

***Informe Ejecución Presupuestaria  
Servei d'Informàtica***

***Oficina de Control Intern***

***Octubre de 2019***



**INFORME CORRESPONDIENTE A LA GESTIÓN PRESUPUESTARIA  
DEL SERVEI D'INFORMÀTICA**

**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
2.3	Gestión del presupuesto de gastos. Auditoría de Regularidad .....	10

**2) EVOLUCIÓN DE LAS PRINCIPALES VARIABLES PRESUPUESTARIAS ..... 12**

**ANEXOS**

**EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA (GASTOS)**

ANEXO I	Ejecución mensual del gasto .....	15
ANEXO II	Presupuesto .....	16
ANEXO III	Auditoría de Regularidad 2019. Presupuesto ejecutado 2018.....	21

**DERECHOS RECONOCIDOS (INGRESOS)**

ANEXO III	Derechos reconocidos .....	24
-----------	----------------------------	----



## INFORME CORRESPONDIENTE A LA GESTIÓN PRESUPUESTARIA DEL SERVEI D'INFORMÀTICA

**Destinatarios:** Directora  
Cap Unitat Gestió

**Unidad auditada:** Servei d'Informàtica.

### 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 Universitat (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 Universitat, 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 d'Informàtica, 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 d'Informàtica contaba en el Presupuesto inicial de la U.V. con una previsión de fondos que ascendía a la cantidad de 4.505.326,0 €. Durante el ejercicio económico 2018 se produjeron toda una serie de modificaciones presupuestarias, por valor de 580.787,2 €, que aumentaron sus fondos disponibles hasta un montante de 5.086.113,2 €.

Si atendemos al presupuesto definitivo de los diversos Centros y Servicios Estatutarios se observa, en la tabla que aparece a continuación, que el Servei d'Informàtica quedaría situado en el segundo puesto, presupuesto que supone en términos relativos el 27,64% del total de Centros y Servicios Estatutarios.

Los créditos con que contaba el Servei d'Informàtica 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 donde se integra, 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%
<b>TOTAL CRÉDITOS</b>	<b>17.954.590,9</b>	<b>100,00%</b>	<b>447.484,6</b>	<b>100,00%</b>	<b>18.402.075,5</b>	<b>100,00%</b>

En la composición del Presupuesto 2018, los fondos generales supusieron más de cinco millones de euros (5.085.928,2 €), el 28,33% del total del presupuesto ordinario de los Centros y Servicios Estatutarios.

Por otro lado, el Servei d'Informàtica gestiona el 0,04% del total de fondos de investigación de los Centros y Servicios Estatutarios, un montante de 185,0 €.

## 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 d'Informàtica en el contexto de la Universitat de València, así como en el conjunto de referencia que representan los Centros y Servicios Estatutarios de esta Universitat. Así, si aquella gastó 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 d'Informàtica ejecutó en el ejercicio 2018 (esto es, reconoció obligaciones frente a terceros con cargo al mismo) un total de 3.079.744,0 €, cifra que supone el 0,78% del gasto total de la Universitat de València para dicho período.

### EJECUCIÓN GASTO 2018

#### Servei d'Informàtica

	Nº de Gastos	%	Importe	%
<b>TOTAL UNIVERSIDAD</b>	161.789	100,00%	397.131.367,8	100,00%
<b>CENTROS Y SERVICIOS ESTATUTARIOS</b>	7.604	4,70%	14.700.312,4	3,70%
<b>SERVEI D'INFORMÀTICA</b>	635	0,39%	3.079.744,0	0,78%

Por otro lado, la situación relativa del Servei d'Informàtica 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 sesenta por ciento (60,55%) 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%
<b>TOTAL</b>	<b>14.700.312,4</b>	<b>18.402.075,5</b>	

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, ordenadas de forma descendente según el grado de ejecución.

UNIDAD	PRESUPUESTO DEFINITIVO	EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA	GRADO EJECUCIÓN
MANTENIMIENTO INFORMÁTICO	2.343.392,3	1.994.951,0	85,13%
PLAN INFORMÁTICO	2.317.057,2	974.031,0	42,04%
SERVEI D'INFORMÀTICA (CENTRO)	273.607,7	103.439,6	37,81%
EQUIPAMIENTO AULAS INFORMÁTICAS	152.056,0	7.322,4	4,82%
<b>TOTAL</b>	<b>5.086.113,2</b>	<b>3.079.744,0</b>	<b>60,55%</b>

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 635 (0,39% del total) en el caso del Servei d'Informàtica. Los expedientes tramitados desde el mismo, por otro lado, suponen un porcentaje del 8,35% de los tramitados en el total de Centros y Servicios Estatutarios de esta Universitat.

#### NÚMERO DE EXPEDIENTES GESTIONADOS

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 Universitat.

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 d'Informàtica en cerca de un setenta por ciento (68,47%) corresponde a gastos de Capítulo II, los denominados gastos corrientes en bienes y servicios. Dentro de esta tipología, la mayor parte, 2.096.276,9 € 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 12.332,3 € 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.

El resto, un porcentaje del 31,53% 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 destinó a inversiones en equipos para el proceso de la información un importe de 761.327,4 €, a inversiones en instalaciones la cantidad de 209.421,7 € y a Inversiones en mobiliario y enseres la cuantía de 385,7 €.

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. Por otro lado, gráficamente puede observarse qué parte de los

créditos ejecutados son ordinarios o generales, y qué porción corresponde a fondos de investigación.

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

<u>Unidad</u>	<u>Presupuesto ejecutado 2018</u>	
MANTENIMIENTO INFORMÁTICO	1.994.951,0	64,78%
PLAN INFORMÁTICO	974.031,0	31,63%
SERVEI D'INFORMÀTICA (CENTRO)	103.439,6	3,36%
EQUIPAMIENTO AULAS INFORMÁTICAS	7.322,4	0,24%
<b>TOTAL</b>	<b>3.079.744,0</b>	<b>100,00%</b>

En la tabla se observa que el Mantenimiento informático y el Plan informático copan la mayoría del gasto habido en la anualidad 2018 (64,78% y 31,63% respectivamente), mientras que el gasto relativo al resto de actividades del Servicio no supera el 4,00%.

Finalmente, el ritmo de ejecución del presupuesto gestionado por el Servei d'Informàtica 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 a partir del mes de febrero, siendo marzo y diciembre los meses en los que se ha ejecutado mayor volumen de gasto (un 16,58% y 19,85% del total anual). Por el contrario, la escasa 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. Durante el citado ejercicio se reconocieron derechos de compensaciones internas e ingresos diversos.

### 2.3 Gestión del Presupuesto de Gastos. Auditoría de Regularidad.

El presupuesto de gastos del Servei d'Informàtica se gestiona tanto a través de los expedientes directos, librados a cargo de cuentas presupuestarias de la Universidad, como mediante gastos tramitados utilizando la cuenta de caja fija que a tal fin se administra y mantiene en el Servicio.

La implantación de la aplicación de gestión contable descentralizada (SICUV) supuso un cambio fundamental en los procedimientos de gestión y en la responsabilidad sobre la contabilización de las fases contables de cualquier expediente de gasto, permitiendo una descentralización en la vertiente del gasto hoy día ya consolidada<sup>1</sup>. En este sentido, son los Departamentos, Centros y Servicios los que contabilizan las fases ADO –Autorización/Disposición/Reconocimiento de la Obligación- (Departamentos) y K – Propuesta de pago- (Centros), así mismo supervisan todos los aspectos procedimentales y de legalidad de dicha gestión, archivando y custodiando los correspondientes expedientes de gasto.

Lo que se muestra en este Informe es el resultado del control de determinados gastos del ejercicio anterior, tramitados por las dos vías procedimentales citadas, que han sido seleccionados a través de una muestra representativa, que abarca el capítulo II (“Compra de bienes corrientes y gastos de funcionamiento”) y el capítulo VI (“Inversiones reales”) completada con la inclusión, en el citado Universo, de determinadas específicas correspondientes a los Planes Nacionales de I+D+i.

Los datos fundamentales correspondientes a las muestras seleccionadas (nº gasto, perceptor, importe) figuran al final de este Informe, al lado de los cuales figura descrito el eventual error registrado en su tramitación, o bien no consta observación alguna en el caso de haber encontrado su tramitación correcta.

El resultado de este apartado fue comunicado como Informe provisional a los responsables administrativos del Servei, a efectos de que realizaran, en su caso, las

<sup>1</sup> Con el modelo actual, tan sólo determinados gastos, con un volumen poco representativo desde el punto de vista del número total de expedientes gestionados, se tramitan desde Servicios Centrales: así, los expedientes de gasto en divisas; las compensaciones internas; o suministros de algún modo centralizados, como el cargo por teléfono a las diversas unidades, etc.

legaciones o aclaraciones que les pareciesen oportunas. Una vez comunicado, y no habiendo presentado alegaciones en el plazo establecido a tal efecto, el Informe fue elevado a Definitivo.

La gestión económico-administrativa del Servei d'Informàtica es correcta, respetuosa con la normativa financiera y, en particular, con el Reglamento de Ejecución Presupuestaria de esta Institución. Los procedimientos utilizados resultan, en todo caso, acordes a la normativa vigente, contribuyendo a la optimización del proceso de gestión.

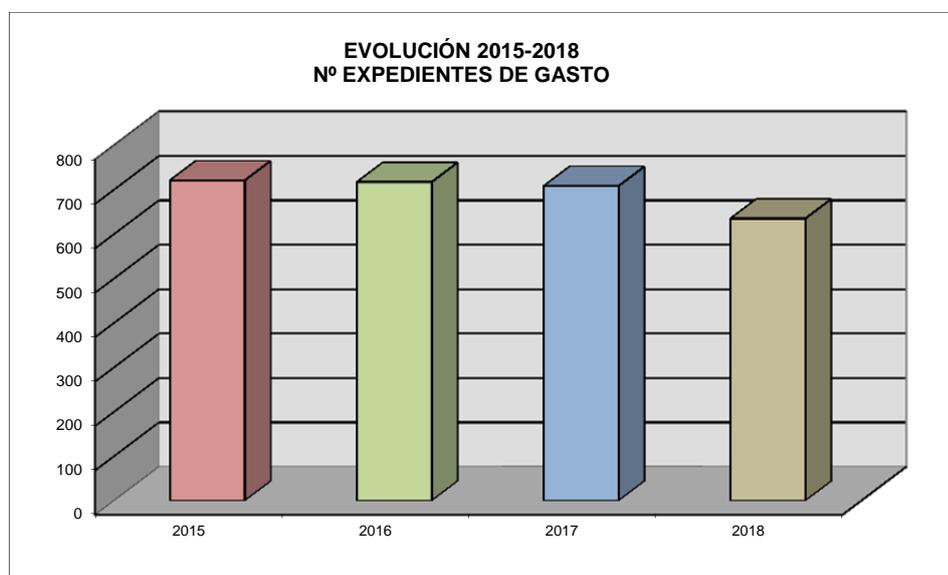
### 3) EVOLUCIÓN DE LAS PRINCIPALES VARIABLES PRESUPUESTARIAS

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 a 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.

SERVEI D'INFORMÀTICA	2015	2016	2017	2018
PRESUPUESTO ORDINARIO	5.417.370,0	5.304.847,1	5.489.890,2	5.085.928,2
PRESUPUESTO INVESTIGACIÓN	185,0	185,0	185,0	185,0
PRESUPUESTO TOTAL	5.417.555,0	5.305.032,1	5.490.075,2	5.086.113,2
EJECUCIÓN FASE O	4.419.471,8	4.108.722,5	4.802.119,0	3.079.744,0
GRADO DE EJECUCIÓN	81,58%	77,45%	87,47%	60,55%
Nº EXPEDIENTES DE GASTO	721	717	708	635

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 de la Unidad auditada una serie de datos con los que configurar una visión general del volumen de presupuesto gestionado por la misma, así como la composición de los fondos y ubicación relativa en su conjunto de referencia, la evolución de las principales variables presupuestarias, etc., en suma, calidad de la gestión desarrollada en esta vertiente desde la unidad, medida a través de la suma de factores anteriores.

Esther Escolano Zamorano

Directora de la Oficina de Control Intern

# EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA

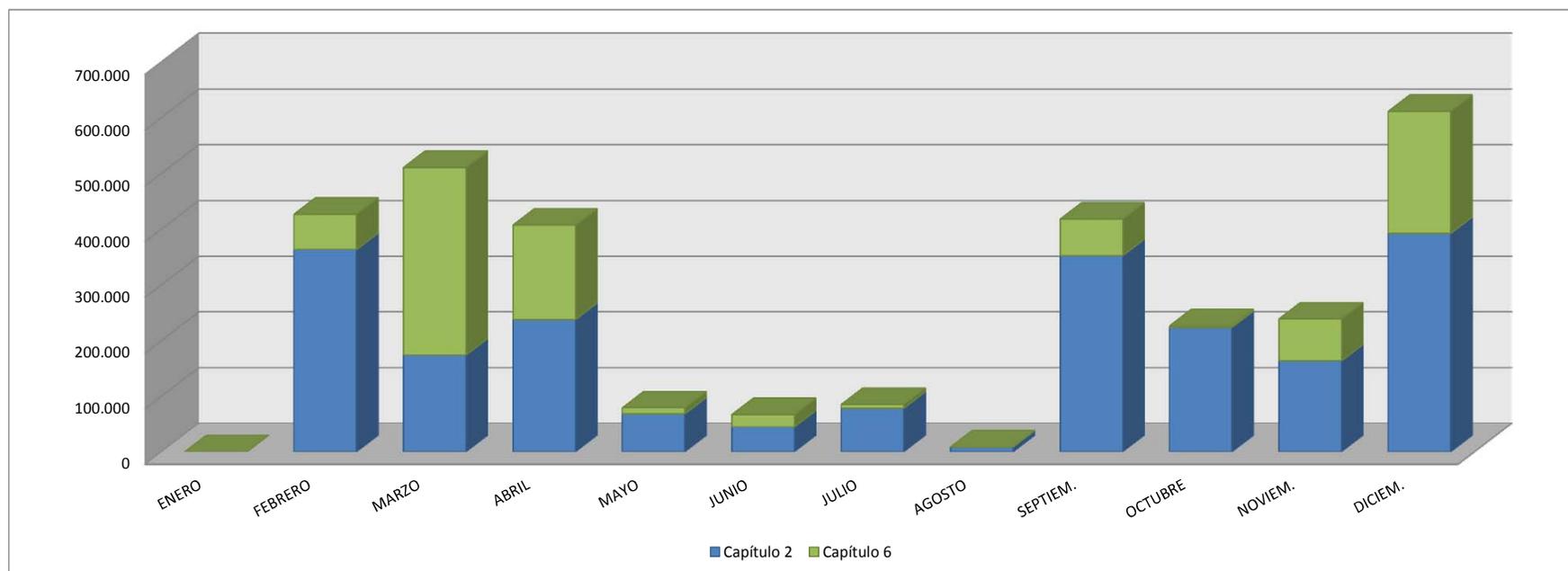
**(GASTOS)**

## ANEXO I

## SERVEI D'INFORMÀTICA

## EJECUCIÓN MENSUAL DEL GASTO

	Capítulo	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEM.	OCTUBRE	NOVIEM.	DICIEM.	TOTAL
<b>Op.corrientes</b>	Capítulo 2	----	363.669,5	174.220,8	237.866,9	68.441,3	44.932,2	78.469,1	8.849,9	352.466,4	223.753,4	163.439,4	392.500,4	2.108.609,2
<b>Op.de capital</b>	Capítulo 6	----	63.375,7	336.357,8	169.512,8	10.790,4	21.988,1	6.758,5	----	65.534,1	2.642,4	75.352,7	218.822,2	971.134,8
	<b>Total mes</b>	----	427.045,2	510.578,7	407.379,7	79.231,7	66.920,3	85.227,6	8.849,9	418.000,5	226.395,7	238.792,0	611.322,7	3.079.744,0
	<b>Porcentaje</b>	----	13,87%	16,58%	13,23%	2,57%	2,17%	2,77%	0,00	13,57%	7,35%	7,75%	19,85%	100,00%



## SERVEI D'INFORMÀTICA CON LAS UNIDADES QUE LO COMPONEN

<b>Asignación Inicial</b>	4.505.326,0
<b>Modificaciones Presupuestarias</b>	580.787,2
<b>Presupuesto Definitivo</b>	<b>5.086.113,2</b>

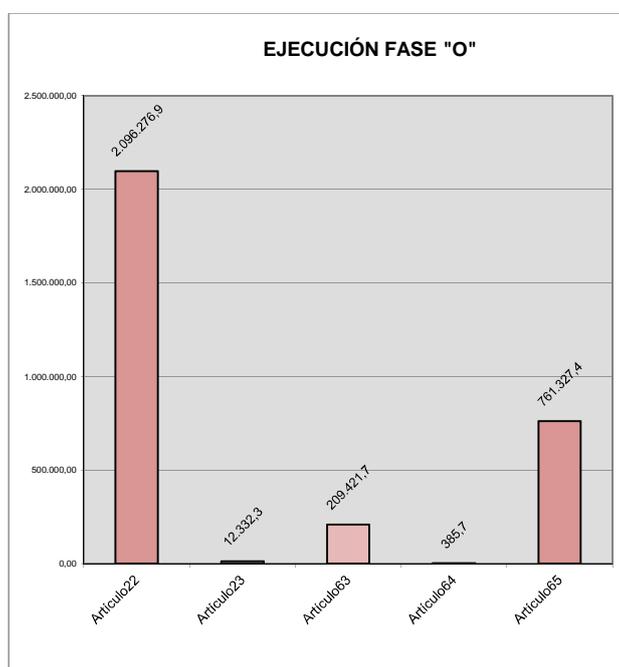
<b>Nº de expedientes gestionados</b>	<b>635</b>
--------------------------------------	------------

### Ejecución en Fase O

<b>CAPÍTULO II</b>	<b>2.108.609,2</b>
Artículo 22	2.096.276,9
Artículo 23	12.332,3

<b>CAPÍTULO VI</b>	<b>971.134,8</b>
Artículo 63	209.421,7
Artículo 64	385,7
Artículo 65	761.327,4

<b>TOTAL</b>	<b>3.079.744,0</b>
--------------	--------------------



<b>CAPÍTULO II</b>	
Artículo 22	Trabajos, suministros y servicios exteriores
Artículo 23	Indemnización por razón de servicios

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

## SERVEI D'INFORMÀTICA (SERVEI)

<b>Asignación Inicial</b>	274.872,0
<b>Modificaciones Presupuestarias</b>	-1.264,3
<b>Presupuesto Definitivo</b>	<b>273.607,7</b>

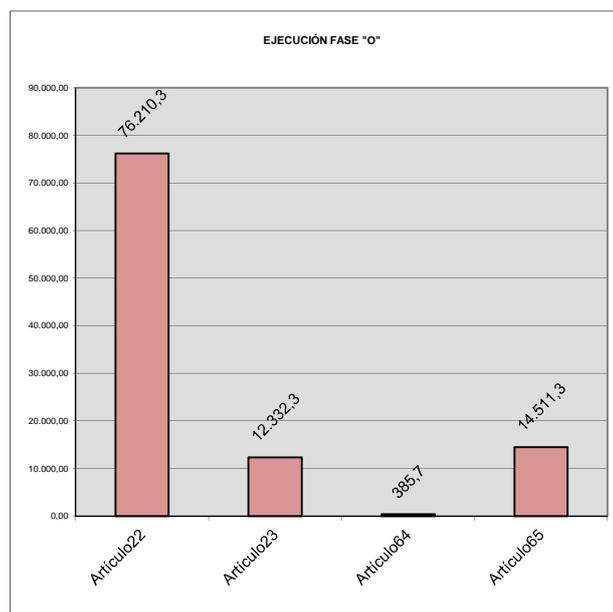
<b>Nº de expedientes gestionados</b>	<b>357</b>
--------------------------------------	------------

### Ejecución en Fase O

<b>CAPÍTULO II</b>	<b>88.542,6</b>
Artículo 22	76.210,3
Artículo 23	12.332,3

<b>CAPÍTULO VI</b>	<b>14.897,0</b>
Artículo 64	385,7
Artículo 65	14.511,3

<b>TOTAL</b>	<b>103.439,6</b>
--------------	------------------



<b>CAPÍTULO II</b>	
Artículo 22	Trabajos, suministros y servicios exteriores
Artículo 23	Indemnización por razón de servicios

<b>CAPÍTULO VI</b>	
Artículo 64	Inversiones en mobiliario y enseres
Artículo 65	Inversiones en equipos para el proceso de la información

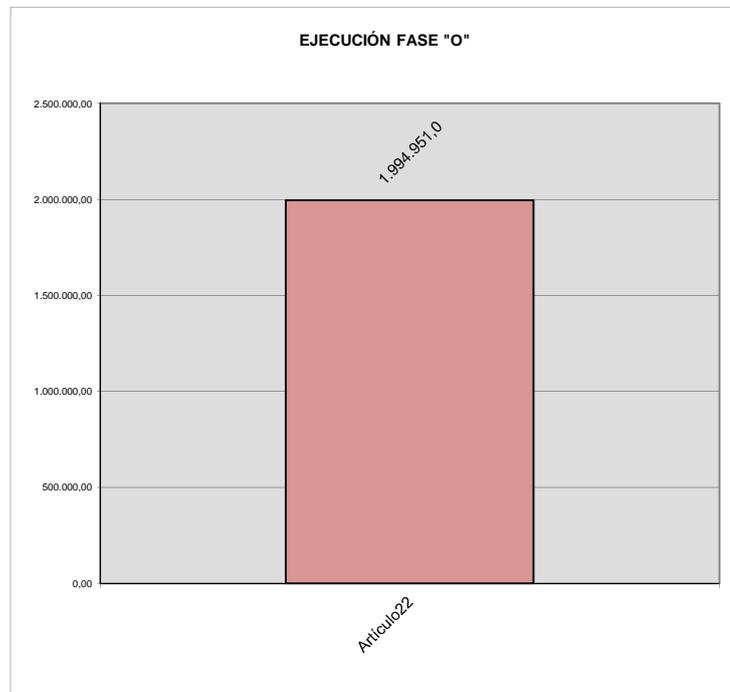
## MANTENIMIENTO INFORMÁTICO

<b>Asignación Inicial</b>	2.066.318,0
<b>Modificaciones Presupuestarias</b>	277.074,3
<b>Presupuesto Definitivo</b>	<b>2.343.392,3</b>

<b>N° de expedientes gestionados</b>	<b>209</b>
--------------------------------------	------------

### Ejecución en Fase O

<b>CAPÍTULO II</b>	<b>1.994.951,0</b>
Artículo 22	1.994.951,0
<b>TOTAL</b>	<b>1.994.951,0</b>



<b>CAPITULO II</b>	
Artículo 22	Trabajos, suministros y servicios exteriores

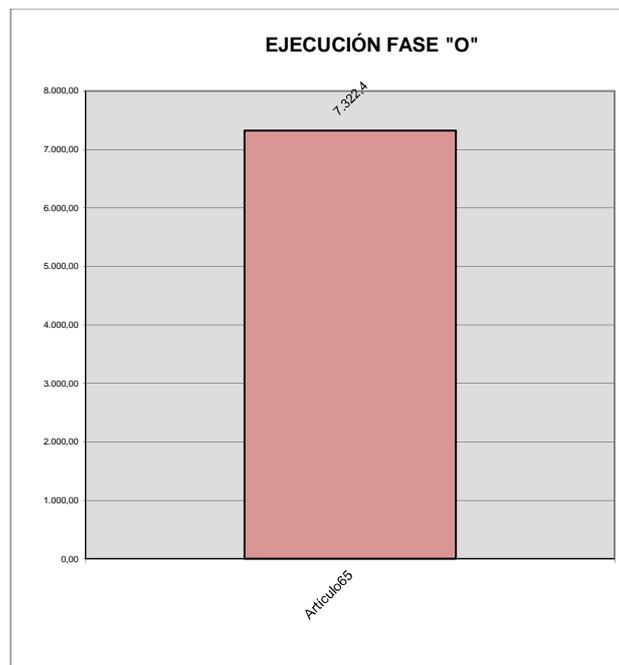
## EQUIPAMIENTO AULAS INFORMATICAS

<b>Asignación Inicial</b>	152.056,0
<b>Modificaciones Presupuestarias</b>	0,0
<b>Presupuesto Definitivo</b>	152.056,0

<b>Nº de expedientes gestionados</b>	3
--------------------------------------	---

### Ejecución en Fase O

<b>CAPÍTULO VI</b>	<b>7.322,4</b>
Artículo 65	7.322,4
<b>TOTAL</b>	<b>7.322,4</b>



<b>CAPÍTULO VI</b>	
Artículo 65	Inversiones en equipos para el proceso de la información

## PLAN INFORMÁTICO

<b>Asignación Inicial</b>	2.012.080,0
<b>Modificaciones Presupuestarias</b>	304.977,2
<b>Presupuesto Definitivo</b>	<b>2.317.057,2</b>

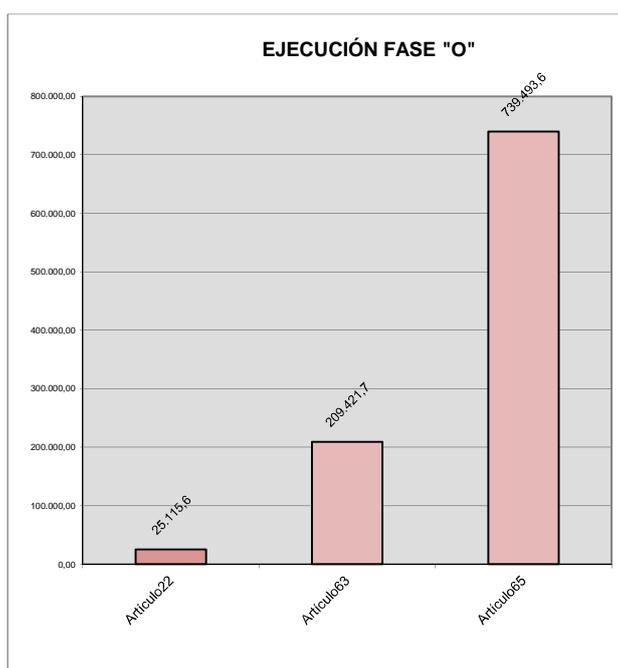
<b>N° de expedientes gestionados</b>	<b>66</b>
--------------------------------------	-----------

### Ejecución en Fase O

<b>CAPÍTULO II</b>	<b>25.115,6</b>
Artículo 22	25.115,6

<b>CAPÍTULO VI</b>	<b>948.915,4</b>
Artículo 63	209.421,7
Artículo 65	739.493,6

<b>TOTAL</b>	<b>974.031,0</b>
--------------	------------------



<b>CAPÍTULO II</b>	
Artículo 22	Trabajos, suministros y servicios exteriores
<b>CAPÍTULO VI</b>	
Artículo 63	Inversiones en instalaciones
Artículo 65	Inversiones en equipos para el proceso de la información



AUDITORÍA DE REGULARIDAD 2019. PRESUPUESTO EJECUTADO 2018  
 Servei d'Informàtica

Nº ORDEN	Nº OPERACIÓN	IMPORTE	SIGLAS OP.	ORGÁNICA	COD. ECO.	TERCERO	DESCRIPCIÓN	DESCRIPCIÓN DEL ERROR
■	■	■	■	■	■	■	■	■
■	■	■	■	■	■	■	■	■
■	■	■	■	■	■	■	■	■
■	■	■	■	■	■	■	■	■
■	■	■	■	■	■	■	■	■
■	■	■	■	■	■	■	■	■
■	■	■	■	■	■	■	■	■
■	■	■	■	■	■	■	■	■
■	■	■	■	■	■	■	■	■

Total Muestra	■
Gastos compartidos con Error	■
Gastos con error	■

EXPEDIENTES COMPARTIDOS

# **DERECHOS RECONOCIDOS**

**(INGRESOS)**

**SERVEI D'INFORMÀTICA****DERECHOS RECONOCIDOS 2018**

<b>Código</b>	<b>Concepto</b>	<b>Importe</b>	<b>%</b>
31190	Compensaciones internas	94,4	0,08%
39900	Ingresos diversos	122.566,0	99,92%
	<b>Total</b>	<b>122.660,4</b>	<b>100,00%</b>

