

**INSTITUT MUNICIPAL DE SERVEIS SOCIALS DE
BARCELONA**

COMPTE GENERAL 2011

Í N D E X

1.- Comptes anuals 2011 amb opinió d'auditoria 1

2.- Liquidació del pressupost 2011

Decret.....	25
Resultat pressupostari	26
Estat d'ingressos – Pressupost corrent.....	27
Estat de despeses – Pressupost corrent.....	28
Estat d'ingressos – Pressupostos tancats.....	29
Estat de despeses – Pressupostos tancats.....	30
Estat del romanent de tresoreria	31
Resum general de tresoreria	32
Informe d'Intervenció	33

3.- Documentació complementària

Estats de liquidació del pressupost	
- Resum de la classificació per programes de la despesa.....	39
- Resum de la classificació econòmica de la despesa	40
- Resum de les obligacions reconegudes netes.....	42
- Resum de la classificació econòmica dels ingressos	43

Informació de les operacions no pressupostàries de tresoreria

- Deutors.....	44
- Creditors.....	45
- Partides pendents d'aplicació. Ingressos	46
- Partides pendents d'aplicació. Pagaments.....	47

Informació pressupostària

- Exercici corrent. Pressupost de despeses	
• Modificacions de crèdit.....	48
• Romanents de crèdit	49
- Exercici corrent. Pressupost d'ingressos	
• Procés de gestió: recaptació neta	50
• Compromisos d'ingrés	51

- Exercicis tancats	
• Drets a cobrar de pressupostos tancats.....	52
• Obligacions de pressupostos tancats	53
- Despeses amb finançament afectat	
• Desviacions de finançament	54
• Execució projectes de despesa.....	55

1.- COMPTES ANUALS 2011 AMB OPINIÓ D'AUDITORIA



Av. Diagonal, 640
08017 Barcelona



**Gabinete Técnico
de Auditoría y Consultoría, s.a.**

Balmes, 89-91
08008 Barcelona

INSTITUT MUNICIPAL DE SERVEIS SOCIALS DE BARCELONA

Informe d'auditoria,
comptes anuals al 31 de desembre de 2011 i
Informe de gestió de l'exercici 2011

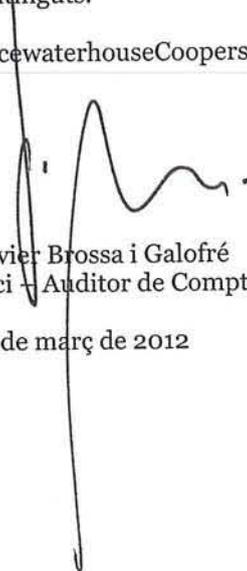
INFORME D'AUDITORIA DE COMPTES ANUALS

Al Consell Rector de l'Institut Municipal de Serveis Socials de Barcelona

Hem auditat els comptes anuals de l'Institut Municipal de Serveis Socials de Barcelona, Organisme Autònom Local de l'Ajuntament de Barcelona, que comprenen el balanç de situació a 31 de desembre de 2011, el compte de resultats, la liquidació del pressupost i la memòria corresponents a l'exercici anual finalitzat en aquesta data. Els Administradors són responsables de la formulació dels comptes anuals de l'Institut, d'acord amb el marc normatiu d'informació financera aplicable a l'Entitat (que s'identifica en la Nota 2.1.a de la memòria adjunta) i, en particular, amb els principis i criteris comptables que hi conté. La nostra responsabilitat és expressar una opinió sobre els esmentats comptes anuals en el seu conjunt, basada en el treball realitzat d'acord amb la normativa reguladora de l'activitat d'auditoria de comptes vigent a Espanya, que requereix l'examen, mitjançant la realització de proves selectives, de l'evidència justificativa dels comptes anuals i l'avaluació de si la seva presentació, els principis i criteris utilitzats i les estimacions realitzades, estan d'acord amb el marc normatiu d'informació financera que resulta d'aplicació.

Segons la nostra opinió, els comptes anuals de l'exercici 2011 adjunts expressen, en tots els aspectes significatius, la imatge fidel del patrimoni i de la situació financera de l'Institut Municipal de Serveis Socials de Barcelona a 31 de desembre de 2011, així com dels resultats de les seves operacions reflectits en el compte de resultats i en la liquidació del pressupost adjunts i dels recursos obtinguts i aplicats durant l'exercici anual finalitzat en aquesta data, de conformitat amb el marc normatiu d'informació financera que resulta d'aplicació i, en particular, amb els principis i criteris comptables en ell continguts.

PricewaterhouseCoopers Auditores, S.L.



Xavier Brossa i Galofré
Soci - Auditor de Comptes

22 de març de 2012

Gabinete Técnico de
Auditoría y Consultoría, S.A.



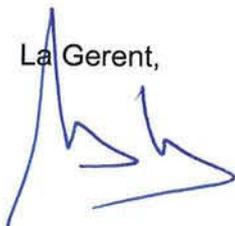
Jorge Vila López
Soci - Auditor de Comptes

INSTITUT MUNICIPAL DE SERVEIS SOCIALS DE BARCELONA
BALANÇ DE SITUACIÓ A 31 DE DESEMBRE DE 2010 i 2011
(euros)

ACTIU	31/12/2011	31/12/2010	PASSIU	31/12/2011	31/12/2010
IMMOBILITZAT			FONS PROPIS (Nota 7)		
Immobilitzat material (Nota 4)	88.804,79	57.977,95	Resultat d'exercicis anteriors	2.719.369,07	-
Total Immobilitzat	88.804,79	57.977,95	Resultat de l'exercici	1.127.687,11	2.719.369,07
			Total Fons Propis	3.847.056,18	2.719.369,07
ACTIU CIRCULANT			CREDITORS A CURT TERMINI		
Deutors per drets recon.de l'exercici corrent (Nota 5 i 20)	15.601.219,21	13.451.167,53	Creditors per obligac.Rec.	8.985.810,20	8.312.831,02
Altres deutors (Nota 6)	8.236,90	414,36	Administracions Públiques (Nota 8)	1.058.865,23	998.800,23
Total Deutors a Curt Termini	15.609.456,11	13.451.581,89	Altres creditors (Nota 9)	34.499,62	24.361,39
Tresoreria	792.745,23	1.150.275,58	Despeses Diferides (Nota 10)	1.499.082,22	1.418.796,46
Total Tresoreria	792.745,23	1.150.275,58	Total Creditors	11.578.257,27	10.754.789,10
Total Actiu Circulant	16.402.201,34	14.601.857,47	Ajustaments periodificació (Nota 11)	1.065.692,68	1.185.677,25
			Total Ajustaments per periodificació	1.065.692,68	1.185.677,25
TOTAL ACTIU	16.491.006,13	14.659.835,42	Total Creditors a Curt Termini	12.643.949,95	11.940.466,35
			TOTAL PASSIU	16.491.006,13	14.659.835,42

Les notes 1 a 23 descrites a la Memòria formen part integrant del balanç de situació a 31 de desembre de 2011

La Gerent,



Vist-i-Plau, La President



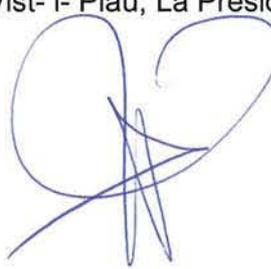
INSTITUT MUNICIPAL DE SERVEIS SOCIALS DE BARCELONA

COMpte DE RESULTATS CORRESPONENT A L' EXERCICI ANUAL ACABAT
A 31 DE DESEMBRE DE 2010 i 2011
(euros)

DEURE	Exercici 2011	Exercici 2010	HAYER	Exercici 2011	Exercici 2010
DESPESES:			INGRESSOS:		
Despeses de personal (Nota 12)	25.606.192,35	25.335.450,76	Ingressos per transferències (Nota 16)	79.091.203,78	74.079.356,93
Prestacions Socials (Nota 13)	43.012,20	38.110,08	Prestacions Serveis (Nota 17)	186.161,23	29.258,46
Dot.Amortització Immob. (Nota 4)	9.847,08	-	Altres Ingressos de Gestió (Nota18)	74.404,46	-
Treballs, submin.i serveis ext.(Nota 14)	50.067.227,87	44.403.721,48			
Transferències corrents (Nota 15)	2.475.454,21	1.831.121,13			
Total despeses d'explotació	78.201.733,71	71.608.403,45	Total ingressos d'explotació	79.351.769,47	74.108.615,39
Resultats positius d'explotació	1.150.035,76	2.500.211,94	Resultats negatius d'explotació	-	-
Despeses financeres	-	-	Ingressos financers	3.087,21	157,13
Resultats financers positius	3.087,21	157,13	Resultats financers negatius	-	-
Resultats positius activ.ordinàries	1.153.122,97	2.500.369,07	Resultats negatius activitats ordinàries	-	-
Desp.i pèrdues extraordin. (Nota 19)	84.815,85	-	Ingr. i Beneficis extraord. (Nota 19)	59.379,99	219.000,00
Resultats extraordinaris positius	-	219.000,00	Resultats extraordinaris negatius	25.435,86	-
Resultats positius de l'exercici	1.127.687,11	2.719.369,07	Resultats negatius de l'exercici	-	-

Les notes 1 a 23 descrites a la Memòria formen part integrant del compte de resultats de l'exercici 2011.

La Gerent,


Vist- i- Plau, La President


INSTITUT MUNICIPAL DE SERVEIS SOCIALS DE BARCELONA

MEMÒRIA

CORRESPONENT A L' EXERCICI ANUAL ACABAT

EL 31 DE DESEMBRE DE 2011

(1) ACTIVITAT DE L'INSTITUT

1.1 Data de constitució i naturalesa de l'entitat

L'Institut Municipal de Serveis Socials (en endavant, l'IMSSB) fou creat per acord del Consell Plenari de l'Ajuntament de Barcelona en sessió de 2 d'octubre de 2009 amb la denominació d'Institut Municipal de Serveis Socials de Barcelona. L'IMSSB comença la seva activitat l' 1 de gener del 2010.

És un organisme autònom local, dotat de personalitat jurídica plena, capacitat jurídica i d'obrar i autonomia de gestió per al compliment de les seves finalitats, per aquest motiu rep de l'Ajuntament el finançament necessari per dur a terme la seva activitat.

1.2 Activitat

L'IMSSB té com a finalitat impulsar, organitzar, gestionar i articular internament i externament, el procés de prestació dels serveis socials de responsabilitat municipal adreçats a la ciutadania, i això amb uns paràmetres de qualitat i equitat que contribueixin a garantir el benestar de totes les persones que viuen i conviuen a la ciutat. Aquesta finalitat s'articula mitjançant el Catàleg de Serveis i Prestacions.

El Catàleg de Serveis i Prestacions és un **element bàsic i estratègic en la definició i l'orientació** del Model de Serveis Socials Bàsics. La seva revisió permanent és la garantia d'equitat territorial i d'adequació de les respostes que dóna l'Administració Local a les necessitats socials i a les expectatives ciutadanes.

El Catàleg de Serveis i Prestacions és l'**instrument que descriu i ordena la relació de recursos disponibles per a l'acció social directa i els procediments per a accedir-hi.**

El Catàleg de Serveis i Prestacions es classifica en **dos grans grups**, segons el/la destinatari/a:

- ▶ Catàleg de Serveis i Prestacions d'Atenció Individual-Familiar
- ▶ Catàleg de Serveis i Prestacions d'Atenció Col·lectiva

Tenint en compte que els Centres de Serveis Socials (CSS) són el dispositiu principal mitjançant el qual els Serveis Socials Bàsics expressen la seva proximitat a les persones usuàries i a la comunitat, i tenint en compte el context en que l'IMSSB ha d'actuar, conjuntament amb els altres actors, es creu oportú **enumerar i descriure tots aquells serveis i prestacions on els CSS tenen un rol important:**

Atenció Individual - Familiar

Serveis de suport socio-personal i familiar	<p>Informació general sobre atenció social Prestació d'informació sobre els serveis disponibles, els criteris d'adjudicació i les prioritats per rebre'ls, sobre els drets i deures dels destinataris i els usuaris, i sobre els mecanismes de presentació de queixes i reclamacions.</p>
	<p>Orientació i assessorament social Orientació i assessorament als usuaris sobre l'accés als serveis socials bàsics.</p>
	<p>Tractament social Fase o moment de la intervenció professional en que prèvia identificació i valoració del que passa i en quins aspectes i en quina manera es pot intervenir, s'estableixen els objectius de contenció, modificació i/o prevenció de la situació objecte d'intervenció.</p>
	<p>Suport i atenció psicològica Servei d'atenció, assessorament i orientació psicològica que complementa i dona suport a la tasca dels professionals dels equips d'Atenció Social Primària. Atenen les persones derivades de Serveis Socials que necessiten orientació i assessorament psicològic i també donen suport i assessorament als professionals.</p>
Servei d'Atenció Domiciliària (SAD)	<p>Servei d'Atenció Domiciliària Conjunt de serveis que ofereixen suport a les persones en el seu domicili per tal que mantinguin o millorin la seva qualitat de vida en el seu entorn habitual.</p>
Serveis de cobertura de necessitats bàsiques	<p>Servei d'alimentació Servei que proporciona dinars o sopars, de forma temporal, a les persones que ho necessiten per garantir-los una alimentació adequada. Els menjadors poden trobar-se en equipaments municipals o en entitats socials concertades que duen a terme aquest servei.</p>
	<p>Servei d'higiene Servei que ofereix higiene personal, de dilluns a divendres, a totes aquelles persones que no poden cobrir aquestes necessitats bàsiques.</p>



Prestacions econòmiques	Prestacions econòmiques d'urgència social Prestacions econòmiques destinades a la cobertura de necessitats bàsiques que es concedeixen a persones i/o famílies en situació de vulnerabilitat econòmica puntual o que es troben en situació de pobresa i/o exclusió social i que estan en un procés d'intervenció orientat a la promoció i millora de la seva situació.
	Renda mínima d'inserció Desenvolupament coordinat de les accions destinades a ajudar a les persones que no disposen de mitjans econòmics suficients per atendre necessitats bàsiques i preparar-les per a la seva inserció o reinserció social i laboral. Comprèn accions de prestació de serveis socials, prestacions econòmiques i suport personal per a la integració social i laboral.
Serveis de prevenció de situacions d'exclusió social	Suport d'accés a l'habitatge Suport a famílies i/o individus per a l'accés a un habitatge de lloguer en el mercat normalitzat. L'ajut pot ser a nivell econòmic (dipòsit inicial; part de les mensualitats; assegurança de garantia al propietari de l'habitatge) i/o tècnic en les tasques de recerca.

Atenció Col·lectiva

Serveis de suport a grups	Grups de suport Suport social formal promogut per professionals i orientat a persones i/o famílies que comparteixen una mateixa situació i/o problemàtica.
	Grups socio-educatius Suport social a grups promoguts per professionals i orientat a persones i/o famílies que comparteixen una mateixa situació i/o problemàtica de la que no són plenament conscients.
	Grups d'ajuda mútua Suport orientat a grups configurats per persones que comparteixen una mateixa situació i/o problemàtica i que s'autoorganitzen per prestar-se ajuda de forma recíproca. Aquest suport pot estar orientat a: la constitució del grup, el desenvolupament del seu pla d'acció, la seva projecció pública, etc.
	Suport a grups comunitaris diversos per a la seva inserció i participació en la xarxa comunitària del territori Suport a grups comunitaris del territori orientat a que aquests s'autoorganitzin, defineixin el seu pla d'acció, es vinculin a la resta de la xarxa comunitària i s'impliquin en iniciatives comunitàries de caràcter més ampli.

<p>Serveis de suport a col·lectius diversos mitjançant els recursos del medi comunitari</p>	<p>Prevenió de situacions de risc social en diferents etapes vitals Accions preventives que es desenvolupen en diferents àmbits (infància, gent gran...) a partir de la detecció de determinats indicadors de risc. Aquestes accions tenen preferentment una orientació comunitària, en el sentit que es plantegen a partir de la implicació directa de la xarxa de serveis del territori i de les oportunitats vitals que cada entorn social particular pot generar.</p>
	<p>Suport per a la integració a entitats i iniciatives comunitàries de persones i/o grups en situació de risc i/o dificultat social Accions de tipus sensibilitzador i basades en la prestació de suport orientat a fer possible que persones i/o grups de col·lectius socialment desfavorits puguin participar en les activitats que promouen i organitzen entitats comunitàries del territori.</p>

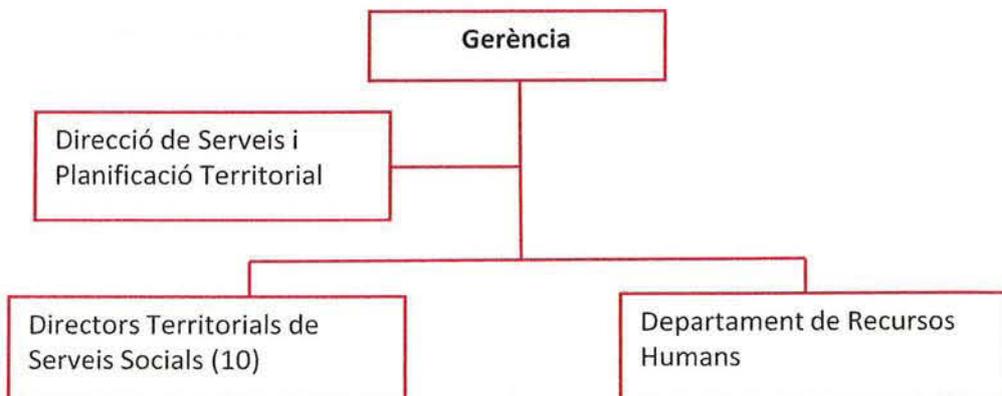
ELS ÒRGANS DE GOVERN

Els òrgans de govern i direcció de l'IMSSB són:

- ▶ El/la President/a
- ▶ El/la Vice-president/a
- ▶ El Consell Rector
- ▶ El/la Gerent

Les funcions dels òrgans esmentats queden regulades pels Estatuts de l'IMSSB.

ORGANIGRAMA



(2) BASES DE PRESENTACIÓ DELS COMPTES ANUALS

2.1. Règim comptable

2.1.a) Els Comptes Anuals adjunts s'han preparat a partir dels registres comptables de l'Organisme i es presenten d'acord amb els principis comptables de general acceptació per a les Administracions Públiques, recollits en la Instrucció del Model Normal de Comptabilitat de l'Administració Local, ordre de 23 de novembre de 2004, amb efectes 1 de gener de 2006 i en la Llei 1/2006, que regula el règim especial de Barcelona, amb l'objecte de mostrar la imatge fidel del patrimoni, de la situació financera, dels resultats de les seves operacions reflectits en el compte de resultats i en la liquidació del pressupost i dels recursos obtinguts i aplicats durant l'exercici.

2.1.b) Addicionalment s'ha considerat la següent legislació vigent:

- Llei 7/1985, de 2 d'abril, reguladora de les bases de règim local.
- RD Llei 781/1986, de 18 d'abril, pel qual s'aprova el text refós de disposicions vigents en matèria de règim local.
- Decret Legislatiu 2/2003 de 28 d'abril pel qual s'aprova el Text Refós de la Llei Municipal de Règim Local de Catalunya.
- Reial Decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març, pel qual s'aprova el Text Refós de la Llei reguladora de les Hisendes Locals (Llei 39/1988, de 28 de desembre).
- RD 500/1990, que desenvolupa la Llei 39/1988.
- Documents sobre principis comptables emesos per la Comissió de Principis i Normes Comptables Públiques, creada per Resolució de la Secretaria d'Estat d'Hisenda de 28 de desembre de 1990.

2.2. Sistema comptable, comptes anuals i compte general

D'acord amb la Llei 1/2006, que regula el règim especial de Barcelona, el sistema d'informació comptable de l'Organisme està format principalment pels subsistemes de comptabilitat patrimonial i comptabilitat pressupostària.

La comptabilitat patrimonial es realitzarà d'acord amb els principis comptables generalment acceptats per tal de mostrar la imatge fidel del patrimoni i de la situació

financera de l'Organisme i dels resultats de les seves operacions durant l'exercici, i està formada per:

- Balanç de situació.
- Compte de Resultats.
- Memòria.

El balanç de situació es presenta, bàsicament, d'acord amb els models establerts per la Instrucció del Model Normal de Comptabilitat de l'Administració Local (ICAL), amb vigor des de 1 de gener de 2006.

El compte de resultats es presenta amb més detall que l'establert en la instrucció esmentada a fi i efecte de facilitar una informació més completa sobre els conceptes d'ingressos i despeses.

La memòria es presenta, bàsicament, d'acord amb el que estableix l'esmentada ICAL.

Les xifres contingudes en els documents que componen aquests comptes anuals són expressades en euros.

La comptabilitat pressupostària està integrada pels Estats de liquidació del pressupost:

- 
- Resum de l'estat de liquidació del pressupost d'ingressos.
 - Resum de l'estat de liquidació del pressupost de despeses.
 - Resultat pressupostari.
 - Romanent de tresoreria

Els comptes anuals han estat formulats pels Administradors de l'Organisme i són previs a l'aprovació per part de l'Ajuntament de Barcelona. La liquidació del pressupost ha estat aprovada per Decret d'Alcaldia el 28 de febrer de 2012. En els terminis legals establerts, es presentarà el compte general per a l'aprovació del Plenari del Consell Municipal.

(3) NORMES DE VALORACIÓ:

Les principals normes de valoració utilitzades per l'organisme autònom en l'elaboració dels seus comptes anuals per a l'exercici de 2011, d'acord amb les establertes per la normativa vigent, han estat les següents:

a) *Immobilitzat material*

L'immobilitzat material es valora al seu preu d'adquisició.

L'IMSSB amortitzarà el seu immobilitzat material seguint el mètode lineal, distribuint el cost dels actius entre els anys de vida útil estimada, segons el detall següent:

	Anys de vida Útil estimada
Maquinàries, instal·lacions i utilitatge	8-12
Material audiovisual	6
Vehicles	5
Mobiliari	6
Estris	6
Equips d'oficina	6
Equips per al processament d'informació	4

b) *Deutors i creditors*

Els comptes a cobrar i a pagar es registren, en tots els casos, pel seu valor nominal, classificant a curt termini els de venciment inferior a dotze mesos.

c) *Provisions per a riscos i despeses*

L'IMSSB segueix el criteri d'enregistrar l'import estimat per possibles contingències de diferent tipus de les que no existeix la certesa del seu venciment ni la seva quantificació.

d) *Transferències corrents rebudes de l'Ajuntament de Barcelona i d'altres organismes*

Les activitats desenvolupades per l'IMSSB corresponen, fonamentalment, a la prestació de serveis públics en l'àmbit competencial de l'Ajuntament de Barcelona, mitjançant gestió directa per delegació de l'Ajuntament de

Barcelona, d'acord amb allò previst per la legislació vigent (Llei reguladora de les bases de règim local i Reglament d'Obres, activitats i serveis dels ens locals). Per a la prestació dels serveis públics, en l'àmbit de competències de l'Ajuntament de Barcelona, l'IMSSB rep d'aquest, el finançament pressupostari, el qual es reflecteix a l'epígraf d' "Ingressos per transferències" , del compte de resultats adjunt.

Aquesta transferència corrent pressupostària, està fixada tenint en compte els supòsits d'equilibri pressupostaris previstos al Text refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals.

Tanmateix, l'IMSSB ha rebut altres aportacions extraordinàries durant l'exercici 2011 procedents de la Gerència de Recursos Humans i Organització, i de l'Àrea de Qualitat de Vida, Igualtat i Esports. Aquestes aportacions es registren com a ingrés pressupostari en el moment en què s'atorga per part de l'Ajuntament la transferència sol·licitada. Financerament, els ingressos es registren quan es merita la despesa a la que estan associats. En cas que no s'hagi meritat la despesa, els ingressos queden periodificats.

e) Ingressos i despeses

➤ **Comptabilitat financera:**

Els ingressos i despeses s'incorporen al compte de resultats atenent al principi de l'acreditament i al de correlació d'ingressos i despeses, independentment del moment en què es cobren o paguen, i d'aquell en què se'n produeixi el reconeixement pressupostari.

No obstant això, seguint el principi de prudència, l'IMSSB únicament comptabilitza els beneficis realitzats a la data de tancament de l'exercici, mentre que els riscos i les pèrdues previsibles, fins i tot eventuals, es comptabilitzen tan aviat són coneguts.

➤ **Liquidació pressupostària:**

Els ingressos i despeses s'incorporen a la liquidació pressupostària en el moment en què es produeix l'acte administratiu de reconeixement dels



respectius drets i obligacions.

f) Impost sobre Societats

D'acord amb l'article 9è del Reial Decret Legislatiu 4/2004 de 5 de març, pel qual s'aprova el Text Refós de la Llei de l'Impost sobre Societats (Llei 43/1995), l'IMSSB està exempt de tributar per aquest Impost. D'altra banda, l'article 140 de l'esmentada llei estableix que no es practicaran retencions sobre els rendiments del seu capital mobiliari.

g) Medi Ambient

Les despeses derivades de les actuacions empresarials que tenen per objecte la protecció i millora del medi ambient es comptabilitzen, si s'escau, com a despeses de l'exercici en què s'incorren. No obstant això, si suposen inversions com a conseqüència d'actuacions per minimitzar l'impacte mediambiental i la protecció i millora del medi ambient, es comptabilitzen com a major valor de l'immobilitzat.

(4) IMMOBILITZAT MATERIAL

El moviment dels diferents comptes de l'immobilitzat material ha estat el següent:

	Saldo a 31/12/2010	Addicions o dotacions	Saldo a 31/12/2011
Mobiliari i equipament			
Cost	17.738,20	-	17.738,20
Amortització Acumulada	-	(2.956,37)	(2.956,37)
	17.738,20	(2.956,37)	14.781,83
Equips per a processament d'informació			
Cost	2.208,96	-	2.208,96
Amortització Acumulada	-	(552,24)	(552,24)
	2.208,96	(552,24)	1.656,72
Altres immobilitzat			
Cost	38.030,79	40.673,92	78.704,71
Amortització Acumulada	-	(6.338,47)	(6.338,47)
	38.030,79	34.335,45	72.366,24
Total			
Cost	57.977,95	40.673,92	98.651,87
Amortització Acumulada	-	(9.847,08)	(9.847,08)
TOTAL NET	57.977,95	30.826,84	88.804,79

Durant l'exercici 2010 es van adquirir elements d'immobilitzat material per import total de 57.977,95 euros, iniciant-se l'amortització econòmica d'aquests elements a l'exercici 2011.

Les altes noves d'immobilitzat material s'han adquirit durant l'exercici 2011 per import total de 40.673,92 euros. Les inversions han anat destinades bàsicament als Centres de Serveis Socials de la ciutat (mobiliari i equipament d'espais), i als Menjadors Socials, i Casals de Gent Gran (sobretot electrodomèstics i estris de cuina diversos).

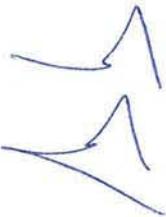
L'amortització econòmica d'aquests elements nous s'iniciarà en el proper exercici 2012 donat que s'han adquirit i s'han posat en funcionament durant l'exercici 2011.

No es repercuteix per part de l'Ajuntament a l'IMSSB cap lloguer per la utilització de l'edifici on té la seva seu social.

És política de l'IMSSB contractar totes les pòlisses d'assegurances que es considerin necessàries per donar cobertura als possibles riscos que poguessin afectar els elements de l'immobilitzat material.

(5) DEUTORS PER DRETS RECONEGUTS DE L'EXERCICI CORRENT

Aquest epígraf del balanç de situació a 31 de desembre de 2011 recull el detall següent:



	Euros
Ajuntament de Barcelona – Transferència Corrent	15.601.219,21
Deutors per drets reconeguts del exercici corrent	15.601.219,21

(6) ALTRES DEUTORS

Aquest epígraf del balanç de situació a 31 de desembre de 2011 recull el detall següent:

	Euros
Fons Bestreta de Caixa Fixa Pendent de Justificar	200,17
Bestretes al personal del Institut	8.036,73
Total altres deutors	8.236,90

(7) FONS PROPIS

Els Fons Propis de l'IMSSB estan formats pel resultat de l'exercici 2010 per un import de 2.719.369,07 euros, i el resultat de l'exercici 2011 per import de 1.127.687,11 euros.

(8) SITUACIÓ FISCAL

El saldo de l'epígraf "Administracions Públiques" del passiu del balanç de situació adjunt, a 31 de desembre de 2011 inclou les retencions de l'Impost sobre la Renda de les Persones Físiques practicades en el mes de desembre de 2011 tant als treballadors de l'IMSSB com als professionals (444.778,91 euros), així com l'import de la Seguretat Social a pagar corresponent al mes de desembre de 2011 (614.086,32 euros).

L'IMSSB presenta de forma telemàtica davant l'Agència Tributària declaracions mensuals d'IRPF (Model 111).

L'IMSSB està exempt de l' IVA i no es realitza prorrata. L'IVA suportat no deduïble es comptabilitza com a despesa de l'exercici o més valor de l'immobilitzat adquirit, en cas de que se'n compri.

D'acord amb l'article 9è del Reial Decret Legislatiu 4/2004 de 5 de març, pel qual s'aprova el Text Refós de la Llei de l'Impost sobre Societats (Llei 43/1995), l'IMSSB està exempt de tributar per aquest Impost.

Son susceptibles d'inspecció fiscal tots els tributs a què es troba subjecte l'IMSSB per a l'exercici 2011. No s'espera que es meritin passius addicionals de consideració per l'IMSSB com a conseqüència d'una eventual inspecció

(9) CREDITORS PRESSUPOSTARIS I NO PRESSUPOSTARIS.

9.1 Informació sobre els ajornaments de pagament efectuats a proveïdors, disposició addicional tercera. "Deure de informació" de la Llei 15/2010, de 5 de juliol

En relació al que preveu la Llei 15/2010, de 5 de juliol de mesures de lluita contra la morositat en operacions comercials, i pel que fa a les obligacions dels contractes formalitzats a partir de la data d'entrada en vigor de la mateixa, el dia 7 de juliol de 2010, a data 31 de desembre de 2011:

	Pagaments realitzats i pendents de pagament a la data de tancament			
	Exercici Actual (2011)		Exercici Anterior (2010)	
	Import	%	Import	%
Pagaments dins del termini màxim legal	4.259.235,63	85,00	--	--
Diferència	722.737,63	15,00	--	--
Total pagaments a l'exercici	4.981.973,26	100,00	--	--
Termini Mitjà Ponderat Excedit (dies de pagament)	18,41		--	--
Ajornaments que a data de tancament sobrepassen el termini màxim legal	722.737,63	15,00	0,00	--

9.2 Altres Creditors

	Euros
Dipòsits a curt termini	34.499,62
Total	34.499,62

Els dipòsits a curt termini fan referència a l'aplicació de retencions en preu en contractes de serveis (8.590,14 euros), així com també al dipòsit de fiances rebuts en metàl·lic per l'adjudicació de contractes (25.909,48 euros).

(10) DESPESES DIFERIDES

L'epígraf "Despeses diferides" del passiu del balanç de situació a 31 de desembre de 2011 presenta la següent composició de provisions de despeses meritades i no vençudes:

	Euros
Paga d'assistència i puntualitat 2011 (a abonar abril 2012)	1.289.435,22
Paga de Juny Personal Funcionari	182.674,00
Paga de juny Personal Laboral	26.973,00
	1.499.082,22

El concepte de pagues extres meritades i no vençudes correspon a la periodificació a tancament de la paga extraordinària d'assistència i puntualitat de l'any 2011 a abonar en el mes d'abril de 2012, i de la paga extraordinària de Juny tant pel Personal Funcionari (una mensualitat) com Personal Laboral (sis mensualitats) a abonar en el mes de juny de 2012.

(11) AJUSTAMENTS PER PERIODIFICACIÓ DE PASSIU

L'epígraf "Ajustaments per periodificació" del passiu del balanç de situació a 31 de desembre de 2011 correspon a la periodificació dels ingressos anticipats, que es corresponen amb la despesa que es meritara en exercicis futurs.

	Euros
Aport. extraordinària Servei Atenció Domiciliària	1.000.000,00
Aport. Dte Sants – Apats	28.004,06
Aport. Dte. Horta – APC	37.688,62
	1.065.692,68

De les transferències rebudes durant l'exercici 2010 referents a ingressos no meritats que es corresponen amb despesa que es meritara en exercicis futurs, durant l'exercici 2011 s'han meritat les següents:

	Euros
Ajuntament de Barcelona – Programa immigrants (QVIE)	118.817,44
Ajuntament de Barcelona – Gerència RRHH i Organització	215,75
Ajuntament de Barcelona – Districte Horta	951,38
	119.984,57

(12) DESPESES DE PERSONAL

La seva composició durant l'exercici 2011 ha estat la següent:

	Euros
Sous i salaris	20.135.374,19
Seguretat Social	5.470.818,16
	25.606.192,35

La plantilla estructural de l'IMSSB té la composició següent a 31/12/2011:

Persones	Homes	Dones	Total
Funcionaris	61	456	517
Laborals	26	55	81
	87	511	598

En percentatge	Homes	Dones	Total
Funcionaris	10,27	76,3	86,50
Laborals	4,3	9,2	13,50
	14,50	85,50	100

La plantilla mitjana durant l'exercici 2011 de l'IMSSB té la composició següent:

Persones	Homes	Dones	Total
Funcionaris	71	491	562
Laborals	26	56	82
	97	547	644

En percentatge	Homes	Dones	Total
Funcionaris	11,0	76,2	87,3
Laborals	4,0	8,7	12,7
	15,1	84,9	100

(13) PRESTACIONS SOCIALS

La seva composició durant l'exercici 2011 ha estat la següent:

	Euros
Prestacions Socials	43.012,20
	43.012,20

Correspon a l'aportació anual de l'IMSSB als participants del Pla de Pensions.

(14) TREBALLS , SUBMINISTRAMENTS I SERVEIS EXTERIORS

El detall dels treballs, subministraments i serveis exteriors durant l'exercici 2011 és el següent:

	Euros
Reparació equips processos informació	38.467,74
Estudis i Treballs Tècnics	17.936,00
Primes d'assegurances	10.171,93
Despeses de representació	3.179,46
Dietes del Personal	210,00
Locomoció del Personal	21.774,41
Comunicacions Postals Homologades	6.621,53
Comunicacions postals	41.439,42
Neteja Edificis i Locals	2.450,02
Serveis de Seguretat	9.210,55
Reunions, conferències i cursos	29.709,80
Material Informàtic no inventariable	39.870,60
Material Oficina no inventariable	95.109,19
Publicacions en Diaris Oficials	2.637,89
Despeses Compra Serveis (Projectes Grupals, Material CSS)	73.642,42
Contractes de suport als CSS	82.032,48
Altres Contractes Serveis Locals (Alimentació, Parament Llar, DDD,...)	185.819,69
Altres Contractes Serveis Locals (Arranjaments d'habitatges)	247.521,32
Contractes Serveis d'Atenció Social (SAD)	44.909.423,90
Contractes Serveis: Apats A domicili	1.377.967,54
Contractes Serveis: Neteja de Xoc i bugaderia a domicili	102.497,73
Contractes d'APC i Assessorament Jurídic a professionals CSS	1.633.328,54
Contractes Serveis Atenció a gent Gran	1.136.205,71
	50.067.227,87

(15) TRANSFERÈNCIES CORRENTS

El detall durant l'exercici 2011 és el següent:

	Euros
Ajuts a Famílies – Atenció Social individual i familiar	1.824.088,73
Ajuts a Famílies – Immigrants 1 ^a Acol·lida	418.748,89
Allotjaments a Hotels i Pensions Afers Socials	83.666,59
Altres transferències	148.950,00
	2.475.454,21

Aquest epígraf recull les subvencions atorgades a Persones i Famílies en situació de pobresa que acudeixen als Centres de Serveis Socials de la ciutat (40 Centres a 31/12/2011).

La resta de transferències han estat destinades a l'Ajuntament de Barcelona al "Servei 010" per import de 135.000,00 euros que respon a la necessitat de cobrir el servei de telèfon únic per tota la ciutat arrel de l'implementació del nou model de serveis socials a la ciutat de Barcelona, al Districte d'Horta-Guinardó per import de 12.000,00 euros en concepte de participació en el projecte Interxarxes, i a seccions sindicals de l'Ajuntament de Barcelona per import total de 1.950,00 euros en conceptes de despeses per la campanya electoral de data 7 d'abril de 2011.

(16) INGRESSOS PER TRANSFERÈNCIES

Les transferències rebudes durant l'exercici 2011 han estat les següents:

	Euros
Ajuntament de Barcelona – Transferència corrent	78.563.816,27
Ajuntament de Barcelona – Programa immigrants (AQVIE)	300.000,00
Ajuntament de Barcelona – Gerència RRHH i Organització	107.402,94
	78.971.219,21

Adicionalment, l'IMSSB s'ha reconegut com a ingrés en l'exercici 2011 un import de 119.984,57 euros corresponent a les transferències rebudes al 2010 i que a tancament de l'exercici anterior no s'havia meritat la despesa relacionada amb la transferència rebuda. Les despeses relacionades d'aquestes transferències s'han meritat durant l'exercici 2011 (veure nota 11).

(17) PRESTACIONS DE SERVEIS

La composició és la següent:

	Euros
Serveis d'Atenció Domiciliària	52.204,98
Serveis d'Àpats en Companyia	133.956,25
	186.161,23

L'IMSSB aplica preus públics als serveis d'Àpats en Companyia, i als Serveis d'Atenció Domiciliària aprovats en la Regulació General dels Preus Públics i publicats en el BOPB de 28 de setembre de 2010.

(18) ALTRES INGRESSOS DE GESTIÓ

La composició és la següent:

	Euros
Altres Ingressos de Gestió (Cànon i rendiments empreses)	72.561,10
Reintegraments operacions corrents	1.843,36
	74.404,46

Aquest epígraf recull les ingressos percebuts en concepte de cànon i rendiments d'empreses corresponents a l'aportació que realitzen les empreses adjudicatàries del Servei d'Atenció Domiciliària per a la dotació del sistema telemàtic de millora i control de la qualitat d'aquest servei. L'aportació representa un 0,15% de l'import adjudicat sense IVA.

La resta d'ingressos de gestió fan referència a devolucions de quantitats abonades en l'exercici 2010 i que han estat retornades a l'IMSSB durant l'exercici 2011. Es tracten com a ingressos per reintegraments d'operacions corrents.

(19) BENEFICIS/PÈRDUES EXTRAORDINÀRIES

La composició dels beneficis extraordinaris és la següent:

	Euros
Aplicació benefici extr. Periodificació paga extraordinària Juny Personal Funcionari	29.022,71
Aplicació benefici extr. Periodificació Paga extraordinària Juny Personal Laboral	30.357,28
	59.379,99

I pel que fa a la composició de les pèrdues extraordinàries és la següent:

	Euros
Aplicació pèrdua extr. periodificació paga extraordinària Assistència i Puntualitat	84.600,10
Cancel.lació drets pdts.cobrament	215,75
	84.815,85

(20) SALDOS I TRANSACCIONS AMB ENTITATS DEL GRUP

Les transaccions realitzades durant l'exercici 2011 amb les entitats que integren el Grup Ajuntament són les següents:

	INGRESSOS		DESPESES	
	Transferències	Serveis	Transferències	Serveis
Ajuntament de Barcelona	78.971.219,21	-	147.000,00	22.373,74
TOTAL	78.971.219,21	-	147.000,00	22.373,74

	PENDENT COBRAMENT	PENDENT PAGAMENT
Ajuntament de Barcelona	15.601.219,21	19.580,48
EMPRESSES DEL GRUP	15.601.219,21	19.580,48

(21) ALTRA INFORMACIÓ

Els honoraris de l'auditoria són facturats a l'Ajuntament de Barcelona per a tot el grup econòmic municipal en virtut de l'expedient d'adjudicació del concurs d'auditoria, raó per la qual no s'expliciten en la present memòria.

No es preveuen contingències, indemnitzacions ni altres riscos de caràcter mediambiental en les quals pogués incórrer l'IMSSB que siguin susceptibles de provisió. D'altra banda, l'IMSSB no ha percebut cap subvenció ni ingrés com a conseqüència d'activitats relacionades amb el medi ambient.



(22) QUADRE DE FINANÇAMENT

APLICACIONS	Exercici 2011	Exercici 2010	ORÍGENS	Exercici 2011	Exercici 2010
Recursos aplicats en les operacions	-	-	Recursos procedents de les operacions	1.137.534,19	2.719.369,07
Adquisicions Immobilitzat: Immobilitzat Material	40.673,92	57.977,95	Baixes Immobilitzat	-	-
TOTAL	40.673,92	57.977,95	TOTAL	1.137.534,19	2.719.369,07
Excès d'Orígens sobre aplicacions (Augment del Capital Circulant)	1.096.860,27 -	2.661.391,12 -	Excès d'Aplicacions sobre Orígens (Disminució del Cap. Circulant)	-	-
TOTAL	1.137.534,19	2.719.369,07	TOTAL	1.137.534,19	2.719.369,07

VARIACIÓ DEL CAPITAL CIRCULANT	Exercici 2011		Exercici 2010	
	Augment	Disminució	Augment	Disminució
Deutors	2.157.874,22	-	13.451.581,89	-
Creditors	-	823.468,17	-	10.754.789,10
Tresoreria	-	357.530,35	1.150.275,58	-
Ajust.per periodificació	119.984,57	-	-	1.185.677,25
TOTAL	2.277.858,79	1.180.998,52	14.601.857,47	11.940.466,35
VARIACIÓ DEL CAPITAL CIRCULANT	1.096.860,27	-	2.661.391,12	-

	2011	2010
RESULTAT COMPTABLE	1.127.687,11	2.719.369,07
Dot. a les amortitzacions	9.847,08	-
Recursos procedents (aplicats en les operacions)	1.137.534,19	2.719.369,07

La Gerent,



Vist-i- Plau, La President



(23) INFORMACIÓ PRESSUPOSTÀRIA

A continuació s'adjunta la documentació corresponent a la Liquidació del Pressupost de l'exercici 2011.

2. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST 2011

**DECRET**

Vistes les liquidacions dels Pressupostos dels Organismes Autònoms Municipals de l'any 2011 fiscalitzades per la intervenció delegada de cada entitat i en ús de les facultats conferides a aquesta Alcaldia per l'article 13 de la Carta de Barcelona,

DISPOSTO

PRIMER.- APROVAR les liquidacions dels Pressupostos de 2011 corresponents a:

- Institut Municipal de Persones amb Discapacitat
- Institut Municipal d'Informàtica
- Institut Municipal d'Urbanisme
- Institut Municipal d'Hisenda
- Institut Municipal de Mercats
- Institut Municipal d'Educació
- Institut Barcelona Esports
- Institut Municipal de Serveis Socials
- Institut Municipal del Paisatge Urbà i la Qualitat de Vida

SEGON.- DONAR COMPTE al Plenari del Consell Municipal.

Barcelona, 28 de febrer del 2012

L'ALCALDE

Xavier TRIAS VIDAL DE LLOBATERA

RESULTAT PRESSUPOSTARI 2011

CONCEPTES	Drets Reconeputs Nets	Obligacions Rec. Netes	Ajustos	Resultat Pressupostari
A. Operacions Corrents	79.234.872,11	78.136.820,98		
B. Altres operacions no financeres		40.673,92		
1. Total operacions no financeres	79.234.872,11	78.177.494,90		
2. Actius financers	0,00	0,00		
3. Passius financers	0,00	0,00		
RESULTAT PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI	79.234.872,11	78.177.494,90		1.057.377,21
<u>AJUSTOS:</u>				
4. Despeses finançades amb remanent de tresoreria per a despeses generals			3.254.714,18	
5. Desviacions de finançament negatives de l'exercici			119.511,67	
6. Desviacions de finançament positives de l'exercici			0,00	
RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT				4.431.603,06

Barcelona, 28 de febrer de 2012

LA GERENT de l'IMSS,



Àngels Canals i Vila

LA INTERVENTORA ADJUNTA,



Carme Torres Morales

LA PRESIDENTA DE L'IMSS



M. Teresa Fandos Payà
DILIGÈNCIA.- Per fer constar que la present
fotocòpia reproduïx fidelment l'original.Barcelona, **21 FEB. 2012**

EL/LA FUNCIONARI/A

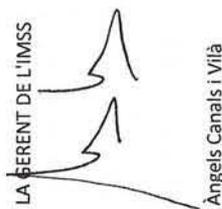
ESTAT LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST D'INGRESSOS
Exercici Corrent
Per Capítols

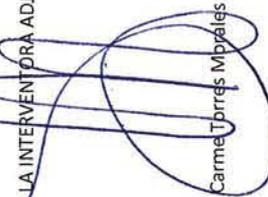
CLASSIFICACIÓ : ECONOMICA EXERCICI PRESSUPOSTARI : 2011

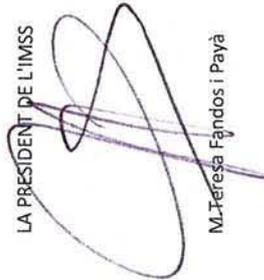
Data: 31-12-2011

Econòmic	Previsió Inicial	Modificacions	Previsió Definitiva	Drets			Recaptació Neta	Drets Pendants de Cobrament	Exces / Defecte Previsió
				Reconeguts	Anul.lats	Cancelats			
3	TAXES I ALTRES INGRESSOS								
	122.000,00	0,00	122.000,00	188.004,59	0,00	0,00	188.004,59	0,00	-66.004,59
4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS								
	78.625.816,27	407.402,94	79.033.219,21	78.971.219,21	0,00	0,00	63.370.000,00	15.601.219,21	62.000,00
5	INGRESSOS PATRIMONIALS								
	10,00	0,00	10,00	75.648,31	0,00	0,00	75.648,31	0,00	-75.638,31
8	APLICACIO ROMANENT DE TRESORERIA								
	0,00	4.709.997,45	4.709.997,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.709.997,45
TOTALS	78.747.826,27	5.117.400,39	83.865.226,66	79.234.872,11	0,00	0,00	63.633.652,90	15.601.219,21	4.630.354,55

Barcelona, 28 de febrer de 2012

LA GERENT DE L'IMSS

Àngels Canals i Vila

LA INTERVENTORA ADJUNTA,

Carme Tbrres Mbyales

LA PRESIDENT DE L'IMSS

M.Teresa Fandos i Payà

DILIGÈNCIA.- Per fer constar que la present fotocòpia reproduceix fidelment l'original.
Barcelona, 20 FEB 2012
EL/LA FUNCIONARI/A

ESTAT LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES
Exercici Corrent
Per Capítols

CLASSIFICACIÓ : ECONOMICA EXERCICI PRESSUPOSTARI : 2011 Data: 31-12-2011

Econòmic	Crèdit Inicial	Mofic. Crèdit	Crèdit Definitiu	Despeses Compromeses	Obligacions Recon. Netes	Pagaments	Obligacions Pts. Pagament	Remanent Crèdit
1	DESPESES DE PERSONAL							
	23.111.877,10	2.642.968,32	25.754.845,42	25.594.138,90	25.594.138,90	25.594.138,90	0,00	160.706,52
2	DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS							
	53.109.021,09	1.983.755,42	55.092.776,51	53.289.289,84	50.067.227,87	41.116.961,77	8.950.266,10	5.025.548,64
4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS							
	2.526.928,08	418.817,44	2.945.745,52	2.475.454,21	2.475.454,21	2.465.454,21	10.000,00	470.291,31
6	INVERSIONS REALS							
	0,00	71.859,21	71.859,21	40.673,92	40.673,92	15.129,82	25.544,10	31.185,29
TOTALS	78.747.826,27	5.117.400,39	83.865.226,66	81.399.556,87	78.177.494,90	69.191.684,70	8.985.810,20	5.687.731,76

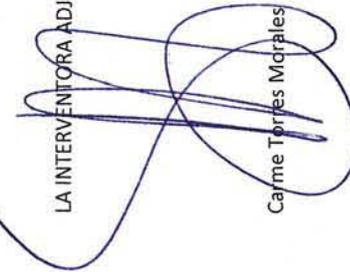
Barcelona, 28 de febrer de 2012

LA GERENT DE L'IMSS



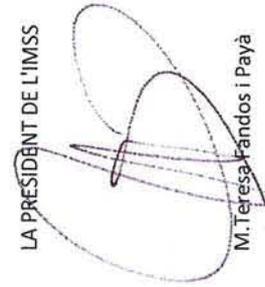
Àngels Canals i Vilà

LA INTERVENTORA ADJUNTA,



Carme Torres Morales

LA PRESIDENT DE L'IMSS



M. Teresa Fandos i Payà

DILIGÈNCIA.- Per fer constar que la present fotocòpia reproduïx fidelment l'original.

Barcelona, 21 FEB 2012

EL/LA FUNCIONARI/A

ESTAT DEMOSTRATIU DEL PRESSUPOST D'INGRESSOS
Exercicis Tancats
Per Capítols

CLASSIFICACIÓ : ECONÒMICA

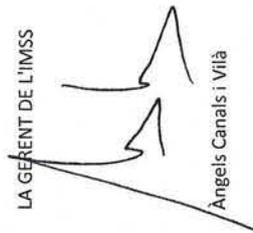
EXERCICI PRESSUPOSTARI : 2011

Data: 31-12-2011

Econòmic	Descripció	Drets Reconeg. a 1.1	Rectificacions	Total Drets Reconeguts	Drets Cancel·lats	Drets Reconeguts Nets	Recaptació Neta	Drets Pendants de Cobrament
4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	13.451.167,53	0,00	13.451.167,53	215,75	13.450.951,78	13.450.951,78	0,00
TOTALS		13.451.167,53	0,00	13.451.167,53	215,75	13.450.951,78	13.450.951,78	0,00

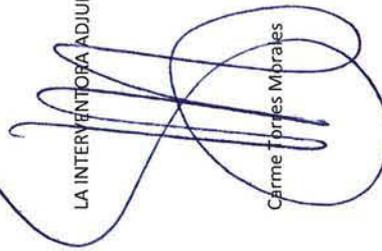
Barcelona, 28 de febrer de 2012

LA GERENT DE L'IMSS



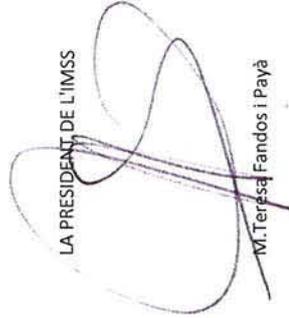
Angels Canals i Vilà

LA INTERVENTORA ADJUNTA,



Carme Torres Mbrales

LA PRESIDENTA DE L'IMSS



M. Teresa Fandos i Payà

DILIGÈNCIA.- Per fer constar que la present fotocòpia reproduceix fidelment l'original.

Barcelona, 20 FEB. 2012
EL/LA FUNCIONARI/A

ESTAT DEMOSTRATIU DEL PRESSUPOST DE DESPESES
Exercicis Tancats
Per Capítols

CLASSIFICACIÓ : ECONÒMICA

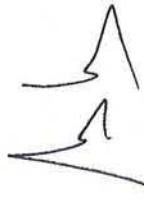
EXERCICI PRESSUPOSTARI : 2011

Data: 31-12-2011

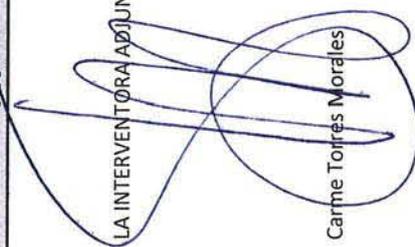
Econ.	Descripció	Oblig.recon. a 1.1	Modif.i Anul.	Total Oblig.Reconeg.	Prescripcions Pagaments	Pagaments Realitzats	Obligacions Pdt. Pagament
2	DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS	8.262.455,41	0,00	8.262.455,41	0,00	8.262.455,41	0,00
4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	9.073,13	0,00	9.073,13	0,00	9.073,13	0,00
6	INVERSIONS REALS	41.302,48	0,00	41.302,48	0,00	41.302,48	0,00
TOTALS		8.312.831,02	0,00	8.312.831,02	0,00	8.312.831,02	0,00

Barcelona, 28 de febrer de 2012

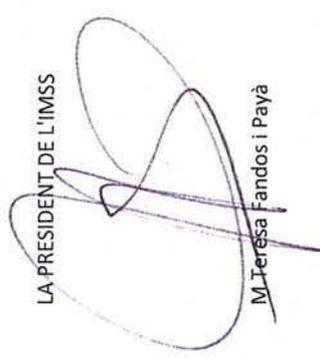
LA GERENT DE L'IMSS


Angels Canals i Vilà

LA INTERVENTORA ADJUNTA,


Carme Toirres Morales

LA PRESIDENT DE L'IMSS


M. Teresa Fandos i Payà

DILIGÈNCIA.- Per fer constar que la present fotocòpia reproduïx fidelment l'original.

Barcelona, 21 FEB. 2012

EL/LA FUNCIONARI/A

ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA A 31.12.2011

COMPONENTS	2011	2010
1.- (+) FONTS LIQUIDS	792.745,23	1.150.275,58
2.- (+) DRETS PENDENTS DE COBRAMENT	15.609.255,94	13.451.581,89
(+) del Pressupost Corrent	15.601.219,21	13.451.167,53
(+) de Pressupostos Tancats	0,00	0,00
(+) d'operacions no pressupostàries	8.036,73	414,36
(-) ingressos realitzats pendents d'aplicació definitiva	0,00	0,00
2.- (-) CREDITORS PENDENTS DE PAGAMENT	10.078.974,88	9.335.992,64
(+) del Pressupost Corrent	8.985.810,20	8.312.831,02
(+) de Pressupostos Tancats	0,00	0,00
(+) d'operacions no pressupostàries	1.093.364,85	1.023.161,62
(-) pagaments realitzats pendents d'aplicació definitiva	200,17	0,00
I.- Romanent de Tresoreria Total (1 + 2 - 3)	6.323.026,29	5.265.864,83
II.- Saldos de dubtos cobrament	0,00	0,00
III.- Exces finançament afectat	1.065.692,68	1.185.461,50
IV.- Romanent de Tresoreria per a despeses generals (I - II - III)	5.257.333,61	4.080.403,33

Barcelona, 28 de febrer de 2012

LA GERENT de l'IMSS,



Àngels Canals i Vila

LA INTERVENTORA ADJUNTA,



Carme Torres Morales

LA PRESIDENT DE L'IMSS



M.Teresa Fandos i Payà

DILIGÈNCIA.- Per fer constar que la present fotocòpia reproduïx fidelment l'original.

Barcelona, 21 FEB. 2012

EL/LA FUNCIONARI/A

* RESUM GENERAL DE TRESORERIA *

DEURE

400	DEUTORS OBLIG. REC. PT. CORRENT	69.191.684,70	430	DEUTORS DRETS REC. PT. CORRENT	63.633.652,90
401	CREDITORS OBLIG. REC. PT. TANCATS	8.312.831,02	431	DEUTORS DRETS REC. PT. TANCATS	13.450.951,78
408	CREDITORS PER DEVOLUCIONS INGR.	0,00			
	TOTAL PRESSUPOSTARIS	77.504.515,72		TOTAL PRESSUPOSTARIS	77.084.604,68
457	CRED. DEVOL. INGR. RECURS. A.ENS	0,00	457	CRED. DEVOL. INGR. RECURS. A.ENS	0,00
453	ENS PUBLICS INGR. PENDENTS LIQUID.	0,00	453	ENS PUBLICS INGR. PENDENTS LIQUID.	0,00
455	ENS PUBLICS DEV. ING. PEND. PAGAM.	0,00	455	ENS PUBLICS DEV. ING. PEND. PAGAMENT	0,00
	RECURSOS D'ALTRES ENS	0,00		RECURSOS D'ALTRES ENS	0,00
47000	HISENDA PUBLICA DEUTORA PER I.V.A.	0,00	47000	HISENDA PUBLICA DEUTORA PER I.V.A.	0,00
47500	HISENDA PUBLICA CREDITORA PER I.V.A.	0,00	47500	HISENDA PUBLICA CREDITORA PER I.V.A.	0,00
475	HISENDA PUBLICA CREDITORA PER IRPF	3.493.599,34	475	HISENDA PUBLICA CREDITORA PER IRPF	3.534.950,92
	(47500)			(47500 + 47599)	
476	SEGURETAT SOCIAL	6.733.902,75	476	SEGURETAT SOCIAL	6.752.616,17
471	PENSIONS A CARREC SEGURETAT SOCIAL	0,00	471	PENSIONS A CARREC SEGURETAT SOCIAL	0,00
419	ALTRES CREDITORS NO PRESSUPOSTARIS	132.847,34	419	ALTRES CREDITORS NO PRESSUPOSTARIS	132.447,34
410	CREDITORS PER IVA SUPORTAT	0,00	410	CREDITORS PER IVA SUPORTAT	0,00
502	EMPRESTITS A CURT TERMINI	0,00	502	EMPRESTITS A CURT TERMINI	0,00
522	OPERACIONS DE TRESORERIA	0,00	522	OPERACIONS DE TRESORERIA	0,00
524	OPERACIONS D'INTERCANVI FINANCER	0,00	524	OPERACIONS D'INTERCANVI FINANCER	0,00
54	INVERSIONS FINANCERES	18.807,62	54	INVERSIONS FINANCERES	11.185,25
554	COBRAMENTS PENDENTS D'APLICACIÓ	77.137.853,57	554	COBRAMENTS PENDENTS D'APLICACIÓ	77.137.853,57
558	PROV.FONS PAG. A JUSTIF. I BESTR. CA	4.542.559,42	558	PROV.FONS PAG. A JUSTIF. I BESTR. CA	4.542.059,25
	(55800 A 55850)			(55810 A 55851)	
559	ALTRES PARTIDES PENDENTS APLICACIO	0,00	559	ALTRES PARTIDES PENDENTS APLICACIO	0,00
440	DEUTORS PER IVA REPERCUTIT	0,00	440	DEUTORS PER IVA REPERCUTIT	0,00
449	ALTRES DEUTORS NO PRESSUPOSTARIS	0,00	449	ALTRES DEUTORS NO PRESSUPOSTARIS	0,00
56	FIANCES I DIPOSITIS A CURT TERMINI	10.843,19	56	FIANCES I DIPOSITIS A CURT TERMINI	21.381,42
57800	TRASPASSOS DE TRESORERIA	2.557.237,85	57800	TRASPASSOS DE TRESORERIA	2.557.237,85
578	ALTRES MOVIMENTS DE TRESORERIA	75.265.987,42	578	ALTRES MOVIMENTS DE TRESORERIA	75.265.987,42
	(57801 + 57802)			(57801 + 57802)	
579	FORMALITZACIO	300.561,33	579	FORMALITZACIO	300.561,33
	TOTAL NO PRESSUPOSTARIS	170.193.899,83		TOTAL NO PRESSUPOSTARIS	170.256.280,52
472	I.V.A. SUPORTAT	0,00	472	I.V.A. SUPORTAT	0,00
477	I.V.A. REPERCUTIT	0,00	477	I.V.A. REPERCUTIT	0,00
	IMPOST SOBRE EL VALOR AFEGIT	0,00		IMPOST SOBRE EL VALOR AFEGIT	0,00
	DEURE	247.698.415,55		H A V E R	247.340.885,20
	EXISTENCIES FINALS	792.745,23		EXISTENCIES INICIALS	1.150.275,58
	TOTAL DEURE	248.491.160,78		TOTAL H A V E R	248.491.160,78

EL DIRECTOR DE SERVEIS,

ELADI TORRES I GONZÁLEZ

LA GERENT DE L'IMSS,

ÀNGELS CANALS I VILA



Institut Municipal de Serveis Socials Informe de la liquidació del pressupost de l'exercici 2011

1. NORMATIVA D'APLICACIÓ

Es troba recollida en els següents textos legals i reglamentaris:

- Reial Decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març, que aprova el Text Refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals (articles 191 a 193).
- Reglament Pressupostari, aprovat pel Reial Decret 500/90 de 20 d'abril (articles 89 a 105).
- Instrucció del Model Normal de Comptabilitat Local, aprovada per Ordre EHA/4041/2004, de 23 de novembre.

L'article 192.2 del TRLRHL i l'article 90 del RP disposen que la liquidació dels pressupostos dels Organismes Autònoms, informada per la Intervenció, serà remesa a l'Ajuntament per a la seva aprovació per l'Alcalde.

L'article 193.4 del TRLRHL també preveu que es reti compte al Consell Plenari Municipal, en la primera sessió que celebri, de la liquidació de cadascun dels pressupostos que integren el Pressupost General, un cop realitzada la seva aprovació.

2. MODIFICACIONS DE PRESSUPOST

Durant l'any 2011 l'Institut de Serveis Socials ha realitzat les següents modificacions del pressupost:

01/01/11	Pressupost inicial	78.747.826,27 €
	Incorporació de romanents de crèdit amb finançament afectat	1.185.461,50 €
	Incorporació de romanents de crèdit per a despeses generals	3.524.535,95 €
	Generació de crèdit per majors ingressos	407.402,94 €
	Transferència de crèdit (alta)	2.535.565,38 €
	Transferència de crèdit (baixa)	- 2.535.565,38 €
31/12/11	Pressupost final	83.865.226,66 €

Segons estableixen els articles 40.2, 43.2 i 47.3 del RD 500/1990, la tramitació dels expedients de transferències, generacions i incorporació de romanents de crèdit s'haurà de regular en les bases d'execució del pressupost.

Es comprova que les modificacions de pressupost realitzades per l'Institut durant el 2011 s'han aprovat pel President i el Gerent de l'Institut, d'acord amb el que estableix la base d'execució tercera del Pressupost.

DILIGÈNCIA.- Per fer constar que la present fotocòpia reproduïx fidelment l'original.
 Barcelona, **21 FEB. 2012**
 EL/LA FUNCIONARI/A



3. ESTAT D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST

El grau de realització del Pressupost a 31 de desembre ha estat el següent:

Ingressos	Previsió inicial (1)	Previsió definitiva (2)	% 2/1	Drets liquidats (3)	% 3/2	Recaptat líquid (4)	% 4/3	Pendent cobrament (5)	% 5/3
Operacions corrents									
3. Taxes i altres ing.	122.000,00	122.000,00	100,0	188.004,59	154,1	188.004,59	100,0	0,00	0,0
4. Transf. corrents	78.625.816,27	79.033.219,21	100,5	78.971.219,21	99,9	63.370.000,00	80,2	15.601.219,21	19,8
5. Ing. patrimonials	10,00	10,00	100,0	75.648,31	756483	75.648,31	100,0	0,00	0,0
Operacions de capital									
7. Transf. de capital	0,00	0,00		0,00		0,00		0,00	
8. Actius financers	0,00	4.709.997,45		0,00		0,00		0,00	
9. Passius financers	0,00	0,00		0,00		0,00		0,00	
TOTAL INGRESSOS	78.747.826,27	83.865.226,66	106,5	79.234.872,11	94,5	63.633.652,90	80,3	15.601.219,21	19,7

Despeses	Crèdits inicials (1)	Crèdits definitius (2)	% 2/1	Obligacions reconegudes (3)	% 3/2	Pagaments líquids (4)	% 4/3	Pendent pagament (5)	% 5/3
Operacions corrents									
1. Despeses de personal	23.111.877,10	25.754.845,42	111,4	25.594.138,90	99,4	25.594.138,90	100,0	0,00	0,0
2. Desp. béns i serveis	53.109.021,09	55.092.776,51	103,7	50.067.227,87	90,9	41.116.961,77	82,1	8.950.266,10	17,9
3. Despeses financeres	0,00	0,00							
4. Transf. corrents	2.526.928,08	2.945.745,52	116,6	2.475.454,21	84,0	2.465.454,21	99,6	10.000,00	0,4
Operacions de capital									
6. Inversions reals	0,00	71.859,21		40.673,92	56,6	15.129,82	37,2	25.544,10	62,8
7. Transf. de capital	0,00	0,00		0,00		0,00		0,00	
8. Actius financers	0,00	0,00		0,00		0,00		0,00	
9. Passius financers	0,00	0,00		0,00		0,00		0,00	
TOTAL DESPESES	78.747.826,27	83.865.226,66	106,5	78.177.494,90	93,2	69.191.684,70	88,5	8.985.810,20	11,5

- En relació al pressupost d'ingressos es comprova que s'han liquidat drets per un 94,5% de la previsió definitiva, dels quals se n'ha recaptat un 80,3%.
- Pel que fa al pressupost de despeses, s'han reconegut obligacions per un 93,2% dels crèdits definitius, dels quals se n'ha pagat un 88,5%.

4. RESULTAT PRESSUPOSTARI

Aquest estat ens informa del superàvit o dèficit de finançament, és a dir, la capacitat o necessitat de finançament de l'ens generada per les operacions pressupostàries de l'exercici.

DRETS LIQUIDATS	2011	%	2010	%	DIFERÈNCIA	%
3. Taxes i altres ingressos	188.004,59	0,2	248.258,46	0,3	-60.253,87	-24,3
4. Transf. Corrents	78.971.219,21	99,7	75.356.238,51	99,7	3.614.980,70	4,8
5. Ingressos patrimonials	75.648,31	0,1	157,13	0,0	75.491,18	48043,8
TOTAL	79.234.872,11	100,00	75.604.654,10	100,00	3.630.218,01	4,8

OBLIGACIONS RECONEGUDES	2011	%	2010	%	DIFERÈNCIA	%
1. Despeses de personal	25.594.138,90	32,7	23.954.764,38	34,1	1.639.374,52	6,8
2. Despeses béns i serveis	50.067.227,87	64,0	44.403.721,48	63,1	5.663.506,39	12,8
3. Despeses financeres	0,00		0,00	0,0	0,00	
4. Transf. Corrents	2.475.454,21	3,2	1.922.325,46	2,7	553.328,92	28,8
6. Inversions reals	40.673,92	0,1	57.977,95	0,1	-17.304,03	-29,8
TOTAL	78.177.494,90	100,00	70.338.789,27	100,00	7.838.905,80	11,1



INTERVENCIÓ

Descripció	Drets reconeguts	Obligacions reconegudes	RP 2011	RP 2010	Diferència %
Operacions corrents	79.234.872,11	78.136.820,98	1.098.051,13	5.323.842,78	-79,37%
Altres op. no financeres	-	40.673,92	-40.673,92	-57.977,95	29,85%
Total op. no financeres	79.234.872,11	78.177.494,90	1.057.377,21	5.265.864,83	-79,92%
Actius financers	-	-	-	-	-
Passius financers	-	-	-	-	-
RESULTAT PRESSUPOSTARI	79.234.872,11	78.177.494,90	1.057.377,21	5.265.864,83	-79,92%
Ajustos					
Crèdits finançats amb RLT			3.254.714,18		
Desviacions de finançament negatives			119.511,67		
Desviacions de finançament positives				1.185.461,50	-100,00%
RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT			4.431.603,06	4.080.403,33	8,61%

- Els ingressos de l'Institut provenen majoritàriament de les transferències corrents de l'Ajuntament de Barcelona (99,7%).
- L'activitat principal de l'IMSSB és la prestació dels serveis socials de responsabilitat municipal adreçats a la ciutadania que pressupostàriament es comptabilitzen en el capítol 2 de despeses, el qual suposa el 64% de la despesa total. La resta d'ingressos s'apliquen a cobrir les despeses de personal, que suposen el 32,7% de la despesa.
- En relació a l'exercici anterior, es comprova que els drets reconeguts han augmentat un 4,8%, mentre les obligacions reconegudes s'incrementen un 11,1%, rebaixant el resultat pressupostari abans d'ajustos del 2010, que en aquest exercici 2011 resulta ser de 1.057.377,21 €.
- S'observa que la variació neta del capítol 1 de despeses de personal de l'exercici 2011 en relació a l'exercici 2010 ha estat d'un augment del 6,8%. Segons informe del la Cap de Serveis Generals de l'Institut de data 14 de juny de 2011, aquesta variació es deu principalment:
 - "al dèficit pressupostari procedent de l'exercici 2010 derivat de la desviació produïda entre l'execució real pressupostària i el cost estimat de la plantilla"
 - a "les diferents situacions donades en aquest any 2011 com són el retard de l'obertura i desdoblament dels Centres de Serveis Socials del Baix Guinardó i Sants-Numància... amb la incorporació de 14 nous professionals" i altres incidències no contemplades inicialment en el pressupost.

Al respecte cal tenir en compte el previst a l'article 23 de la Llei 39/2010 de 22 de desembre de Pressupostos Generals de l'Estat per a l'any 2011, segons la qual el nombre de places de nou ingrés serà, com a màxim, igual al 10% de la taxa de reposició d'efectius i es concentrarà en els sectors, funcions i categories professionals que es considerin prioritars o que afectin al funcionament dels serveis públics essencials

- L'Administració de l'Institut ha aportat les fitxes dels projectes amb finançament afectat, de les quals s'han obtingut les desviacions de finançament que ajusten el seu resultat pressupostari.

DILIGÈNCIA.- Per fer constar que la present fotocòpia reproduceix fidelment l'original.
 21 FEB. 2012
 Barcelona,
 EL/LA FUNCIONARI/A



5. AVALUACIÓ DEL COMPLIMENT DE L'OBJECTIU D'ESTABILITAT PRESSUPOSTÀRIA

En compliment de l'art. 16.2 del RD 1463/2007 de 2 de novembre, pel qual s'aprova el reglament de desenvolupament de la Llei 18/2001, d'estabilitat pressupostària, en la seva aplicació a les entitats locals, es realitza una avaluació del compliment de l'objectiu d'estabilitat de la liquidació de l'Institut de Serveis Socials per al 2011.

D'acord amb l'art. 3 del RD 2/2007, de 28 de desembre, pel qual s'aprova el text refós de la Llei general d'estabilitat pressupostària, s'entendrà per estabilitat pressupostària la situació d'equilibri o superàvit computada en termes de capacitat de finançament d'acord amb la definició continguda en el Sistema europeu de comptes nacionals i regionals (SEC 95).

La capacitat de finançament es determina a partir de la diferència entre els ingressos i les despeses no financeres (capítols 1 a 7 del pressupost dels organismes autònoms), aplicant els ajustaments necessaris per tal de convertir les magnituds pressupostàries als termes previstos en el SEC 95.

Per determinar els ajustaments a realitzar sobre els imports pressupostaris, s'ha tingut en compte el "Manual de cálculo del déficit en contabilidad nacional adaptado a las entidades locales", elaborat per la Intervenció General de l'Administració de l'Estat.

En aquest cas no cal ajustar els drets reconeguts, ja que la magnitud pressupostària de l'IMSSB coincideix amb els criteris del SEC 95, i la capacitat de finançament es determinarà com segueix:

Drets reconeguts (Caps. 1 a 7)	79.234.872,11
Obligacions reconegudes (Caps. 1 a 7)	78.177.494,90
Capacitat de finançament de l'IMSSB	1.057.377,21

6. ROMANENTS DE CRÈDIT

Els romanents de crèdit de l'exercici que es liquida són els saldos dels crèdits definitius no afectats al compliment d'obligacions reconegudes.

Els componen:

- Els saldos de disposicions	3.222.061,97 €
- Els saldos d'autoritacions	51.408,92 €
- Els saldos de crèdit	2.414.260,87 €
Total	5.687.731,76 €

Els romanents de crèdits que emparin projectes finançats amb ingressos afectats hauran d'incorporar-se obligatòriament, excepte si es desisteix total o parcialment d'iniciar o continuar l'execució de la despesa (art. 182.3 del TRLRHL).

La incorporació de romanents s'ha d'ajustar al previst a l'article 182.2 del RDL 2/2004 de 5 de març, pel qual s'aprova el text refós de la Llei reguladora de les hisendes locals, segons el qual els romanents incorporats només poden ser aplicats en l'exercici de la seva incorporació.



L'Institut proposa la incorporació dels romanents de crèdit següents:

	Disponible	Autoritzat	Disposat	Total
Finançats amb ingressos afectats: (drets reconeguts)	1.065.692,68			1.065.692,68
Finançats amb romanent de tresoreria per a despeses generals:		31.185,08	2.591.051,67	2.622.236,75
Total	1.065.692,68	31.185,08	2.591.051,67	3.687.929,43

7. ROMANENT DE TRESORERIA

El romanent de tresoreria és un estat que mostra la liquiditat financera de l'entitat, amb una transcendència financera i legal.

ROMANENT DE TRESORERIA	ANY 2011	ANY 2010	%
Fons líquids	792.745,23	1.150.275,58	-31,08%
Drets pendents de cobrament	15.609.255,94	13.451.581,89	16,04%
(+) del pressupost corrent	15.601.219,21	13.451.167,53	15,98%
(+) de pressupostos tancats	0,00	0,00	
(+) d'operacions no pressupostàries	8.036,73	414,36	1839,55%
(-) cobraments fets pendents d'aplicació definitiva	0,00	0,00	
Obligacions pendents de pagament	10.078.974,88	9.335.992,64	7,96%
(+) del pressupost corrent	8.985.810,20	8.312.831,02	8,10%
(+) de pressupostos tancats	0,00	0,00	
(+) d'operacions no pressupostàries	1.093.364,85	1.023.161,62	6,86%
(-) pag. realitzats pendents d'aplicació definitiva	200,17	0,00	
ROMANENT DE TRESORERIA TOTAL	6.323.026,29	5.265.864,83	20,08%
(-) Saldos de dubtós cobrament	0,00	0,00	
(-) Excés de finançament afectat	1.065.692,68	1.185.461,50	-10,08%
ROMANENT DE TRESORERIA PER A DESPESES GENERALS	5.257.333,61	4.080.403,33	28,84%

- D'acord amb la informació facilitada per l'Institut, l'excés de finançament està compost pels projectes següents:

Denominació projecte	Import
Servei atenció domiciliària any 2010	1.000.000,00 €
Servei àpats en companyia any 2010 (districte de Sants)	28.004,06 €
Equip educatiu APC any 2010 (districte d'Horta)	37.688,62 €
Pressupost final	1.065.692,68 €

Es comprova que tot l'excés de finançament prové de serveis de l'any 2010 i que per tant es de suposar que ja han estat prestats, en conseqüència s'ha produït per part de l'Ajuntament un finançament superior a la despesa realitzada. Caldria procedir a la regularització d'aquest excedent.

- El Romanent de tresoreria per a despeses generals es pot destinar a finançar modificacions de crèdit de l'exercici 2012. A aquests efectes caldrà realitzar l'oportú control comptable a l'objecte de determinar en tot moment la part utilitzada



INTERVENCIÓ

per a finançar dites modificacions pressupostàries i la part pendent d'utilitzar, tal i com estableix la regla 82 de l'IMNCL.

Barcelona, 15 de febrer de 2012

Carmen Torres Morales
Interventora adjunta



3.- DOCUMENTACIÓ COMPLEMENTÀRIA

ESTATS DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

Resum de la Classificació per Programes de la Despesa

EXERCICI PRESSUPOSTARI : 2011

Model SIGEF: 0091DE

Data: 31-12-2011

Programa	Descripció	Crèdit Inicial	Mofic. Crèdit	Crèdit Definitiu	Despeses Compromeses	Obligacions Reconeugudes Netes	Pagaments	Obligacions Pendent de Pagament	Romanents de Crèdit
23101	Serveis Socials Bàsics	695.765,93	236.994,41	932.760,34	736.259,54	674.147,75	537.502,93	136.644,82	258.612,59
23102	Atenció Social Individual i Familiar	4.080.919,90	-105.867,55	3.975.052,35	3.603.244,67	3.560.370,64	3.254.769,81	305.600,83	414.681,71
23103	Atenció i Prevenció Grupal	99.898,38	-31.938,64	67.959,74	54.869,93	54.869,93	39.552,92	15.317,01	13.089,81
23105	Emergències i Urgències Socials	95.000,00	0,00	95.000,00	83.666,59	83.666,59	83.666,59	0,00	11.333,41
23106	Programa Immigrants 1ª Acollida	0,00	418.817,44	418.817,44	418.748,89	418.748,89	418.748,89	0,00	68,55
23130	Altres Serveis d'Atenció a Gent Gran	1.438.158,92	165.689,82	1.603.848,74	1.509.857,67	1.154.141,71	946.289,63	207.852,08	449.707,03
23199	Prestacions Econòmiques IMSS	23.111.877,10	2.642.968,32	25.754.845,42	25.594.138,90	25.594.138,90	25.594.138,90	0,00	160.706,52
231	Total Grup de Programes	29.521.620,23	3.326.663,80	32.848.284,03	32.000.786,19	31.540.084,41	30.874.669,67	665.414,74	1.308.199,62
23302	Atenció Social i Neteja Llar (SAD)	47.069.000,00	1.372.694,22	48.441.694,22	47.309.652,73	44.909.423,90	37.051.853,97	7.857.569,93	3.532.270,32
23303	Arranjament Habitatges	392.454,00	14.875,73	407.329,73	407.174,61	247.521,32	114.973,71	132.547,61	159.808,41
23304	Àpats a Domicili	1.522.437,16	386.103,64	1.908.540,80	1.424.225,13	1.377.967,54	1.081.874,14	296.093,40	530.573,26
23305	Neteja de Xoc i Bugaderia a domicili	242.314,88	17.063,00	259.377,88	257.718,21	102.497,73	68.313,21	34.184,52	156.880,15
233	Total Grup de Programes	49.226.206,04	1.790.736,59	51.016.942,63	49.398.770,68	46.637.410,49	38.317.015,03	8.320.395,46	4.379.532,14
TOTALS		78.747.826,27	5.117.400,39	83.865.226,66	81.399.556,87	78.177.494,90	69.191.684,70	8.985.810,20	5.687.731,76

ESTATS DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

Resum de la Classificació Econòmica de la Despesa

EXERCICI PRESSUPOSTARI : 2011

Model SIGEF: 009LDE

Data: 31-12-2011

Econ.	Descripció	Crèdit Inicial	Mofic. Crèdit	Crèdit Definitiu	Despeses Compromeses	Obligacions Reconeugudes Netes	Pagaments	Obligacions Pendants de Pagament	Romanents de Crèdit
11000	Retribucions Bàsiques Personal Eventual	79.500,00	0,00	79.500,00	58.325,01	58.325,01	58.325,01	0,00	21.174,99
12000	Retribucions Bàsiques Grup A1 Funcionaris	487.000,00	59.200,00	546.200,00	552.440,21	552.440,21	552.440,21	0,00	-6.240,21
12001	Retribucions Bàsiques Grup A2 Funcionaris	4.694.002,20	735.000,00	5.429.002,20	5.352.114,82	5.352.114,82	5.352.114,82	0,00	76.887,38
12003	Retribucions Bàsiques Grup C1 Funcionaris	137.000,00	6.900,00	143.900,00	145.697,67	145.697,67	145.697,67	0,00	-1.797,67
12004	Retribucions Bàsiques Grup C2 Funcionaris	445.000,00	87.600,00	532.600,00	529.114,08	529.114,08	529.114,08	0,00	3.485,92
12006	Triennis Funcionaris	575.000,00	194.000,00	769.000,00	792.069,83	792.069,83	792.069,83	0,00	-23.069,83
12100	Complement Destí Funcionaris	2.571.483,00	735.000,00	3.306.483,00	3.273.700,24	3.273.700,24	3.273.700,24	0,00	32.782,76
12101	Complement Específic Funcionaris	5.297.168,50	995.000,00	6.292.168,50	6.292.666,73	6.292.666,73	6.292.666,73	0,00	-498,23
12401	Retribucions Grup A2 Func.en practiques	0,00	176.500,00	176.500,00	175.871,30	175.871,30	175.871,30	0,00	628,70
12406	Triennis Funcionaris en practiques	0,00	300,00	300,00	278,16	278,16	278,16	0,00	21,84
12700	Contrib. Plans i Fons Pens.Personal Funcionari	0,00	40.913,84	40.913,84	40.913,84	40.913,84	40.913,84	0,00	0,00
13000	Retribucions Bàsiques Personal Laboral Fix	947.000,00	-585.000,00	362.000,00	359.008,18	359.008,18	359.008,18	0,00	2.991,82
13002	Retrib.Complem. Personal Laboral Fix	1.230.220,12	-710.000,00	520.220,12	518.719,20	518.719,20	518.719,20	0,00	1.500,92
13100	Retrib.Bàsiques i Compl. Personal Temporal	412.000,00	324.000,00	736.000,00	734.293,55	734.293,55	734.293,55	0,00	1.706,45
13700	Contrib. Plans i Fons Pens.Personal Laboral	0,00	2.098,36	2.098,36	2.098,36	2.098,36	2.098,36	0,00	0,00
15000	Productivitat	965.000,00	247.000,00	1.212.000,00	1.231.757,56	1.231.757,56	1.231.757,56	0,00	-19.757,56
15100	Gratificacions	28.700,00	67.819,88	96.519,88	64.252,00	64.252,00	64.252,00	0,00	32.267,88
16000	Primes i Quotes SS Personal Laboral	680.577,87	-155.000,00	525.577,87	501.562,35	501.562,35	501.562,35	0,00	24.015,52
16001	Primes i Quotes SS Funcionaris Integrats	645.969,22	0,00	645.969,22	692.470,46	692.470,46	692.470,46	0,00	-46.501,24
16002	Primes i Quotes SS Funcionaris Nou Ingrés	1.185.000,00	1.387.365,38	2.572.365,38	2.608.926,38	2.608.926,38	2.608.926,38	0,00	-36.561,00
16005	Primes i Quotes SS Interins Nou Ingrés	2.646.315,15	-965.729,14	1.680.586,01	1.587.509,04	1.587.509,04	1.587.509,04	0,00	93.076,97
16008	Assistència Medico-Farmacèutica (PAMEM)	68.941,04	0,00	68.941,04	66.458,35	66.458,35	66.458,35	0,00	2.482,69
16400	Complement Familiar	16.000,00	0,00	16.000,00	13.891,58	13.891,58	13.891,58	0,00	2.108,42
	TOTAL CAPÍTOL 1	23.111.877,10	2.642.968,32	25.754.845,42	25.594.138,90	25.594.138,90	25.594.138,90	0,00	160.706,52
21600	Equips per a processos d'informació	0,00	42.716,00	42.716,00	42.716,00	38.467,74	25.645,16	12.822,58	4.248,26
22000	Material oficina ordinari no inventariable	76.226,02	19.373,98	95.600,00	95.109,19	95.109,19	72.481,55	22.627,64	490,81
22002	Material informàtic no inventariable	48.584,93	-4.848,83	43.736,10	39.870,60	39.870,60	30.152,82	9.717,78	3.865,50
22201	Comunicacions postals	3.273,86	3.726,14	7.000,00	6.621,53	6.621,53	5.267,93	1.353,60	378,47
22205	Serveis de missatgeria	21.756,31	19.753,39	41.509,70	41.439,42	41.439,42	33.403,80	8.035,62	70,28

ESTATS DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

Resum de la Classificació Econòmica de la Despesa

EXERCICI PRESSUPOSTARI : 2011

Model SIGEF: 009LDE

Data: 31-12-2011

Econ.	Descripció	Crèdit Inicial	Mofc. Crèdit	Crèdit Definitiu	Despeses Compromeses	Obligacions Reconegudes Netes	Pagaments	Obligacions Pendent de Pagament	Romanents de Crèdit
22400	Primes d'Assegurances	0,00	10.171,93	10.171,93	10.171,93	10.171,93	5.037,95	5.133,98	0,00
22601	Atencions Protocols	0,00	3.181,42	3.181,42	3.179,46	3.179,46	3.179,46	0,00	1,96
22603	Publicacions en Diaris Oficials	0,00	4.000,00	4.000,00	2.637,89	2.637,89	2.637,89	0,00	1.362,11
22606	Reunions, conferències i cursos	0,00	29.874,80	29.874,80	29.874,80	29.709,80	21.709,80	8.000,00	165,00
22610	Despeses compra serveis	104.996,69	-16.193,16	88.803,53	73.643,22	73.642,42	55.893,89	17.748,53	15.161,11
22700	Neteja edificis i locals	0,00	2.451,00	2.451,00	2.450,02	2.450,02	2.450,02	0,00	0,98
22701	Seguretat	10.010,00	0,00	10.010,00	9.210,55	9.210,55	5.716,56	3.493,99	799,45
22706	Estudis i Treballs Tècnics	0,00	26.036,00	26.036,00	26.036,00	17.936,00	17.936,00	0,00	8.100,00
22719	Altres contractes de serveis locals	864.387,23	-223.008,87	641.378,36	610.148,43	433.341,01	269.663,49	163.677,52	208.037,35
22720	Contractes Suport als CSS	30.000,00	92.999,93	122.999,93	122.576,08	82.032,48	56.865,35	25.167,13	40.967,45
22726	Contractes d'Acció Social - SAD	48.833.752,04	1.775.860,86	50.609.612,90	48.991.596,07	46.389.889,17	38.202.041,32	8.187.847,85	4.219.723,73
22731	Contractes acció social - APC i Asses.profes.	3.089.722,01	201.981,92	3.291.703,93	3.160.024,24	2.769.534,25	2.284.894,37	484.639,88	522.169,68
23020	Dietes del personal no directiu	1.000,00	-790,00	210,00	210,00	210,00	210,00	0,00	0,00
23120	Locomoció del personal no directiu	25.312,00	-3.531,09	21.780,91	21.774,41	21.774,41	21.774,41	0,00	6,50
	TOTAL CAPÍTOL 2	53.109.021,09	1.983.755,42	55.092.776,51	53.289.289,84	50.067.227,87	41.116.961,77	8.950.266,10	5.025.548,64
40000	Transf. Corrent a AJ.BCN - Servei 010	281.928,00	0,00	281.928,00	135.000,00	135.000,00	135.000,00	0,00	146.928,00
40001	Transf. Corrent a AJ.BCN - Districtes	0,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	0,00	0,00
48001	Ajuts a Famílies - Atenció Social i Individual	2.150.000,08	-213.950,00	1.936.050,08	1.747.175,98	1.747.175,98	1.737.175,98	10.000,00	188.874,10
48002	Immigració 1ª acollida	0,00	418.817,44	418.817,44	418.748,89	418.748,89	418.748,89	0,00	68,55
48003	A hotels i pensions afers socials	95.000,00	0,00	95.000,00	83.666,59	83.666,59	83.666,59	0,00	11.333,41
48004	A Seccions Sindicals	0,00	1.950,00	1.950,00	1.950,00	1.950,00	1.950,00	0,00	0,00
48005	Ajuts a Famílies - RMI	0,00	200.000,00	200.000,00	76.912,75	76.912,75	76.912,75	0,00	123.087,25
	TOTAL CAPÍTOL 4	2.526.928,08	418.817,44	2.945.745,52	2.475.454,21	2.475.454,21	2.465.454,21	10.000,00	470.291,31
62900	Altres Inversions associades serveis	0,00	71.859,21	71.859,21	40.673,92	40.673,92	15.129,82	25.544,10	31.185,29
	TOTAL CAPÍTOL 6	0,00	71.859,21	71.859,21	40.673,92	40.673,92	15.129,82	25.544,10	31.185,29
	TOTALS	78.747.826,27	5.117.400,39	83.865.226,66	81.399.556,87	78.177.494,90	69.191.684,70	8.985.810,20	5.687.731,76

ESTATS DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

Resum de les Obligacions Reconegudes Netes

Data: 31-12-2011

Programa	Descripció	Obligacions Reconegudes Netes	Obligacions Reconegudes Netes
23101	Serveis Socials Bàsics	674.147,75	
23102	Atenció Social Individual i Familiar	3.560.370,64	
23103	Atenció i Prevenció Grupal	54.869,93	
23105	Emergències i Urgències Socials	83.666,59	
23106	Programa Immigrants 1ª Acollida	418.748,89	
23130	Altres Serveis d'Atenció a Gent Gran	1.154.141,71	
23199	Prestacions Econòmiques IMSS	25.594.138,90	
231	Total Grup de Programes		31.540.084,41
23302	Atenció Social i Neteja Llar (SAD)	44.909.423,90	
23303	Arranjament Habitatges	247.521,32	
23304	Àpats a Domicili	1.377.967,54	
23305	Neteja de Xoc i Bugaderia a domicili	102.497,73	
233	Total Grup de Programes		46.637.410,49
2	Total Àrea de Despesa	78.177.494,90	78.177.494,90

ESTATS DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

Resum de la Classificació Econòmica dels Ingressos

EXERCICI PRESSUPOSTARI : 2011

Model SIGEF: 006/LIN

Data: 31-12-2011

pl.c.Ptari	Descripció	Previsions Inicials	Modificacions	Previsions Definitives	Drets Reconeuguts	Drets Anul.lats	Drets Cancel.lats	Drets Reconeuguts Nets	Recaptació Neta	Drets Pendants de Cobrament a 31/12	Excés/Defecte Previsió
34100	Pels Serveis d'Atenció domiciliària	24.000,00	0,00	24.000,00	52.204,98	0,00	0,00	52.204,98	52.204,98	0,00	-28.204,98
34101	Pels Serveis d'Àpats en Companyia	98.000,00	0,00	98.000,00	133.956,25	0,00	0,00	133.956,25	133.956,25	0,00	-35.956,25
38900	Ingressos per reintegraments op.corrents	0,00	0,00	0,00	1.843,36	0,00	0,00	1.843,36	1.843,36	0,00	-1.843,36
	TOTAL CAPÍTOL 3	122.000,00	0,00	122.000,00	188.004,59	0,00	0,00	188.004,59	188.004,59	0,00	-66.004,59
40000	Transferència Ajuntament BCn a IMSS	78.563.816,27	0,00	78.563.816,27	78.563.816,27	0,00	0,00	78.563.816,27	63.070.000,00	15.493.816,27	0,00
40001	Aportació extraordinària Aj.BCN	0,00	107.402,94	107.402,94	107.402,94	0,00	0,00	107.402,94	0,00	107.402,94	0,00
40002	Aportació extraordinària Aj.BCN - Ajuts Immigració	0,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	300.000,00	0,00	0,00
47000	Aportació empreses privades	62.000,00	0,00	62.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62.000,00
	TOTAL CAPÍTOL 4	78.625.816,27	407.402,94	79.033.219,21	78.971.219,21	0,00	0,00	78.971.219,21	63.370.000,00	15.601.219,21	62.000,00
52000	Interessos de Dipòsits	10,00	0,00	10,00	3.087,21	0,00	0,00	3.087,21	3.087,21	0,00	-3.077,21
55901	Rendiments i cànon d'empreses	0,00	0,00	0,00	72.561,10	0,00	0,00	72.561,10	72.561,10	0,00	-72.561,10
	TOTAL CAPÍTOL 5	10,00	0,00	10,00	75.648,31	0,00	0,00	75.648,31	75.648,31	0,00	-75.638,31
87002	Aplicació Romanent de Tresoreria	0,00	4.709.997,45	4.709.997,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.709.997,45
	TOTAL CAPÍTOL 8	0,00	4.709.997,45	4.709.997,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.709.997,45
	TOTALS	78.747.826,27	5.117.400,39	83.865.226,66	79.234.872,11	0,00	0,00	79.234.872,11	63.633.652,90	15.601.219,21	4.630.354,55

OPERACIONS NO PRESSUPOSTÀRIES DE TRESORERIA

1. DEUTORS

Compte	Descripció	Saldo Inicial	Modificacions Saldo Inicial	Càrrecs realitzats exercici	Total Deutors	Abonaments realitzats exercici	Deutors pdts. cobrament a 31/12
542	Crèdits a curt termini	414,36	0,00	18.807,62	19.221,98	11.185,25	8.036,73
	Total Crèdits a curt termini	414,36	0,00	18.807,62	19.221,98	11.185,25	8.036,73
	TOTAL	414,36	0,00	18.807,62	19.221,98	11.185,25	8.036,73



OPERACIONS NO PRESSUPOSTÀRIES DE TRESORERIA

2. CREDITORS

Compte	Descripció	Saldo Inicial	Modificacions Saldo Inicial	Abonaments exercici	Total Creditor	Càrrecs exercici	Saldo creditor final
419	Altres creditors no pressupostaris	400,00	0,00	132.447,34	132.847,34	132.847,34	0,00
	Total Creditors No pptaris.	400,00	0,00	132.447,34	132.847,34	132.847,34	0,00
475	Hisenda Pública Creditora diver.conc.	403.427,33	0,00	3.534.950,92	3.938.378,25	3.493.599,34	444.778,91
476	Organismes previsió social, credit.	595.372,90	0,00	6.752.616,17	7.347.989,07	6.733.902,75	614.086,32
	Total Admin. Púb. creditors	998.800,23	0,00	10.287.567,09	11.286.367,32	10.227.502,09	1.058.865,23
561	Dipòsits rebuts a curt termini	23.961,39	0,00	21.381,42	45.342,81	10.843,19	34.499,62
	Total Fiances i Dipòsits rebuts	23.961,39	0,00	21.381,42	45.342,81	10.843,19	34.499,62
	TOTAL	1.023.161,62	0,00	10.441.395,85	11.464.557,47	10.371.192,62	1.093.364,85

OPERACIONS NO PRESSUPOSTÀRIES DE TRESORERIA

3. PARTIDES PENDENTS D'APLICACIÓ. INGRESSOS

Compte	Descripció	Saldo Inicial	Modificacions Saldo Inicial	Cobraments exercici	Total Cobraments Pdts. Aplicació	Cobraments aplicats exercici	Cobraments Pdts. Aplicació 31/12
554	Cobraments pendents aplicació	0,00	0,00	77.137.853,57	77.137.853,57	77.137.853,57	0,00
	Total Cobraments Pdts. Aplicació	0,00	0,00	77.137.853,57	77.137.853,57	77.137.853,57	0,00
	TOTAL	0,00	0,00	77.137.853,57	77.137.853,57	77.137.853,57	0,00

OPERACIONS NO PRESSUPOSTÀRIES DE TRESORERIA

4. PARTIDES PENDENTS D'APLICACIÓ. PAGAMENTS

Compte	Descripció	Saldo Inicial	Modificacions Saldo Inicial	Pagaments exercici	Total Pagaments Pdts. Aplicació	Pagaments aplicats exercici	Pagaments Pdts. Aplicació 31/12
558	Prov.Fons Bestreta de Caixa Fixa	0,00	0,00	4.625.926,01	4.625.926,01	4.625.725,84	200,17
	Total Pagaments Pdts. Aplicació	0,00	0,00	4.625.926,01	4.625.926,01	4.625.725,84	200,17
	TOTAL	0,00	0,00	4.625.926,01	4.625.926,01	4.625.725,84	200,17



ESTAT DE MODIFICACIONS DE CRÈDIT
PRESSUPOST DE DESPESA EXERCICI CORRENT
EXERCICI PRESSUPOSTARI : 2011

Model SIGEF: 006MCR

Data: 31-12-2011

Econ.	Programa	Descripció	Crèdit Extraord./Suplements		Ampliacions	Transfer. (+)	Transfer. (-)	Incorporació Romanents		Generació Crèdit Majors		Baixes per Anul·lació	Ajust. Prorroga	Total Modificacions
			0,00	0,00				Crèdit	Ingressos					
12000	23199	Retribucions Bàsiques Grup A1 Funcionaris	0,00	0,00	0,00	59.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	59.200,00
12006	23199	Triennis Funcionaris	0,00	0,00	0,00	194.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	194.000,00
12101	23199	Complement Específic Funcionaris	0,00	0,00	0,00	995.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	995.000,00
12700	23199	Contrib. Plans i Fons Pensions Pers. Funcionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.913,84	0,00	0,00	0,00	0,00	40.913,84
13700	23199	Contrib. Plans i Fons Pensions Pers. Laboral	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.098,36	0,00	0,00	0,00	0,00	2.098,36
15100	23199	Gratificacions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64.390,74	0,00	0,00	0,00	0,00	64.390,74
16002	23199	Primes i Quotes SS Func. Nou Ingres	0,00	0,00	0,00	1.287.365,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.287.365,38
		Total capítol 1	0,00	0,00	0,00	2.535.565,38	0,00	0,00	107.402,94	0,00	0,00	0,00	0,00	2.642.968,32
22726	23302	Contractes d'Acció Social - SAD	0,00	0,00	0,00	0,00	2.535.565,38	3.908.259,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.372.694,22
22726	23304	Contractes d'Acció Social - Apartats a Domicili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	386.103,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	386.103,64
22731	23102	Contractes acció social - Atenció Soc. Indiv. i Fam.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62.328,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62.328,10
22731	23130	Contractes acció social - Atenció Gent Gran	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	162.629,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	162.629,46
		Total capítol 2	0,00	0,00	0,00	0,00	2.535.565,38	4.519.320,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.983.755,42
48002	23106	Immigració 1a acollida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	118.817,44	300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	418.817,44
		Total capítol 4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	118.817,44	300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	418.817,44
62900	23101	Altres Inversions associades serveis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71.859,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71.859,21
		Total capítol 6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71.859,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71.859,21
		TOTALS	0,00	0,00	0,00	2.535.565,38	2.535.565,38	4.709.997,45	407.402,94	0,00	0,00	0,00	0,00	5.117.400,39

EL DIRECTOR DE SERVEIS

Eladi Forres i González

LA GERENT DE L'IMSS

Àngels Canals i Vila

ESTAT DEL ROMANENT DE CRÈDIT
PRESSUPOST DE DESPESA. EXERCICI CORRENT

EXERCICI PRESSUPOSTARI : 2011

Data: 31-12-2011

ECONOMICA	DESCRIPCIÓ	ROMANENTS COMPROMESOS		ROMANENTS NO COMPROMESOS	
		INCORPORABLES	NO INCORPORABLES	INCORPORABLES	NO INCORPORABLES
1	DESPESES PERSONAL (PER VINC. JURÍDICA)	0,00	0,00	160.706,52	0,00
	TOTAL CAPÍTOL 1	0,00	0,00	160.706,52	0,00
21600	EQUIPS PROCESSOS D'INFORMACIÓ	4.248,26	0,00	0,00	0,00
22000	MATERIAL D'OFICINA ORDINARI NO INVENTARIABLE	0,00	0,00	490,81	0,00
22002	MATERIAL INFORMATIC NO INVENTARIABLE	0,00	0,00	3.865,50	0,00
22201	COMUNICACIONS POSTALS	0,00	0,00	378,47	0,00
22205	SERVEIS DE MISSATGERIA	0,00	0,00	70,28	0,00
22601	ATENCIONS PROTOCOLARIES	0,00	0,00	1,96	0,00
22603	PUBLICACIÓ EN DIARIS OFICIALS	0,00	0,00	1.362,11	0,00
22606	REUNIONS, CONFERÈNCIES I CURSOS	165,00	0,00	0,00	0,00
22610	DESPESES COMPRA SERVEIS	0,80	0,00	15.160,31	0,00
22700	NETEJA EDIFICIS I LOCALS	0,00	0,00	0,98	0,00
22701	SERVEIS DE SEGURETAT	0,00	0,00	799,45	0,00
22706	ESTUDIS I TREBALLS TÈCNICS	8.100,00	0,00	0,00	0,00
22720	CONTRACTES SUPORT ALS CSS	40.543,60	0,00	423,85	0,00
22726	CONTRACTES SERVEIS D'ATENCIÓ SOCIAL	2.601.706,90	0,00	1.618.016,83	0,00
22731	CONTRACTES D'ACCIO SOCIAL	390.489,99	0,00	131.679,69	0,00
22799	ALTRES CONTRACTES DE SERVEIS LOCALS	176.807,42	0,00	31.229,93	0,00
23120	LOCOMOCIO DEL PERSONAL	0,00	0,00	6,50	0,00
	TOTAL CAPÍTOL 2	3.222.061,97	0,00	1.803.486,67	0,00
40000	TRANSF. CORRENT A AJ.BCN - SERVEI 010	0,00	0,00	146.928,00	0,00
48001	AJUTS A FAMÍLIES - ATENCIÓ SOCIAL INDIVIDUAL I FAMILIAR	0,00	0,00	188.874,10	0,00
48002	IMMIGRACIÓ 1ª ACOLLIDA	0,00	0,00	68,55	0,00
48003	A HOTELS I PENSIONS AFERS SOCIALS	0,00	0,00	11.333,41	0,00
48005	AJUTS A FAMÍLIES - AT.SOCIAL IND.I FAMILIAR (RMI)	0,00	0,00	123.087,25	0,00
	TOTAL CAPÍTOL 4	0,00	0,00	470.291,31	0,00
62900	ALTRES INVERSIONS NOVES ASSOC.SERVEIS	0,00	0,00	31.185,29	0,00
	TOTAL CAPÍTOL 6	0,00	0,00	31.185,29	0,00
	TOTALS	3.222.061,97	0,00	2.465.669,79	0,00

EL DIRECTOR DE SERVEIS,

Elaclí Torres i González

LA GERENT DE L'IMSS

Àngels Canals i Vila

PROCÉS DE GESTIÓ: RECAPTACIÓ NETA
PRESSUPOST INGRESSOS. EXERCICI CORRENT

Model SIGEF: 006REC

Data: 31-12-2011

Aplic. Pptaria.	Descripció	Recaptació Total	d'Ingressos	Recaptació Neta
34100 23199	Pels Serveis d'Atenció domiciliària	52.204,98	0,00	52.204,98
34101 23199	Pels Serveis d'Àpats en Companyia	133.956,25	0,00	133.956,25
38900 23199	Ingressos per reintegraments oper.corrents	1.843,36	0,00	1.843,36
	TOTAL CAPÍTOL 3	188.004,59	0,00	188.004,59
40000 23199	Transferència Ajuntament BCn a IMSS	63.070.000,00	0,00	63.070.000,00
40002 23199	Aportació extraordinària Aj.BCN - Ajuts Immigració	300.000,00	0,00	300.000,00
	TOTAL CAPÍTOL 4	63.370.000,00	0,00	63.370.000,00
52000 23199	Interessos de Dipòsits	3.087,21	0,00	3.087,21
55901 23199	Cànon i Rendiments Empreses	72.561,10	0,00	72.561,10
	TOTAL CAPÍTOL 5	75.648,31	0,00	75.648,31
	TOTALS	63.633.652,90	0,00	63.633.652,90

EL DIRECTOR DE SERVEIS

Eladi Torres i González

LA GERENT DE L'IMSS

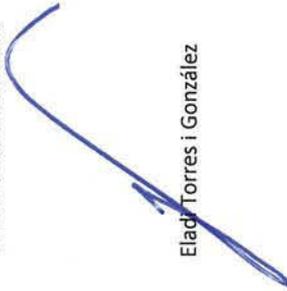
Àngels Canals i Vila

COMPROMISOS D'INGRÉS
PRESSUPOST D'INGRESSOS. EXERCICI CORRENT

Data: 31-12-2011

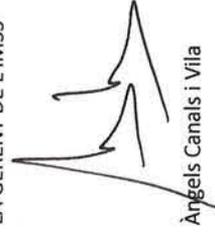
Aplic.Pptaria.	Descripció	Compromisos Concertats			Compromisos Realitzats	Compromisos ppts. Realitzar
		Incorporats	Exercici actual	TOTAL		
40001	Aportació Extraordinària Aj.BCN	0,00	107.402,94	107.402,94	107.402,94	0,00
40002	Aportació Extraordinària Aj.BCN - Ajuts Immigració	0,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	0,00
TOTALS		0,00	407.402,94	407.402,94	407.402,94	0,00

EL DIRECTOR DE SERVEIS



Eladi Torres i González

LA GERENT DE L'IMSS



Àngels Canals i Vila

EXERCICIS TANCATS
DRETS A COBRAR DE PRESSUPOSTOS TANCATS

Model SIGEF: 006LIN

Data: 31-12-2011

Econòmic	Descripció	Drets Recong. a 1.1	Rectificacions	Total Drets Reconguts	Drets Cancel.lats/ Anul.lats	Total Drets Reconguts Nets	Recaptació Neta	Drets Pendants de Cobrament
40000	Transferència Aj.BCN a IMSS 2010	12.165.151,78	0,00	12.165.151,78	0,00	12.165.151,78	12.165.151,78	0,00
40001	Aport.extraordinaria aj.BCN	1.098.015,75	0,00	1.098.015,75	215,75	1.097.800,00	1.097.800,00	0,00
40002	Aport.extraordinaria Aj.bcn - Ajuts Immigració	188.000,00	0,00	188.000,00	0,00	188.000,00	188.000,00	0,00
	Total Capítol 4 Transferències corrents	13.451.167,53	0,00	13.451.167,53	215,75	13.450.951,78	13.450.951,78	0,00
	TOTALS	13.451.167,53	0,00	13.451.167,53	215,75	13.450.951,78	13.450.951,78	0,00

EXERCICIS TANCATS
OBLIGACIONS DE PRESSUPOSTOS TANCATS

Model SIGEF: 00608T

Data: 31-12-2011

Programa	Economica	Descripció	Oblig.recon. a 1.1	Modif.i Anul.	Total Oblig.Reconeg.	Prescripcions Pagaments	Pagaments Realitzats	Obligacions Pdt. Pagament
23130	21900	Reparac.Manten. Conserv altre Immob.material	20.520,76	0,00	20.520,76	0,00	20.520,76	0,00
23101	22000	Material Oficina Ordinari No Inventariable	12.049,22	0,00	12.049,22	0,00	12.049,22	0,00
23101	22002	Material Informatic no inventariable	6.171,92	0,00	6.171,92	0,00	6.171,92	0,00
23101	22201	Comunicacions Postals	1.341,91	0,00	1.341,91	0,00	1.341,91	0,00
23101	22205	Serveis de Missatgeria	3.483,31	0,00	3.483,31	0,00	3.483,31	0,00
23101	22606	Reunions, Conferencies i Cursos	3.840,00	0,00	3.840,00	0,00	3.840,00	0,00
23101	22610	Desp.Compra Serveis - Mant.Fons i Mat.CSS	20.978,52	0,00	20.978,52	0,00	20.978,52	0,00
23103	22610	Desp. Compra Serveis - Atenció i Prev.Grupal	16.923,63	0,00	16.923,63	0,00	16.923,63	0,00
23101	22700	Neteja Edificis i Locals	2.450,02	0,00	2.450,02	0,00	2.450,02	0,00
23101	22719	Contr.serv.local - Mant.rellotges, suport adm.	14.283,38	0,00	14.283,38	0,00	14.283,38	0,00
23102	22719	Altres Contr.- Parament, DDD, Dutexes, Alimentació	70.685,57	0,00	70.685,57	0,00	70.685,57	0,00
23303	22719	Altres Contr.serv.local - Arranjament Habitatges	61.570,50	0,00	61.570,50	0,00	61.570,50	0,00
23302	22726	Servei d'Atenció Domiciliària (SAD)	7.155.416,36	0,00	7.155.416,36	0,00	7.155.416,36	0,00
23304	22726	Àpats a Domicili	279.845,20	0,00	279.845,20	0,00	279.845,20	0,00
23305	22726	Neteja Xoc i Bugaeria a domicili	49.655,75	0,00	49.655,75	0,00	49.655,75	0,00
23102	22731	Contractes Acció Social - APC i AJ	280.573,78	0,00	280.573,78	0,00	280.573,78	0,00
23130	22731	Contractes Acció Social - Atenció a Gent Gran	261.870,58	0,00	261.870,58	0,00	261.870,58	0,00
23101	23120	Locomoció del Personal	795,00	0,00	795,00	0,00	795,00	0,00
		Total Capítol 2 Despeses en Béns corrents	8.262.455,41	0,00	8.262.455,41	0,00	8.262.455,41	0,00
23102	48001	Ajuts A Famílies	9.073,13	0,00	9.073,13	0,00	9.073,13	0,00
		Total Capítol 4 Transferències Corrents	9.073,13	0,00	9.073,13	0,00	9.073,13	0,00
23101	62500	Mobiliari	17.738,20	0,00	17.738,20	0,00	17.738,20	0,00
23101	62600	Equips Processos informació	2.208,96	0,00	2.208,96	0,00	2.208,96	0,00
23101	62900	Altres Inversions noves assoc. A serveis	21.355,32	0,00	21.355,32	0,00	21.355,32	0,00
		Total Capítol 6 Inversions reals	41.302,48	0,00	41.302,48	0,00	41.302,48	0,00
		TOTALS	8.312.831,02	0,00	8.312.831,02	0,00	8.312.831,02	0,00

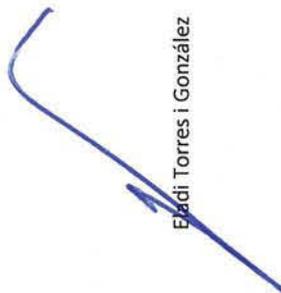
DESPESES AMB FINANÇAMENT AFECTAT
PRESSUPOST DE DESPESA.EXERCICI CORRENT
EXERCICI PRESSUPOSTARI : 2011

DESVIACIONS DE FINANÇAMENT

Data: 31-12-2011

Codi de despesa	Descripció	Desviacions de l'exercici		Desviacions acumulades	
		Positives	Negatives	Positives	Negatives
10S1G002	Programa Immigrants 1ª Acollida	0,00	-118.560,29	0,00	0,00
10S1G005	Aportació Dte. Horta-Guinardó - Equip Educadors APC	0,00	-951,38	37.688,62	0,00
10S1G007	Aportació extraordinària SAD	0,00	0,00	1.000.000,00	0,00
10S1G009	Aportació Dte. Sants - Apatls en Companyia	0,00	0,00	28.004,06	0,00
TOTALS		0,00	-119.511,67	1.065.692,68	0,00

EL DIRECTOR DE SERVEIS,



Eddi Torres i González

LA GERENT DE L'IMSS



Àngels Canals i Vilà

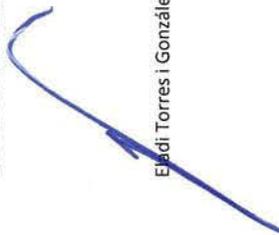
EXECUCIÓ PROJECTES DE DESPESA
PRESSUPOST DE DESPESA. EXERCICI CORRENT
EXERCICI PRESSUPOSTARI : 2011

Projectes de Despesa

Data: 31-12-2011

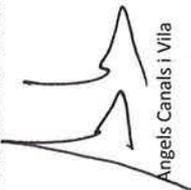
Codi Projecte	Descripció	Any Inici	Duració	Despesa Prevista	Despesa Compromesa	Obligacions Reconegudes		Despesa Pdt. de realitzar	
						A 1 de gener	Total		
10S1G002	Programa Immigrants 1ª Acollida	2010	1	533.000,00	533.000,00	414.182,56	532.742,85	257,15	
10S1G005	Aportació Dte. Horta-Guinardó - Equip Educadors APC	2010	1	38.640,00	0,00	0,00	951,38	37.688,62	
10S1G007	Aportació extraordinària SAD	2010	1	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000.000,00	
10S1G009	Aportació Dte. Sants - Apats en Companyia	2010	1	28.004,06	0,00	0,00	0,00	28.004,06	
TOTALS				1.599.644,06	533.000,00	414.182,56	119.511,67	533.694,23	1.065.949,83

EL DIRECTOR DE SERVEIS



Eloi Torres i González

LA GERENT DE L'IMSS



Angels Canals i Vila