% del total de fondos de investigación de los Centros y Servicios Estatutarios, lo que supone un montante superior a los ciento ocho mil euros (108.343,2 €).

2.2 Presupuesto ejecutado. Origen y composición de los fondos gestionados.

Otra variable interesante a la hora de evaluar la gestión económico-administrativa de los Centros es la que nos informa del grado de ejecución del presupuesto, resultante de la siguiente expresión:

$$\text{Grado ejecución del presupuesto} = \frac{\text{Obligaciones reconocidas}}{\text{Recursos totales}} \times 100 = X \%$$

Con la tabla que aparece a continuación, hemos pretendido situar la ejecución del Presupuesto 2018 que presenta el Servei de Biblioteques i Documentació en el contexto de la Universitat de València, así como en el conjunto de referencia que representan los Centros y Servicios Estatutarios de esta Universidad. Así, si aquella gastó en la anualidad 2018, 397.131.367,8 €, los distintos Centros y Servicios Estatutarios emplearon el 3,70% de dichos recursos (lo que en términos absolutos supone 14.700.312,4 €). En este contexto, de su presupuesto definitivo, el Servei de Biblioteques i Documentació ejecutó en el ejercicio 2018 (esto es, reconoció obligaciones frente a terceros con cargo al mismo) un total de 5.022.929,1 €, cifra que supone el 1,26% del gasto total de la Universitat de València para dicho período.

EJECUCIÓN GASTO 2018 Servei de Biblioteques i Documentació

	Nº de Gastos	%	Importe	%
TOTAL UNIVERSIDAD	161.789	100,00%	397.131.367,8	100,00%
CENTROS Y SERVICIOS ESTATUTARIOS	7.604	4,70%	14.700.312,4	3,70%
TOTAL BIBLIOTECAS	3110	1,92%	5.540.783,5	1,40%
SERVEI DE BIBLIOTEQUES I DOCUMENTACIÓ	862	0,53%	5.022.929,1	1,26%

Por otro lado, la situación relativa del Servei de Biblioteques i Documentació dentro de su conjunto de referencia, considerando el volumen de presupuesto ejecutado en dicha anualidad, se observa claramente en la tabla que figura a continuación. Así, este servicio ejecutó más del noventa y seis por ciento (92,61%) de sus fondos disponibles en la anualidad 2018.

CENTROS Y SERVICIOS ESTATUTARIOS
GRADO DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA 2018

UNIDAD	EJEC. FASE O	PRES. DEFINIT.	GRADO EJEC.
SERVEI D'EDUCACIÓ FÍSICA I ESPORTS	1.997.450,8	2.131.534,1	93,71%
SERVEI DE BIBLIOTEQUES I DOCUMENTACIÓ	5.022.929,1	5.423.554,1	92,61%
COL.LEGI MAJOR RECTOR PESET	1.363.417,2	1.497.153,3	91,07%
OBSERVATORI ASTRONÒMIC	174.925,0	218.097,7	80,20%
SERVEI DE POLÍTICA LINGÜÍSTICA	634.444,5	791.261,0	80,18%
SERVEI D'EXTENSIÓ UNIVERSITÀRIA	460.077,1	575.418,4	79,96%
JARDÍ BOTÀNIC	987.756,9	1.242.876,4	79,47%
SERVEI DE PUBLICACIONS	597.165,9	866.066,2	68,95%
SERVEI DE FORMACIÓ PERMANENT I INNOVACIÓ EDUCATIVA	381.367,4	568.201,2	67,12%
SERVEI D'INFORMÀTICA	3.079.744,0	5.086.113,2	60,55%
COL.LEGI MAJOR LLUÍS VIVES	1.034,5	1.800,0	57,47%
TOTAL	14.700.312,4	18.402.075,5	

Ampliando la información anterior, la siguiente tabla refleja el volumen de presupuesto ejecutado por cada una de las distintas subunidades en las que se divide el Servei, ordenados de forma descendente según el grado de ejecución.

UNIDAD	PRESUPUESTO DEFINITIVO	EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA	GRADO EJECUCIÓN
DRETS PROPIETAT INTELECTUAL	133.972,5	133.972,5	100,00%
SUSCRIPCIONES REVISTAS Y CD-ROM	4.550.091,5	4.457.151,7	97,96%
DIGITALIZACIÓN DE FONDOS	8.391,0	7.856,2	93,63%
SERVEI DE BIBLIOTEQUES I DOCUMENTACIÓ (CENTRO)	674.967,3	417.898,7	61,91%
CATALOGACIÓN RETROSPECTIVA	43.560,0	6.050,0	13,89%
COMPRA CENTRALIZADA DE BIBLIOGRAFÍA RECOMENDADA	12.571,8	0,0	0,00%
TOTAL	5.423.554	5.022.929,1	92,61%

Si atendemos al número de expedientes de gasto generados en el 2018, éstos han sido 161.789 para el total de la Universidad, 7.604 expedientes para el conjunto de Centros y Servicios Estatutarios, y 862 (el 0,53% del total) en el caso del Servei de Biblioteques i Documentació. Los expedientes tramitados desde el mismo, por otro lado, suponen un porcentaje del 15,24% de los tramitados en el total de Centros y Servicios Estatutarios de esta Universitat.

CENTROS Y SERVICIOS ESTATUTARIOS	Nº de Gastos	% Nº de Gastos
	7.604	100,00%
SERVEI D'EDUCACIÓ FÍSICA	1.481	19,48%
SERVEI DE PUBLICACIONS	1.159	15,24%
SERVEI DE POLÍTICA LINGÜÍSTICA	904	11,89%
JARDÍ BOTÀNIC	899	11,82%
SERVEI DE BIBLIOTEQUES I DOCUMENTACIÓ	862	11,34%
SERVEI D'INFORMÀTICA	635	8,35%
COL.LEGI MAJOR RECTOR PESET	501	6,59%
OBSERVATORI ASTRONÒMIC	485	6,38%
SERVEI DE FORMACIÓ PERMANENT I INNOVACIÓ EDUCATIVA	394	5,18%
SERVEI D'EXTENSIÓ UNIVERSITÀRIA	260	3,42%
COL.LEGI MAJOR LLUÍS VIVES	24	0,32%

Los datos ofrecidos, tanto correspondientes al volumen económico gestionado desde el Servicio como relativos al número de expedientes de gasto tramitados a la hora de destinar dichos recursos públicos a sus finalidades, siguiendo los procedimientos establecidos por la normativa, nos permiten formarnos una idea bastante aproximada de la mayor o menor importancia y complejidad de la gestión económico-administrativa de este Servicio en relación con el resto de Centros y Servicios Estatutarios. Pese a que no siempre el importe de los gastos y el número de expedientes se encuentra en relación directa con la dificultad y la carga de la gestión, lo cierto es que en líneas generales, creemos que ambos aspectos constituyen buenos indicadores para medir el trabajo que desde esta vertiente se lleva a cabo en los Centros de esta Universidad.

No menos interesante resulta conocer el empleo de los fondos públicos, esto es, la finalidad del gasto realizado. Así, el destino del gasto del Servei de Biblioteques i Documentació en casi su totalidad (98,26%) corresponde a gastos del capítulo II, los denominados gastos corrientes en bienes y servicios. Dentro de esta tipología, la mayor parte, 4.928.331,9 € se utilizó para pagar las compras y servicios ordinarios a proveedores (reparación y conservación de bienes, suministros, transportes y comunicaciones, trabajos realizados por otras empresas, primas de seguro, material de oficina...), mientras que un importe más reducido de 6.956,8 € se destinó a abonar indemnizaciones por razón del servicio (dietas, gastos de locomoción y traslados, así como los derivados de asistencias, conferencias, tribunales...) a personal de la Universitat. Finalmente dentro de este capítulo se emplearon 21,4€ al pago de tributos.

El resto, un porcentaje del 1,74% se destinó al capítulo VI de gastos de inversión (ya sea en instalaciones; en mobiliario y enseres; en equipos para procesos de información o en gastos diversos destinados a la investigación). Dentro de esta tipología, se destinaron a inversiones en equipos para el proceso de la información un importe que asciende a 36.838,2 €, a inversiones en estudios, proyectos en curso e investigación una cantidad de 23.652,3 €, a mobiliario y enseres una cuantía de 20.608,6 € y a inversiones en instalaciones la suma destinada fue de 6.521,9 €.

Éste y otros datos figuran en las hojas finales de este Informe. Así, tanto en la tabla como en la gráfica que le acompaña, se pueden observar los extremos comentados, así como el detalle de los diversos capítulos de gasto, con la denominación de cada uno

de ellos, desglosados a nivel de artículo, indicativos del tipo de bienes y servicios cuyos gastos comprenden.

Si consideramos los distintos conceptos que componen el Servei de Biblioteques i Documentació, podrían ordenarse de forma descendente considerando su contribución al grado de ejecución del presupuesto total:

<u>Unidad</u>	<u>Presupuesto ejecutado 2018</u>	
SUSCRIPCIONES REVISTAS Y CD-ROM	4.457.151,7	88,74%
SERVEI DE BIBLIOTEQUES I DOCUMENTACIÓ (CENTRO)	417.898,7	8,32%
DRETS PROPIETAT INTELECTUAL	133.972,5	2,67%
DIGITALIZACIÓN DE FONDOS	7.856,2	0,16%
CATALOGACIÓN RETROSPECTIVA	6.050,0	0,12%
TOTAL	5.022.929,1	100,00%

En la tabla se observa que las Suscripciones a revistas y CD-Rom copan la mayoría del gasto habido en la anualidad 2018 (88,74%). El gasto relativo del resto de conceptos es menos elevado con relación al total, sin rebasar en ningún caso el 8,32% que refleja la administración del propio Servei de Biblioteques i Documentació.

Finalmente, el ritmo de ejecución del presupuesto gestionado por el Servei de Biblioteques i Documentació se aprecia claramente a través de la tabla y gráfica que figuran en el Anexo I, que reflejan el importe mensual de obligaciones reconocidas a lo largo de la anualidad auditada. Se observa una ejecución del gasto no homogénea, siendo marzo y abril los meses en los que se ha ejecutado mayor volumen de gasto (27,49% y 30,52% respectivamente del total anual). Por el contrario, la menor actividad del primer mes se explica por la lógica ralentización que supone el inicio del ejercicio presupuestario.

Por último y refiriéndonos a la vertiente de los ingresos, en los anexos finales figuran datos referentes a los derechos reconocidos del ejercicio 2018, a través de los cuales pueden apreciarse sus distintos orígenes: compensaciones internas y préstamos interbibliotecarios, convenios colaboración empresarial, tasas de cursos y reintegros de ejercicios cerrados.

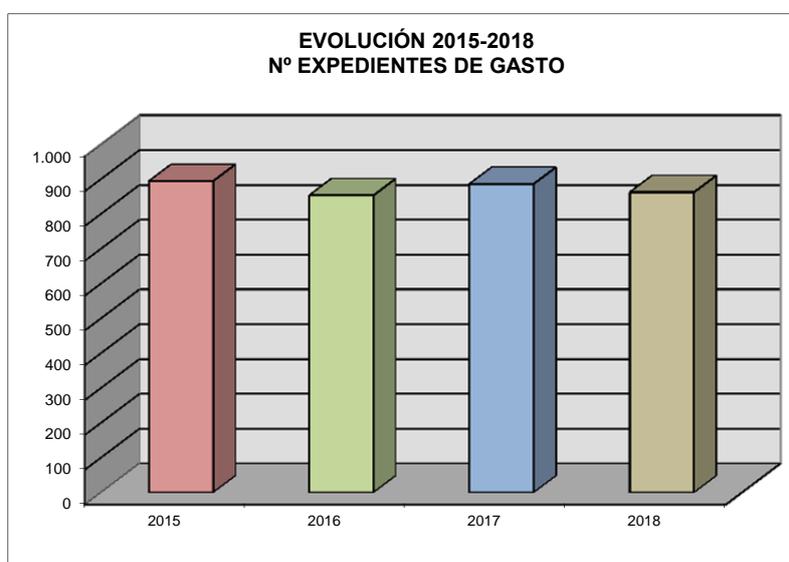
3) EVOLUCIÓN DE LAS PRINCIPALES VARIABLES PRESUPUESTARIAS

Los datos que ofrece la explotación de la información correspondiente a las principales variables presupuestarias, accesibles tan sólo desde la implantación de la herramienta informática de gestión económica descentralizada (SICUV), han permitido realizar informes descriptivos para todos los Centros, Unidades, Institutos y Servicios de la UVEG referidos a la liquidación de los presupuestos desde la anualidad 2001.

En base a los mismos y en la información que arroja el último presupuesto liquidado (2018), podemos realizar una comparativa interesante de las cifras correspondientes a los cuatro últimos ejercicios presupuestarios que puede apreciarse en la tabla que aparece a continuación, donde se muestra la evolución que todas las variables han sufrido (presupuesto total; gasto real, grado de ejecución del mismo y número de expedientes de gasto).

SERVEI DE BIBLIOTEQUES I DOCUMENTACIÓ	2015	2016	2017	2018
PRESUPUESTO ORDINARIO	4.868.284,20	5.160.585,80	5.163.287,00	5.315.210,90
PRESUPUESTO INVESTIGACIÓN	83.402,30	83.402,30	83.402,30	108.343,21
PRESUPUESTO TOTAL	4.951.686,5	5.243.988,1	5.246.689,3	5.423.554,1
EJECUCIÓN FASE O	4.710.169,0	4.885.047,3	5.059.845,5	5.022.929,1
GRADO DE EJECUCIÓN	95,12%	93,16%	96,44%	92,61%
Nº EXPEDIENTES DE GASTO	894	853	886	862

La evolución en el número de expedientes de gastos se muestra en el siguiente gráfico:



La realización de estudios descriptivos del tipo contenido en el presente Informe a lo largo de series de años más dilatadas nos permitirá, sin duda, llegar a conclusiones e identificar tendencias de mayor interés, aquél que les otorga una más amplia perspectiva temporal.

En este Informe hemos tratado de proporcionar a los responsables políticos y técnicos del Servicio auditado una serie de datos con los que configurar una visión general del volumen de presupuesto gestionado desde el mismo; composición de los fondos; ubicación relativa tanto en el Campus como en el conjunto de Facultades y Escuelas de la Universitat; situación de los diversos departamentos; mecánica procedimental de ejecución presupuestaria; corrección y respeto a la normativa que regula los gastos; en suma, calidad de la gestión desarrollada en esta vertiente desde el Servicio, medida a través de la suma de factores anteriores.

Esther Escolano Zamorano

Directora de la Oficina de Control Intern

TOTAL BIBLIOTECAS

PRESUPUESTO DEFINITIVO 2018

CENTRO	PRES. INICIAL	MODIFICACIONES	PRES. DEFINITIVO
SERVEI DE BIBLIOTEQUES I DOCUMENTACIÓ	5.340.035,0	83.519,1	5.423.554,1
BIBLIOTECA DE CIÈNCIES SOCIALS	109.099,0	107.277,0	216.376,0
BIBLIOTECA D'HUMANITATS	114.217,0	42.750,4	156.967,4
BIBLIOTECA DE CIÈNCIES	50.853,0	41.597,2	92.450,2
BIBLIOTECA DE CIÈNCIES DE LA SALUT	42.543,0	36.072,4	78.615,4
BIBLIOTECA D'EDUCACIÓ	21.469,0	21.790,5	43.259,5
BIBLIOTECA DE PSICOLOGIA I ESPORTS	15.996,0	18.126,7	34.122,7
TOTAL	5.694.212,0	351.133,2	6.045.345,2

GRADO DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA 2018

CENTRO	EJEC. FASE O	PRES. DEFINIT.	GRADO EJEC.
BIBLIOTECA DE PSICOLOGIA I ESPORTS	34.099,5	34.122,7	99,93%
BIBLIOTECA D'EDUCACIÓ	43.072,6	43.259,5	99,57%
BIBLIOTECA DE CIÈNCIES DE LA SALUT	75.095,2	78.615,4	95,52%
SERVEI DE BIBLIOTEQUES I DOCUMENTACIÓ	5.022.929,06	5.423.554,09	92,61%
BIBLIOTECA DE CIÈNCIES SOCIALS	191.474,4	216.376,0	88,49%
BIBLIOTECA DE CIÈNCIES	80.016,7	92.450,2	86,55%
BIBLIOTECA D'HUMANITATS	94.096,0	156.967,4	59,95%
TOTAL	5.540.783,5	6.045.345,2	

NÚMERO DE EXPEDIENTES GESTIONADOS (EJECUCIÓN 2018)

TOTAL BIBLIOTECAS	Gastos	
	3.110	100,00%
SERVEI DE BIBLIOTEQUES I DOCUMENTACIÓ	862	27,72%
BIBLIOTECA D'HUMANITATS	742	23,86%
BIBLIOTECA DE CIÈNCIES SOCIALS	638	20,51%
BIBLIOTECA DE CIÈNCIES	286	9,20%
BIBLIOTECA DE PSICOLOGIA I ESPORTS	207	6,66%
BIBLIOTECA DE CIÈNCIES DE LA SALUT	200	6,43%
BIBLIOTECA D'EDUCACIÓ	175	5,63%

NÚMERO DE FACTURAS REGISTRADAS EN SICUV 2018

TOTAL BIBLIOTECAS	Nº de Facturas
	3.103
BIBLIOTECA DE CIÈNCIES SOCIALS	1.219
BIBLIOTECA D'HUMANITATS	618
SERVEI DE BIBLIOTEQUES I DOCUMENTACIÓ	573
BIBLIOTECA DE CIÈNCIES	206
BIBLIOTECA DE PSICOLOGIA I ESPORTS	181
BIBLIOTECA D'EDUCACIÓ	166
BIBLIOTECA DE CIÈNCIES DE LA SALUT	140

TOTAL BIBLIOTECAS
CLASIFICACIÓN ECONÓMICA DEL GASTO 2018

ENTRO	Cap.2	Cap.6	TOTAL	Cap.2	Cap.6	TOTAL
BIBLIOTECA DE CIÈNCIES SOCIALS	159.954,8	31.519,6	191.474,4	83,54%	16,46%	100,00%
BIBLIOTECA D'HUMANITATS	86.997,1	7.098,9	94.096,0	92,46%	7,54%	100,00%
BIBLIOTECA DE CIÈNCIES DE LA SALUT	63.944,6	11.150,6	75.095,2	85,15%	14,85%	100,00%
BIBLIOTECA DE CIÈNCIES	66.199,6	13.817,1	80.016,7	82,73%	17,27%	100,00%
BIBLIOTECA DE PSICOLOGIA I ESPORTS	27.235,3	6.864,3	34.099,5	79,87%	20,13%	100,00%
BIBLIOTECA D'EDUCACIÓ	36.172,3	6.900,3	43.072,6	83,98%	16,02%	100,00%
SERVEI DE BIBLIOTEQUES I DOCUMENTACIÓ	4.935.310,1	87.619,0	5.022.929,1	98,26%	1,74%	100,00%
TOTAL	5.375.813,7	164.969,7	5.540.783,5			

EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA

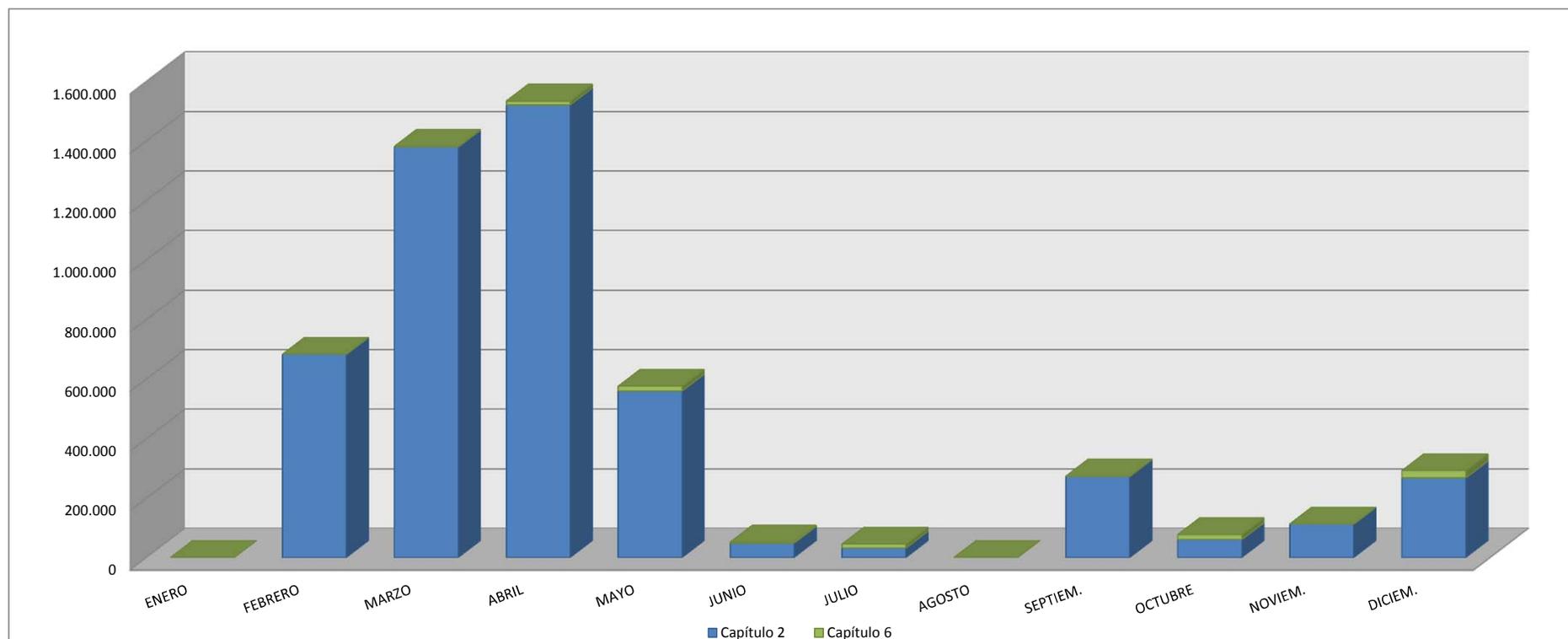
(GASTOS)

ANEXO I

SERVEI DE BIBLIOTEQUES I DOCUMENTACIÓ

EJECUCIÓN MENSUAL DEL GASTO

	Capítulo	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEM.	OCTUBRE	NOVIEM.	DICIEM.	TOTAL
Op.corrientes	Capítulo 2	19,0	682.560,2	1.379.117,6	1.520.612,5	559.444,0	48.429,2	32.255,2	----	272.489,3	60.269,9	112.547,9	267.565,5	4.935.310,1
Op.de capital	Capítulo 6	----	----	1.663,8	12.482,5	15.949,7	2.959,1	12.969,2	----	641,3	16.767,8	229,9	23.955,7	87.619,0
	Total mes	19,0	682.560,2	1.380.781,3	1.533.094,9	575.393,7	51.388,3	45.224,4	----	273.130,6	77.037,7	112.777,8	291.521,2	5.022.929,1
	Porcentaje	----	13,59%	27,49%	30,52%	11,46%	1,02%	0,90%	----	5,44%	1,53%	2,25%	5,80%	100,00%



SERVEI DE BIBLIOTEQUES I DOCUMENTACIÓ CON LAS UNIDADES QUE LO COMPONENTEN

Asignación Inicial	5.340.035,0
Modificaciones Presupuestarias	83.519,1
Presupuesto Definitivo	5.423.554,1

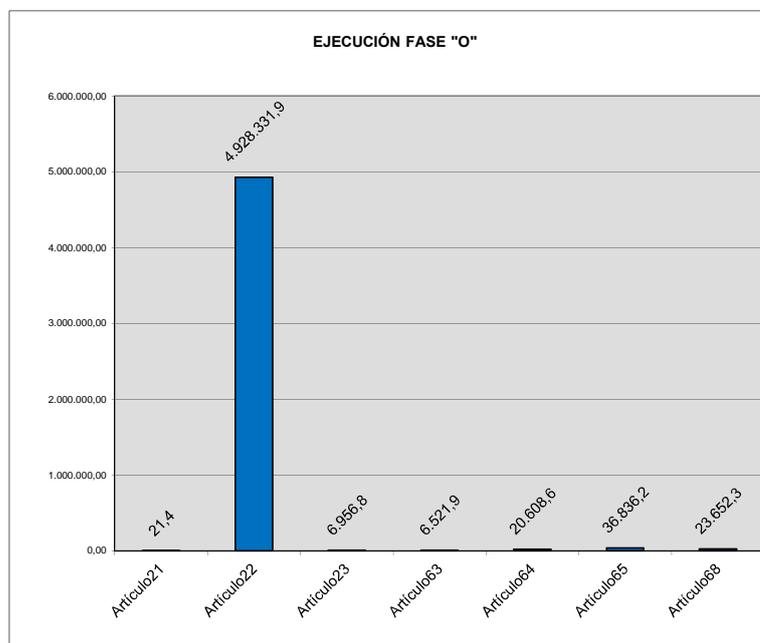
Nº de expedientes gestionados	862
--------------------------------------	------------

Ejecución en Fase O

CAPÍTULO II	4.935.310,1
Artículo 21	21,4
Artículo 22	4.928.331,9
Artículo 23	6.956,8

CAPÍTULO VI	87.619,0
Artículo 63	6.521,9
Artículo 64	20.608,6
Artículo 65	36.836,2
Artículo 68	23.652,3

TOTAL	5.022.929,1
--------------	--------------------



CAPÍTULO II	
Artículo 22	Trabajos, suministros y servicios exteriores
Artículo 23	Indemnización por razón de servicios

CAPÍTULO VI	
Artículo 63	Inversiones en instalaciones
Artículo 64	Inversiones en mobiliario y enseres
Artículo 65	Inversiones en equipos para el proceso de la información

SERVEI DE BIBLIOTEQUES I DOCUMENTACIÓ (SERVEI)

Asignación Inicial	542.126,0
Modificaciones Presupuestarias	132.841,3
Presupuesto Definitivo	674.967,3

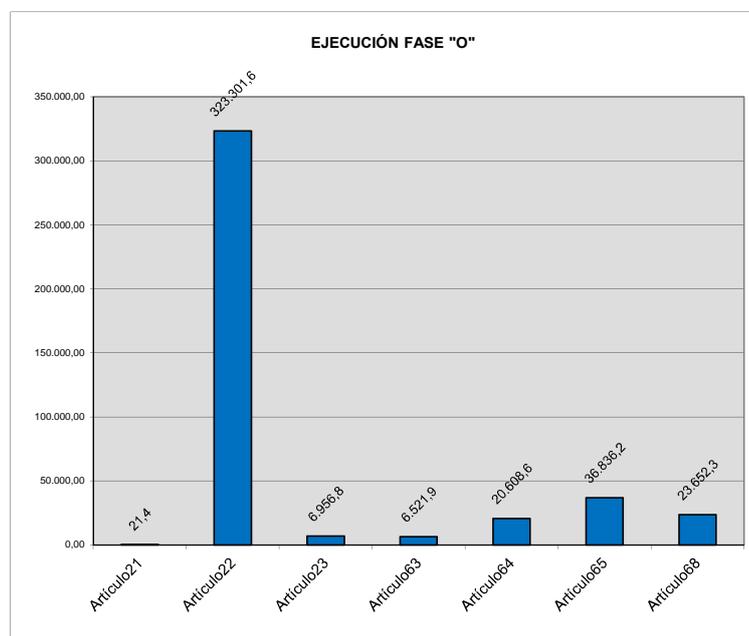
Nº de expedientes gestionados	722
--------------------------------------	------------

Ejecución en Fase O

CAPÍTULO II	330.279,8
Artículo 21	21,4
Artículo 22	323.301,6
Artículo 23	6.956,8

CAPÍTULO VI	87.619,0
Artículo 63	6.521,9
Artículo 64	20.608,6
Artículo 65	36.836,2
Artículo 68	23.652,3

TOTAL	417.898,7
--------------	------------------



CAPÍTULO II	
Artículo 21	Tributos
Artículo 22	Trabajos, suministros y servicios exteriores
Artículo 23	Indemnización por razón de servicios

CAPÍTULO VI	
Artículo 63	Inversiones en instalaciones
Artículo 64	Inversiones en mobiliario y enseres
Artículo 65	Inversiones en equipos para el proceso de la información

SUSCRIPCIONES REVISTAS Y CD-ROM

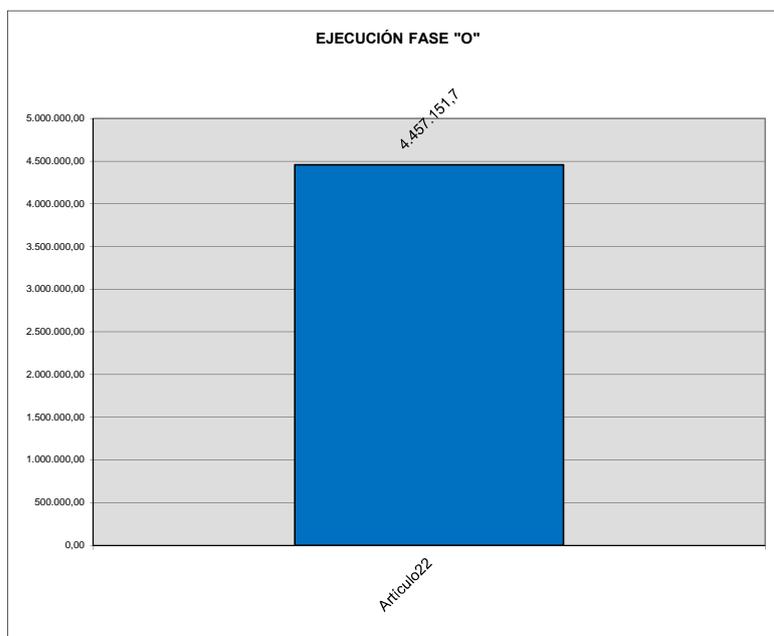
Asignación Inicial	4.512.527,0
Modificaciones Presupuestarias	37.564,5
Presupuesto Definitivo	4.550.091,5

Nº de expedientes gestionados	131
--------------------------------------	------------

Ejecución en Fase O

CAPÍTULO II	4.457.151,7
Artículo 22	4.457.151,7

TOTAL	4.457.151,7
--------------	--------------------



CAPÍTULO II	
Artículo 22	Trabajos, suministros y servicios exteriores

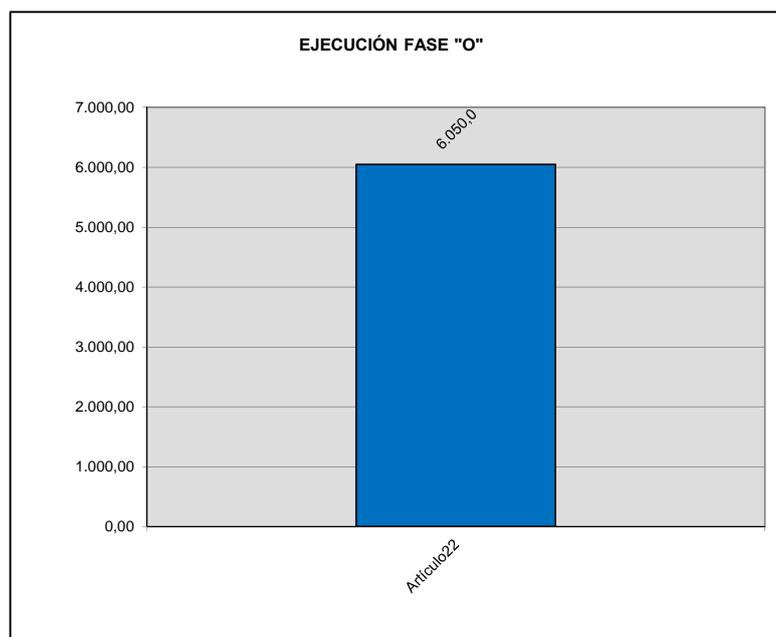
CATALOGACIÓN RETROSPECTIVA

Asignación Inicial	43.560,0
Modificaciones Presupuestarias	0,0
Presupuesto Definitivo	43.560,0

Nº de expedientes gestionados	1
--------------------------------------	----------

Ejecución en Fase O

CAPÍTULO II	6.050,0
Artículo 22	6.050,0
TOTAL	6.050,0



CAPÍTULO II	
Artículo 22	Trabajos, suministros y servicios exteriores

DIGITALIZACIÓN FONDOS

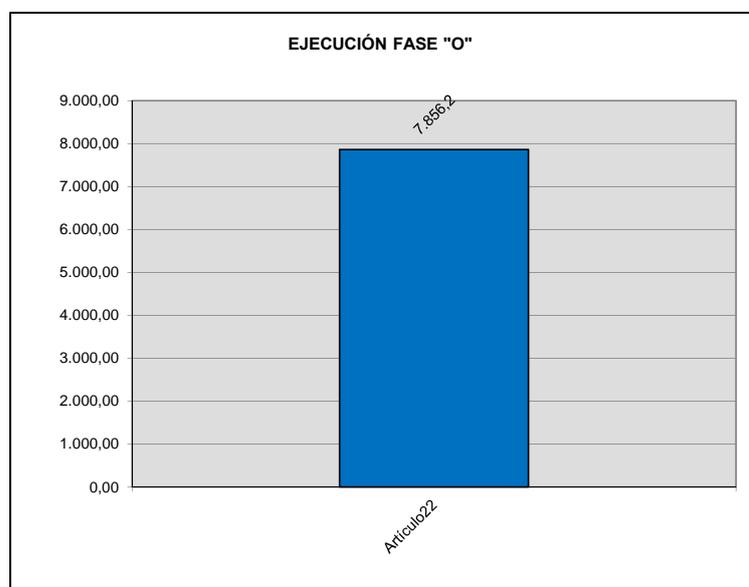
Asignación Inicial	8.391,0
Modificaciones Presupuestarias	0,0
Presupuesto Definitivo	8.391,0

Nº de expedientes gestionados	7
--------------------------------------	----------

Ejecución en Fase O

CAPÍTULO II	7.856,2
Artículo 22	7.856,2

TOTAL	7.856,2
--------------	----------------



CAPÍTULO II	
Artículo 22	Trabajos, suministros y servicios exteriores

DRETS DE PROPIETAT INTEL·LECTUAL

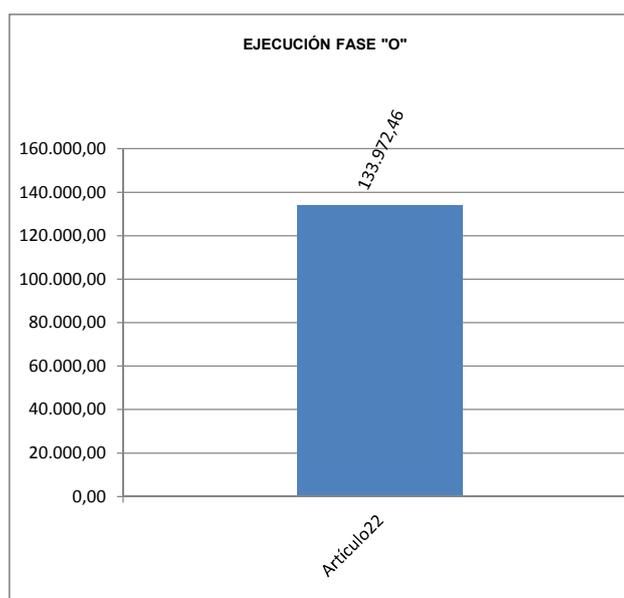
Asignación Inicial	124.000,00
Modificaciones Presupuestarias	9.972,46
Presupuesto Definitivo	133.972,46

Nº de expedientes gestionados	1
--------------------------------------	----------

Ejecución en Fase O

CAPÍTULO II	133.972,46
Artículo 22	133.972,46

TOTAL	133.972,46
--------------	-------------------



CAPÍTULO II	
Artículo 22	Trabajos, suministros y servicios exteriores

DERECHOS RECONOCIDOS

(INGRESOS)

SERVEI DE BIBLIOTEQUES I DOCUMENTACIÓ

DERECHOS RECONOCIDOS 2018

Código	Concepto	Importe	%
31172	Convenios colaboración empresarial	7.350,0	13,02%
31190	Compensaciones internas	3.799,7	6,73%
31300	Préstamos interbibliotecarios	21.753,1	38,54%
31900	Otras prestaciones de servicios	5.290,9	9,37%
34040	Tasas de cursos y seminarios propios	9.600,0	17,01%
39010	Reintegros ejercicios cerrados	8.655,5	15,33%
	Total	56.449,2	100,00%

