

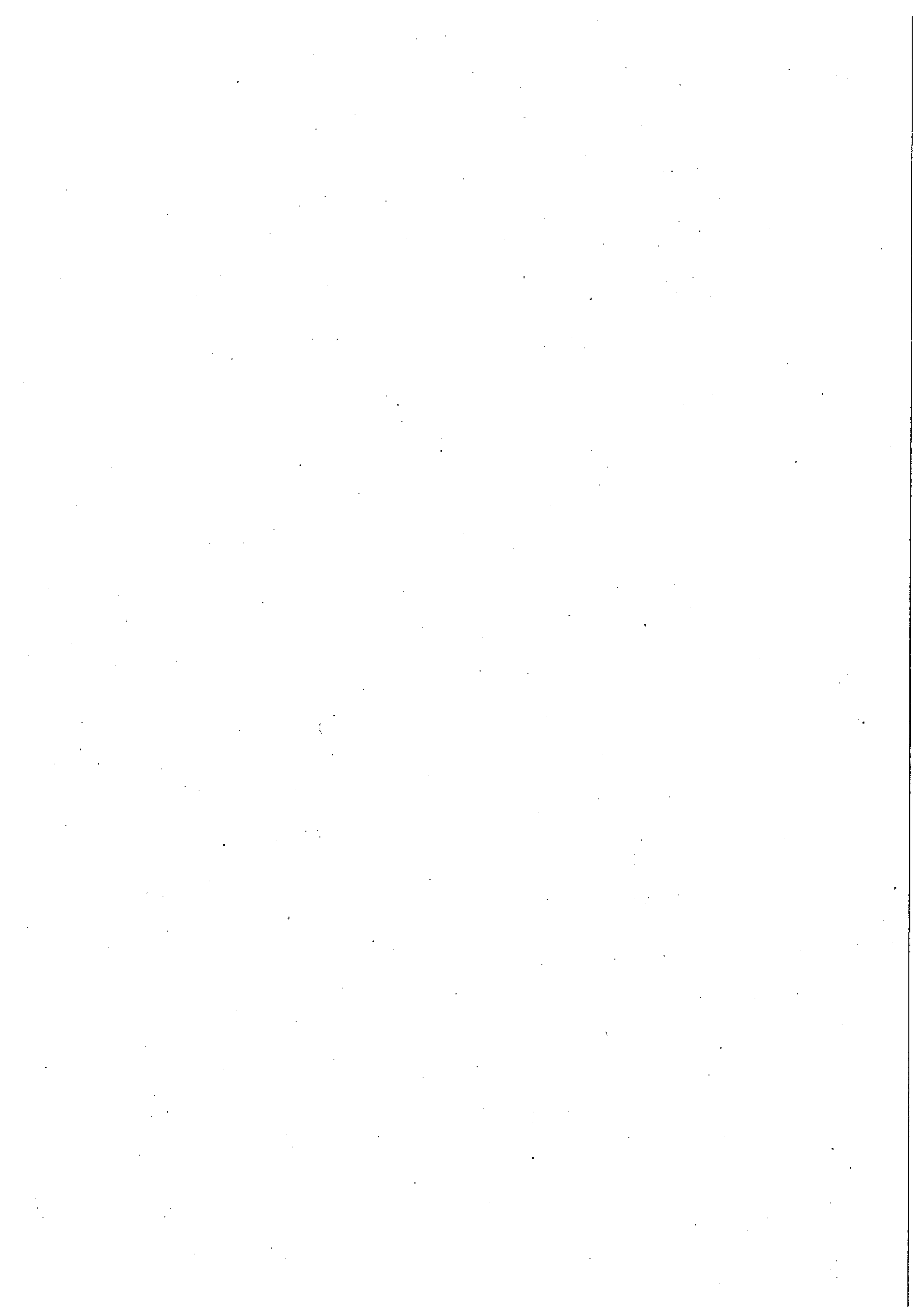


**Ajuntament
de Barcelona**

**Drets Socials
Institut Municipal de Persones amb Discapacitat**

INSTITUT MUNICIPAL DE PERSONES AMB DISCAPACITAT

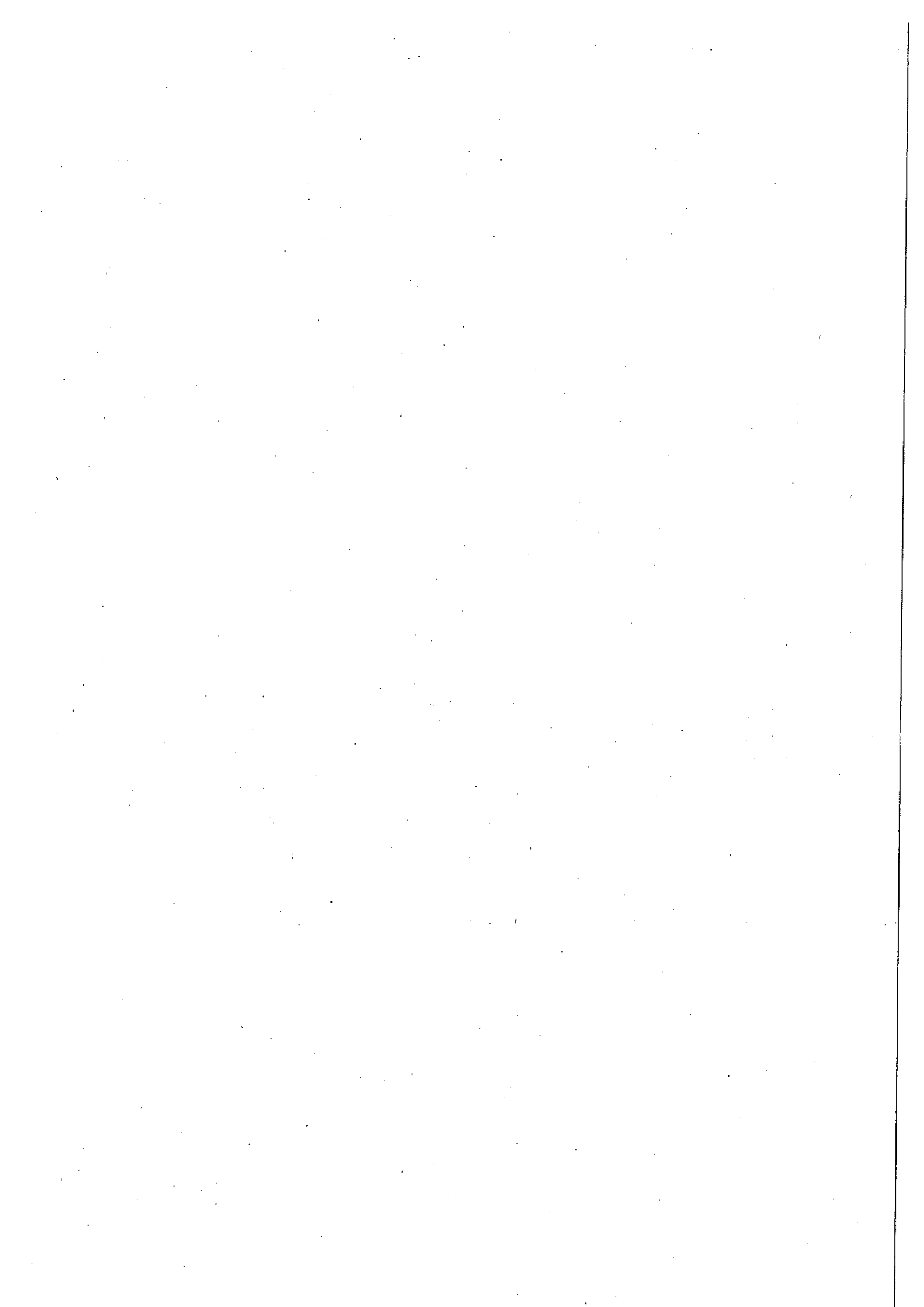
COMPTE GENERAL 2016





INDEX

1.- Comptes anuals 2016 amb opinió d'auditoria	1
2.- Liquidació del pressupost 2016	65
Decret.....	67
Resultat pressupostari	69
Estat d'ingressos – Pressupost corrent	71
Estat de despeses – Pressupost corrent	73
Estat del romanent de tresoreria	75
Estat d'ingressos – Pressupostos tancats	77
Estat de despeses – Pressupostos tancats	79
Resum general de tresoreria	81
Informe d'Intervenció	83
3.- Documentació complementària.....	91
Estats de liquidació del pressupost	
- Resum de la classificació funcional de la despesa	93
- Resum de la classificació econòmica de la despesa	95
- Resum de les obligacions reconegudes netes.....	109
- Resum de la classificació econòmica dels ingressos.....	115
Informació sobre l'endeutament	
- Estat del deute. Deute	117
- Estat del deute. Interessos meritats.....	119



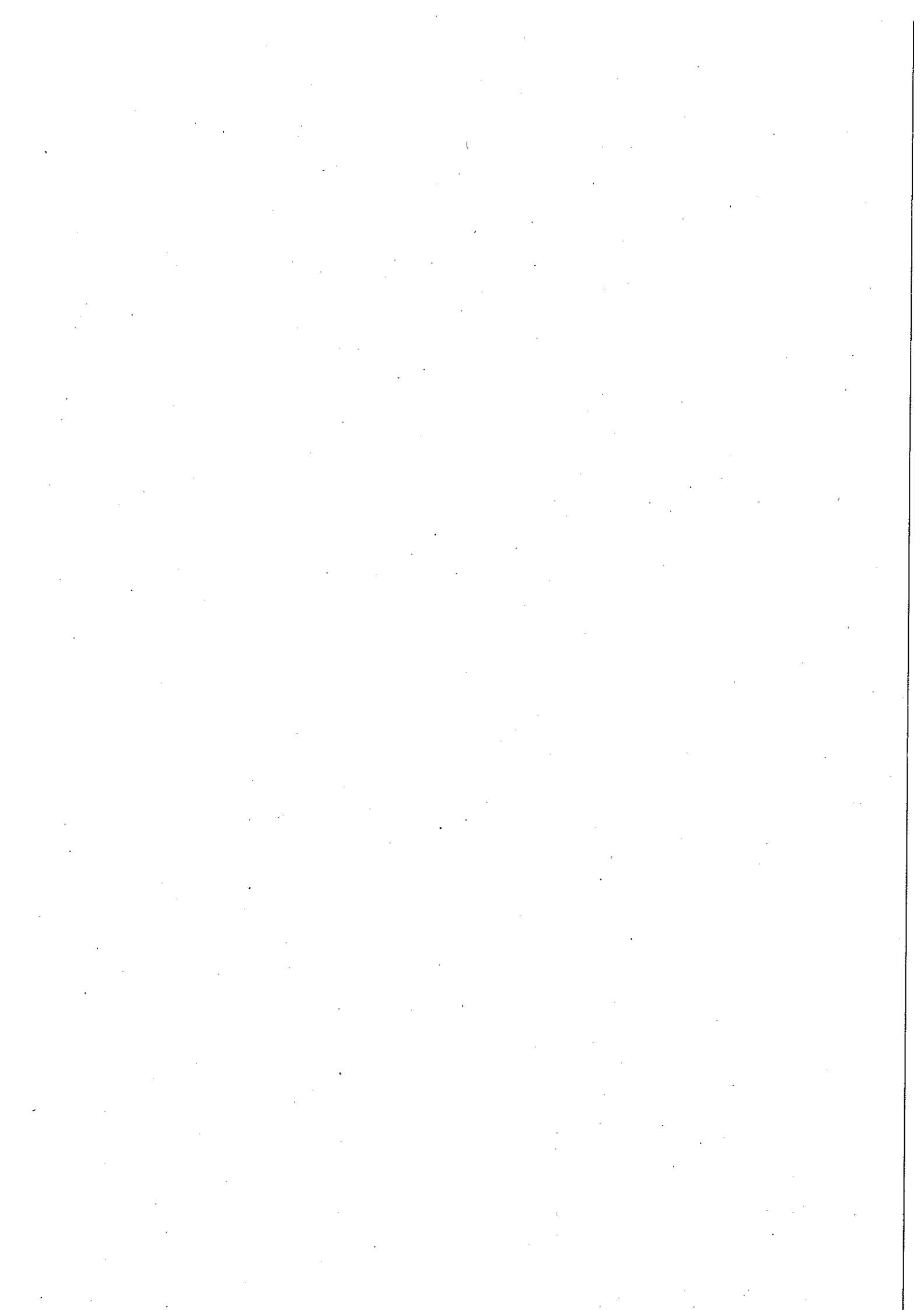


Informació de les operacions no pressupostàries

- Deutors.....	121
- Creditors.....	123
- Partides pendents d'aplicació. Ingressos.....	125

Informació pressupostària

- Exercici corrent. Pressupost de despeses	
• Modificacions de crèdit	127
• Romanents de crèdit	129
- Exercici corrent. Pressupost d'ingressos	
• Procés de gestió: drets anul·lats	131
• Procés de gestió: drets cancel·lats	131
• Procés de gestió: recaptació neta	135
• Devolució d'ingressos	135
• Compromisos d'ingrés	137
- Exercicis tancats	
• Drets a cobrar de pressupostos tancats. Drets anul·lats	139
• Drets a cobrar de pressupostos tancats. Drets cancel·lats.....	139
• Obligacions de pressupostos tancats.....	141

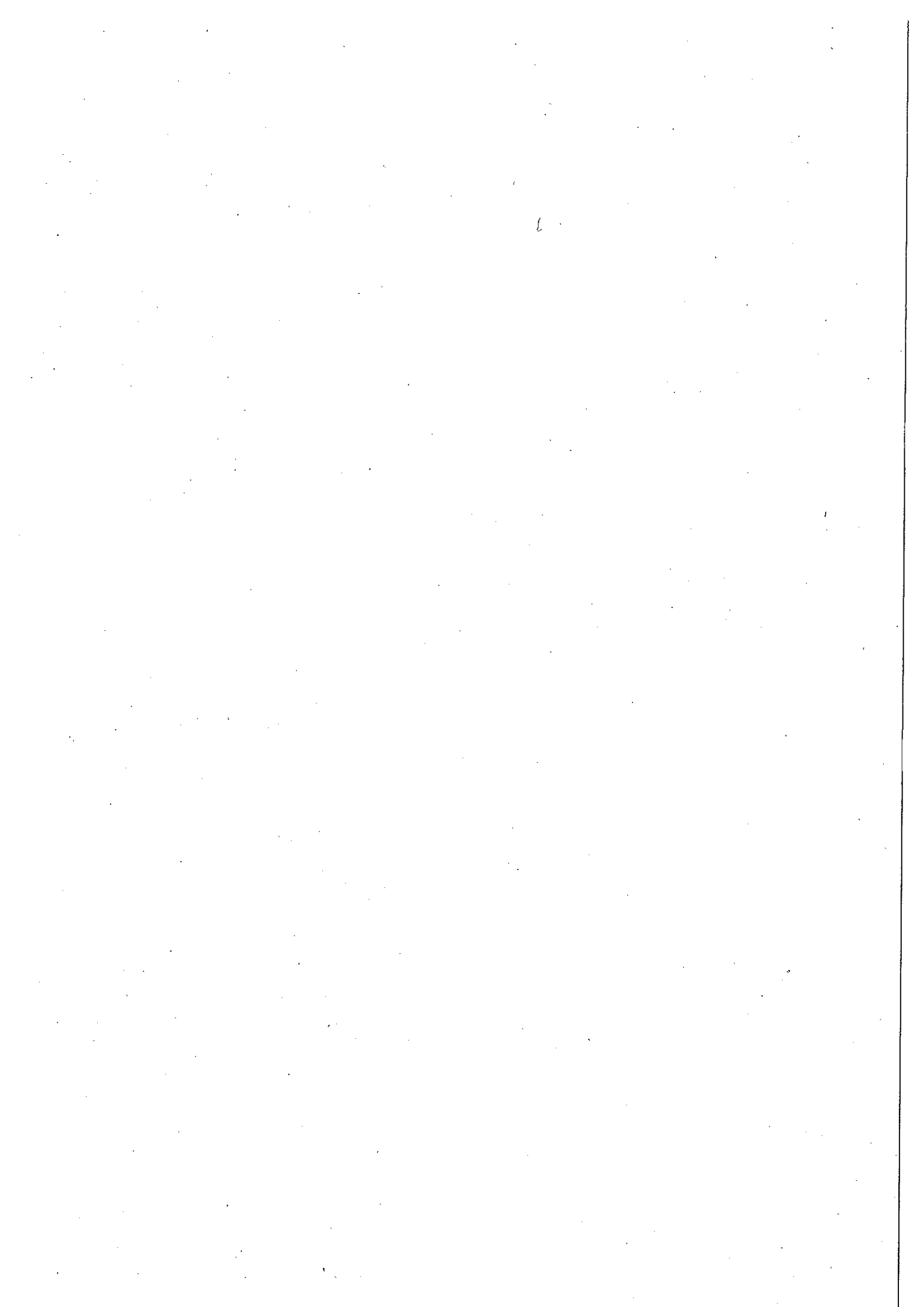




**Ajuntament
de Barcelona**

**Drets Socials
Institut Municipal de Persones amb Discapacitat**

COMPTES ANUALS 2016 AMB OPINIÓ AUDITORIA





INSTITUT MUNICIPAL DE PERSONES AMB DISCAPACITAT

Informe d'auditoria financera dels comptes anuals

Comptes anuals de l'exercici 2016



INFORME D'AUDITORIA FINANCERA DELS COMPTES ANUALS DE L'INSTITUT MUNICIPAL DE PERSONES AMB DISCAPACITAT CORRESPONENTS A L'EXERCICI 2016

I. Introducció

Hem realitzat l'auditoria financera dels comptes anuals adjunts de l'Institut Municipal de Persones amb Discapacitat (en endavant l'Institut), que comprenen el balanç a 31 de desembre de 2016, el compte del resultat econòmic-patrimonial, l'estat de canvis en el patrimoni net, l'estat de fluxos d'efectiu, l'estat de liquidació del pressupost i la memòria corresponents a l'exercici anual acabat en aquesta data.

Aquesta auditoria financera s'ha realitzat per encàrrec de l'Ajuntament de Barcelona, dins del marc que preveuen els articles 58.e) i 74 de la Llei 1/2006, de 13 de març, per la qual es regula el règim especial del municipi de Barcelona, i els Plecs de Clàusules Administratives Particulars i Tècniques del contracte formalitzat de serveis d'auditoria dels comptes anuals de l'Ajuntament de Barcelona i del seu grup municipal.

Conforme als Estatuts de l'Institut els comptes anuals són sotmesos al Consell Rector per a la seva aprovació i elevació a l'Ajuntament. La Presidència de l'Institut és la responsable de la seva formulació i rendició d'acord amb el marc d'informació financera establert per l'Ordre HAP/1781/2013, de 20 de setembre, per la qual s'aprova la Instrucció del Model Normal de Comptabilitat Local; i en particular, amb el marc conceptual de la comptabilitat pública i les normes de reconeixement i valoració incloses al Pla General de Comptabilitat Pública adaptat a l'Administració Local que s'informa a la Nota 3.1 de la memòria dels comptes anuals adjunts. Així mateix la Presidència de l'Institut és la responsable del control intern que consideri necessari per permetre que la preparació dels esmentats comptes anuals estigui lliure d'incorreccions materials.

Els comptes anuals a què es refereix aquest informe han estat formulats per la Presidència de l'Institut el 30 de març de 2017.

II. Objectiu i abast del treball: responsabilitat de l'auditor

La nostra responsabilitat és emetre una opinió, basada en el treball realitzat d'acord amb les Normes d'Auditoria del Sector Públic, sobre si els comptes anuals adjunts de l'Institut expressen, en tots els seus aspectes significatius, la imatge fidel del seu patrimoni i de la seva situació financera, així com dels resultats de les seves operacions reflectides en el compte del resultat econòmic-patrimonial i en la liquidació del pressupost, i dels recursos obtinguts i aplicats durant l'exercici.

Aquestes normes exigeixen que planifiquem i executem l'auditoria per tal d'obtenir una seguretat raonable, tot i que no absoluta, que els comptes anuals estan lliures d'incorreccions materials.

Amb caràcter supletori i en tot allò no regulat explícitament per les Normes d'Auditoria del Sector Públic, són aplicables els principis i normes d'auditoria generalment acceptades per l'Institut de Contabilidad y Auditoría de Cuentas.

Una auditoria financera comporta l'aplicació de procediments per obtenir evidència adequada i suficient sobre els imports i la informació recollida en els comptes anuals. Els procediments seleccionats depenen del judici de l'auditor, inclosa la valoració dels riscos d'incorrecció material en els comptes anuals. En efectuar aquestes valoracions del risc, l'auditor té en compte el control intern rellevant per a la preparació i presentació raonable per part del gestor de comptes anuals, a fi de dissenyar els procediments d'auditoria que siguin adequats en funció de les circumstàncies, i no amb la finalitat d'expressar una opinió sobre l'eficàcia del control intern de l'entitat. Una auditoria financera també inclou l'avaluació de l'adequació dels criteris comptables i de la raonabilitat de les estimacions comptables realitzades pel gestor, així com l'avaluació de la presentació global dels comptes anuals.

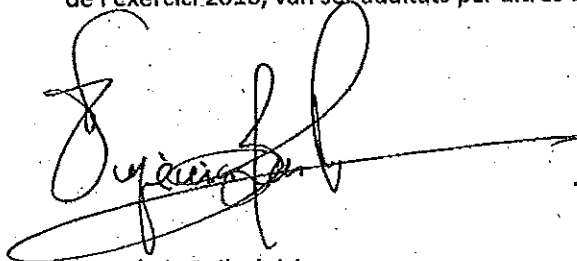
Considerem que l'evidència d'auditoria que hem obtingut proporciona una base suficient i adequada per emetre la nostra opinió d'auditoria.

III. Opinió d'auditoria

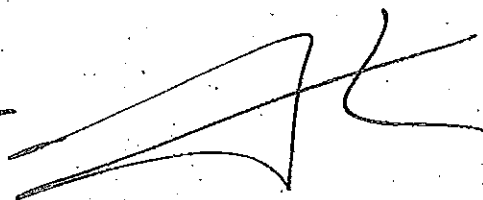
Segons la nostra opinió, els comptes anuals adjunts expressen, en tots els aspectes significatius, la imatge fidel del patrimoni i de la situació financera de l'Institut Municipal de Persones amb Discapacitat a 31 de desembre de 2016, així com del seu resultat econòmic-patrimonial, dels fluxos d'efectiu i de la liquidació pressupostària corresponents a l'exercici anual acabat en aquesta data, de conformitat amb el marc normatiu d'informació financera i amb la normativa pressupostària que resulta d'aplicació i, en particular, amb el marc conceptual de la comptabilitat pública i les normes de reconeixement i valoració contingudes en el mateix.

IV. Altres qüestions que no afecten a l'opinió

Els comptes anuals de l'exercici 2015, les xifres dels quals es presenten a efectes comparatius amb les de l'exercici 2016, van ser auditats per altres auditors, els quals varen emetre una opinió favorable.



M. Eugènia Bailach i Aspa
AUREN AUDITORES SP, SLP



Jordi Vicente Palau
UNIAUDIT OLIVER CAMPS, SL

Barcelona, 5 d'abril de 2017

Col·legi
de Censors Jurats
de Comptes
de Catalunya

AUREN AUDITORES SP, S.L

Any 2017 Núm 20/17/04995
IMPORT COL·LEGIAL: 30,00 EUR

.....
Informe sobre treballs diferents
a l'auditoria de comptes
.....



**Ajuntament
de Barcelona**

**Drets Socials
Institut Municipal de Persones amb Discapacitat**

✓

**COMPTES ANUALS DE L'EXERCICI 2016
DE L'INSTITUT MUNICIPAL DE PERSONES AMB DISCAPACITAT**

ÍNDEX DELS COMPTES ANUALS DE L'EXERCICI 2016

BALANÇ.....	3
COMPTE DE RESULTATS ECONÒMIC PATRIMONIAL	4
ESTAT DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET	5
ESTAT DE FLUXOS D'EFECTIU.....	8
ESTAT DE LIQUIDACIÓ DE L PRESSUPOST.....	9

MEMÒRIA DE L'EXERCICI 2016

1. Organització i Activitat.....	12
2. Gestió indirecta de serveis públics, convenis i altres formes de col·laboració.....	17
3. Bases de presentació dels comptes.....	19
4. Normes de reconeixement i valoració.....	20
5. Immobilitzat material.....	27
6. Patrimoni públic del sòl.....	28
7. Inversions immobiliàries.....	28
8. Immobilitzat intangible.....	29
9. Arrendaments financers i altres operacions de naturalesa similar	30
10. Actius financers.....	30
11. Passius financers.....	33
12. Cobertures comptables.....	34
13. Actius construïts o adquirits per a altres entitats i altres existències.....	34
14. Moneda estrangera.....	35
15. Transferències, subvencions i altres ingressos i despeses.....	35
16. Provisions i contingències.....	39
17. Informació sobre medi ambient.....	40
18. Actius en estat de venda.....	40
19. Presentació per activitats del compte de resultat econòmic patrimonial.....	40
20. Operacions per administració de recursos a compte d'altres ens públics.....	40
21. Operacions no pressupostàries de tresoreria.....	40
22. Contractació administrativa. Procediments d'adjudicació.....	42
23. Valors rebuts en dipòsit.....	43
24. Informació pressupostària.....	44
25. Indicadors financers, patrimonials i pressupostaris.....	51
26. Informació sobre el cost de les activitats.....	56
27. Indicadors de gestió.....	56
28. Fets posteriors al tancament.....	56
29. Altra informació.....	57

BALANÇ

ACTIU	Notes en memòria	2016	2015
A) ACTIU NO CORRENT			
I. Immobilitzat Intangible	8	321.103,62	334.887,43
3. Aplicacions Informàtiques		128.026,66	141.815,49
5. Altre immobilitzat intangible		0,00	603,32
II. Immobilitzat material		128.026,66	141.212,17
2. Construccions	5	193.076,96	193.071,94
5. Altre immobilitzat material		36.528,82	38.812,67
6. Immobilitzat material en curs i bestretes		156.548,14	154.259,27
B) ACTIU CORRENT			
III. Deutors i altres comptes a cobrar a curt termini		4.315.620,61	2.550.147,28
1. Deutors per operacions de gestió	10	3.927.263,65	2.069.412,49
2. Altres comptes a cobrar		3.447.263,65	2.069.212,49
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents		480.000,00	200,00
1. Altres actius líquids equivalents	10	388.356,96	480.734,79
2. Tresoreria			
TOTAL ACTIU (A+B)		4.636.724,23	2.885.034,71

PATRIMONI NET I PASSIU	Notes en memòria	2016	2015
A) PATRIMONI NET			
I. Patrimoni (100)	ECPN	1.751.611,04	1.447.245,79
II. Patrimoni generat		843.412,31	843.412,31
1. Resultats d'exercicis anteriors		669.173,17	408.507,03
2. Resultat de l'exercici		408.507,03	192.419,34
IV. Subvencions rebudes pendents d'imputació a resultats		260.666,14	216.087,69
C) PASSIU CORRENT			
I. Provisions a curt termini	15.1	239.025,56	195.326,45
II. Deutes a curt termini		2.885.113,19	1.437.788,92
4. Altres deutes	16	(0,40)	64.141,92
IV. Creditors i altres comptes a pagar a curt termini		44.822,01	2.864,65
1. Creditors per operacions de gestió	21.2	44.822,01	2.864,65
2. Altres comptes a pagar		2.840.291,58	1.370.782,35
3. Administracions públiques	11.1	2.718.238,23	1.250.910,27
4. Creditors per administració de recursos per compte d'altres ens públics	21.2	122.053,35	119.872,08
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU (A+C)		4.636.724,23	2.885.034,71

Les notes 1 a 29 de la memòria formen part integrant del balanç a 31.12.2016

COMpte DEL RESULTAT ECONòMIC PATRIMONIAL

	Notes en memòria	2016	2015
2. Transferències i subvencions rebudes	15	11.612.689,55	10.548.263,78
a) Del exercici		11.599.503,74	10.535.077,97
a.1) Subvencions rebudes per finançar despeses de l'exercici		11.599.503,74	10.535.077,97
a.2) Transferències			
b) Imputació de subvencions per el immobilitzat no financer		13.185,81	13.185,81
c) Imputació de subvencions per actius corrents i altres			
3. Vendes i prestacions de servei		6.640,23	6.128,62
b) Prestació de serveis		6.640,23	6.128,62
7. Excessos de provisions		24.470,99	
A) TOTAL INGRESSOS DE GESTIÓ ORDINÀRIA		11.643.800,77	10.554.392,40
8. Despeses de personal	15	(3.154.613,37)	(2.790.092,70)
a) Sous, salaris i assimilats		(2.551.872,57)	(2.182.233,93)
b) Càrregues socials		(602.740,80)	(607.858,77)
9. Transferències i subvencions atorgades	15	(6.187.492,55)	(6.201.293,67)
11. Altres despeses de gestió ordinària		(2.038.409,39)	(1.274.845,51)
a) Subministrament i serveis exteriors		(2.038.409,39)	(1.274.845,51)
12. Amortització del immobilitzat	518	(62.515,13)	(62.896,39)
B) TOTAL DESPESES DE GESTIÓ ORDINÀRIA		(11.443.030,44)	(10.329.128,27)
I. Resultat (estalvi o desestalvi) de la gestió ordinària (A+B)		200.770,33	225.264,13
14. Altres partides no ordinàries		59.978,08	0,00
a) Ingressos		186.384,77	
b) Despeses		(126.406,69)	
II. Resultat de les operacions no financeres		260.748,41	225.264,13
15. Ingressos financers	10	305,00	60,48
b) De valors representatius de deute, de crèdits i d'altres Inversions financeres		305,00	60,48
b.2) Altres		305,00	60,48
16. Despeses financeres		(387,27)	(245,89)
b) Altres		(387,27)	(245,89)
20. Deteriorament de valor, baixes i alienacions d'actius financers disponibles per la venda	10	0,00	(8.991,03)
b) Altres			(8.991,03)
21. Subvencions pel finançament d'operacions financeres			
III. Resultat de les operacions financeres		(82,27)	(9.176,44)
IV. Resultat (estalvi o desestalvi) net del exercici (II + III)		260.666,14	216.087,69
+ Ajustos en la compte del resultat del exercici anterior			
Resultat del exercici anterior ajustat (IV + Ajustos)		260.666,14	216.087,69

Les notes 1 a 29 formen part integrant del compte del resultat econòmic patrimonial de l'exercici 2016

1. ESTAT TOTAL DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET

	I. Patrimoni	II. Patrimoni generat	III. Ajustos per canvis de valor	IV. Subvencions rebudes	TOTAL
PATRIMONI NET AL FINAL DE L'EXERCICI 2015 (C+D)	843.412,31	408.507,03		195.326,45	1.447.245,79
AJUSTOS PER CANVIS DE CRITERIS COMPTABLES I CORRECCIONS D'ERRORS					
PATRIMONI NET INICIAL AJUSTAT DEL EXERCICI 2015 (A+B)	843.412,31	408.507,03	0,00	195.326,45	1.447.245,79
VARIACIONS DEL PATRIMONI NET EXERCICI 2016	0,00	260.666,14		43.699,11	304.365,25
1. Ingressos i despeses reconeguts en l'exercici		260.666,14		43.699,11	304.365,25
2. Operacions patrimonials amb l'entitat o entitats propietàries					
3. Altres variacions del patrimoni net					0,00
PATRIMONI NET AL FINAL DE L'EXERCICI 2016 (C+D)	843.412,31	669.173,17	0,00	239.025,56	1.751.611,04

2. ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS

	2.016	2.015
I. Resultat econòmic patrimonial	260.666,14	216.087,69
II. Ingressos i despeses reconeguts directament en el patrimoni net		
1. Immobilitzat no financer		
1.1 Ingressos		
1.2 Despeses		
2. Actius i passius financers		91,34
2.1 Ingressos		91,34
2.2 Despeses		
3. Cobertures comptables		
3.1 Ingressos		
3.2 Despeses		
4. Subvencions rebudes	56.884,92	54.115,08
Total (1+2+3+4)	56.884,92	54.206,42
III. Transferències al compte del resultat econòmic patrimonial o al valor inicial de la partida coberta		
1. Immobilitzat no financer		
2. Actius i passius financers		
3. Cobertures comptables	(13.185,81)	(13.185,81)
3.1 Importats transferits al compte de resultats econòmic patrimonial	(13.185,81)	(13.185,81)
3.2 Importats transferits al valor inicial de la partida coberta		
4. Subvencions rebudes		
Total (1+2+3+4)	(13.185,81)	(13.185,81)
IV. TOTAL Ingressos i despeses reconeguts (I+II+III)	304.365,25	257.108,30

3. ESTAT D'OPERACIONS AMB L'ENTITAT O ENTITATS PROPIETÀRIES

a) OPERACIONS PATRIMONIALS AMB L'ENTITAT O ENTITATS PROPIETÀRIES

	2.016	2.015
1. Aportació patrimonial dinerària	-	-
2. Aportació de bens i drets	-	-
3. Assumpció i condonació de passius financers	-	-
4. Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	-	-
5. (-) Devolució de bens i drets	-	-
6. (-) Altres devolucions a l'entitat o entitats propietàries	-	-
TOTAL	-	-

b) ALTRES OPERACIONS AMB L'ENTITAT O ENTITATS PROPIETÀRIES

	2.016	2.015
I. Ingressos i despeses reconeguts directament al compte del resultat econòmic patrimonial (1+2+3)	10.647.924,11	1.535.077,97
1. Transferències i subvencions	10.647.924,11	1.535.077,97
1.1 Ingressos	10.647.924,11	1.535.077,97
1.2 Despeses	-	-
2. Prestació de serveis i venda de bens	-	-
2.1 Ingressos	-	-
2.2 Despeses	-	-
3. Altres	-	-
3.1 Ingressos	-	-
3.2 Despeses	-	-
II. Ingressos i despeses reconeguts directament en el patrimoni net (1+2)	111.000,00	54.115,08
1. Subvencions rebudes	-	-
2. Altres	111.000,00	54.115,08
TOTAL (I+II)	10.758.924,11	1.589.193,05

ESTAT DE FLUXOS D'EFECTIU

	2016	2015
I. FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS DE GESTIÓ		
A) Cobraments:	10.325.626,74	10.990.710,06
1. Ingressos tributaris i urbanístics		
2. Transferències i subvencions rebudes	10.302.808,49	10.974.771,85
3. Vendes i prestacions de serveis	19.967,73	6.128,62
4. Gestió de recursos recaptats per compte d'altres ens		
5. Interessos i dividendes cobrats	305,00	60,48
6. Altres cobraments	2.545,52	9.749,11
B) Pagaments:	9.933.220,30	10.735.132,08
7. Despeses de personal	3.215.805,75	2.848.205,68
8. Transferències i subvencions concedides	4.808.829,01	6.589.060,37
9. Aprovisionaments		
10. Altres despeses de gestió	1.905.893,37	1.297.000,22
11. Gestió de recursos recaptats per compte d'altres ens		
12. Interessos pagats	387,27	245,89
13. Altres pagaments	2.304,90	619,92
Fluxos nets d'efectiu per activitats de gestió (+A-B)	392.406,44	255.577,98
II. FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ		
C) Cobraments:	0,00	0,00
1. Venta d'inversions reals		
2. Venta d'actius financers		
3. Unitat d'activitat		
4. Altres cobraments de les activitats d'inversió		
D) Pagaments:	5.559,31	46.981,09
5. Compra d'inversions reals	5.559,31	46.981,09
6. Compra d'actius financers		
7. Unitat d'activitat		
8. Altres pagaments de les activitats d'inversió		
Fluxos nets d'efectiu per activitats d'inversió (+C-D)	(5.559,31)	(46.981,09)
III. FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT		
E) Augments en el patrimoni:	0,00	0,00
1. Cobraments per aportacions de l'entitat o entitats propietàries		
F) Pagaments a l'entitat o entitats propietàries:	0,00	0,00
2. Devolució d'aportacions i repartiment de resultats a l'entitat o entitats propietàries		
G) Cobraments per emissió de passius financers:	0,00	0,00
3. Obligacions i altres valors negociables		
4. Préstecs rebuts		
5. Altres deutes		
H) Pagaments per reemborsament de passius financers:	0,00	0,00
6. Obligacions i altres valors negociables		
7. Préstecs rebuts		
8. Altres deutes		
Fluxos nets d'efectiu per activitats de finançament (+E-F+G-H)	0,00	0,00
IV. FLUXOS D'EFECTIU PENDENTS DE CLASSIFICACIÓ		
I) Cobraments pendents d'aplicació	(479.224,96)	
J) Pagaments pendents d'aplicació		200,00
Fluxos nets d'efectiu pendents de classificació (+I-J)	(479.224,96)	(200,00)
V. EFECTE DE LES VARIACIONS DELS TIPUS DE CANVI		
VI. INCREMENT/DISMINUCIÓ NETA DE L'EFECTIU I ACTIUS LÍQUIDS EQUIVALENTS A L'EFECTIU (I+II+III+IV+V)	-92.377,83	208.396,89
Efectiu i actius líquids equivalents a l'efectiu al Inici de l'exercici	480.734,79	272.337,90
Efectiu i actius líquids equivalents a l'efectiu al final de l'exercici	388.356,96	480.734,79

Hjw

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

I. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES

1	DESPESES DE INICIACIÓ	0200	2.700.184,92	3.202.623,85	3.213.339,25	3.213.339,25	7.600,00
2	ACTIVACIONS DE INICIACIÓ I TRANSFERÈNCIA SOCIAL		532.443,13				69.139,60
2	DESPESES TRANSFERIBLES	0100	450,00	397,27	397,27	397,27	0,00
2	ACTIVACIONS DE INICIACIÓ I TRANSFERÈNCIA SOCIAL		200,00				232,93
4	OPERACIONS BANCÀRIES	0100	24.024,00	24.233,00	48.257,32	4.833,32	421.828,32
2	ACTIVACIONS DE INICIACIÓ I TRANSFERÈNCIA SOCIAL		88.233,00				24.202,68
3	ACTIUS FINANCERIS	0100	10,00	10,00	10,00	0,00	10,00
2	ACTIVACIONS DE INICIACIÓ I TRANSFERÈNCIA SOCIAL		0,00				0,00
TOTAL			3.232.638,95	33.746.586,93	33.847.189,79	33.665.406,54	2.522.087,33
TOTAL			3.232.638,95				211.247,69

GERENT

Hjw

LA INTERVENTORA DELEGADA

Hjw

LA PRESIDENTA

Hjw

II. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST D'INGRESSOS

[Handwritten signature]

3	VENDES I ALTRES INGRESSOS AUTOMÀTICAMENTS DE PRODUCCIÓ I PREVENIÓ DE RISCOS	0200	20,00	0,00	20,00	15.857,73	0,00	0,00	15.857,73	0,00	33.947,73	0,00
4	INGRESSOS PATRONALS AUTOMÀTICAMENTS DE INGRESSOS I PREVENIÓ DE RISCOS	0100	10,00	0,00	10,00	305,00	0,00	0,00	305,00	0,00	305,00	0,00
TOTALS CEN			30,00	0,00	30,00	16.162,73	0,00	0,00	16.162,73	0,00	34.252,73	0,00

GERENT

[Handwritten signature]

LA INTERVENTORA DELEGADA

[Handwritten signature]

LA PRESIDENTA

[Handwritten signature]

III, RESULTAT PRESSUPOSTARI



**Ajuntament
de Barcelona**

**Dreta Socials
Institut Municipal de Persones amb Discapacitat**

**Liquidació del pressupost de l'exercici
comprés entre l'1 de gener i el 31 de desembre de 2016**

RESULTAT PRESSUPOSTARI (euros)

CONCEPTES	2016			RESULTAT PRESSUPOSTARI
	DRETS RECONEGUTS NETS	OBLIGACIONS RECONEGUIDES NETES	AJUSTOS	
a) Operacions corrents	11.676.661,39	11.046.673,02		
b) Operacions de capital	0,00	448.731,32		
1. Total operacions no financeres (a+b)	11.676.661,39	11.495.404,34		
a) Actius financers				
b) Passius financers				
2. Total operacions financeres (c+d)	0,00	0,00		
I. RESULTAT PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI (I=1+2)	11.676.661,39	11.495.404,34		181.287,05
AJUSTOS				
3. Crèdits gastats finançats amb romanent de tresoreria per a despeses generals				
4. Desviacions de finançament negatives de l'exercici			60.507,88	
5. Desviacions de finançament positives de l'exercici			111.000,00	
II. TOTAL AJUSTOS (II=3+4+5)			171.507,88	-60.492,32
RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT (I+II)				130.794,73

EL GERENT

LA INTERVENTORA DELEGADA

LA PRESIDENTA

1. ORGANITZACIÓ I ACTIVITAT

1.1. Norma de creació de l'entitat

L'Institut Municipal de Persones amb Discapacitat (d'ara endavant, l'Institut) és un organisme autònom local creat per l'Ajuntament de Barcelona, per acord del seu Consell Plenari el 10 d'octubre de 1989, per integració del Patronat de Disminuïts Físics i el de Psíquics, dotat de personalitat jurídica pública i patrimoni propi, per al desenvolupament de les comeses que es determinen en els seus Estatuts. Per aquest motiu rep de l'Ajuntament de Barcelona el finançament necessari per dur a terme la seva activitat. El Plenari del Consell Municipal va aprovar els nous estatuts de l'Institut Municipal de Persones amb discapacitat en data 14 d'octubre de 2005.

1.2. Activitat principal de l'Institut, el seu règim jurídic, econòmic-financer i de contractació.

L'objecte de l'organisme autònom és la gestió d'activitats dirigides a la promoció i l'atenció de les persones amb disminucions de cara a llur integració social (basada en els principis de normalització i reconeixement de la diferència), per aconseguir-ne el desenvolupament personal i la millora de la qualitat de vida. Per a la consecució d'aquest objectiu, l'Institut dirigeix la seva actuació vers:

- a) La recerca, el recull i l'estudi de dades per tal d'arribar al coneixement permanent i més exacte possible de la realitat social de les persones amb discapacitat.
- b) La recerca, l'aprofitament, l'adequació, la promoció, la implantació, i la coordinació dels recursos de tota mena existents o de nova creació, utilitzables per assolir els objectius de l'Organisme.
- c) El foment i la promoció de la participació de les persones, les entitats i els sectors afectats i/o Interessats, establint a l'efecte els mecanismes adients d'informació, de proposta, d'estímul i de seguiment de les seves activitats presents i futures.
- d) Vetllar per a que les necessitats específiques de les persones amb discapacitat siguin contemplades en les actuacions de l'Ajuntament de Barcelona.
- e) Promoure la correcta aplicació de les lleis establertes per a la integració social de les persones amb discapacitat, ineludiblement en les de competència municipal.
- f) Vetllar, especialment, per la salvaguarda dels drets de les persones amb discapacitat reconeguts a la normativa vigent.
- g) L'establiment de relacions, d'acords, i/o convenis amb l'Administració pública, en els seus diversos estaments i nivells, amb la finalitat d'emprendre actuacions conjuntes o de coordinar les respectives activitats amb les de l'Organisme.
- h) L'establiment de relacions, acords, i/o convenis amb entitats privades amb capacitat per assumir els objectius programats en cada cas per part de l'Organisme.
- i) L'establiment de mecanismes per a la informació i la sensibilització del públic, dirigits a difondre la realitat de les persones amb discapacitat, els mitjans disponibles i els objectius assolits o per aconseguir per tal d'apropar la Comunitat i les Administracions públiques a aquesta problemàtica, propiciant canvis positius en les seves idees i actituds al respecte.
- j) La formació i el reciclatge del personal especialitzat a mesura que les necessitats ho demanin.
- k) L'establiment de serveis de promoció, d'informació, d'assessorament i suport personalitzats

envers les persones afectades o interessades, d'acord amb els objectius programats.

l) La promoció i/o implantació d'estudis d'investigació sobre la problemàtica dels disminuïts i d'experiències "pilot" de nous serveis.

m) Promoure, davant dels poders públics, l'exercici dels drets i la defensa dels interessos legítims reconeguts a les persones amb discapacitat i exercitar les accions que procedeixin per tal de fer-les efectives.

n) Qualsevol altres relacionades amb les anteriors i amb les seves funcions que l'Ajuntament li pogués assignar.

La durada de l'organisme autònom és indefinida. Ara bé, l'organisme autònom podrà ésser extingit, en qualsevol moment, per acord del Consell Plenari de l'Ajuntament de Barcelona. En aquest cas aquest el succeirà universalment.

El règim econòmic i financer s'adequa a l'establert a la normativa vigent pel sector públic de l'àmbit local en matèria pressupostària, financera, de control i de comptabilitat.

Els presents comptes anuals han estat elaborats d'acord amb l'Ordre HAP/1781/2013 de 20 de setembre, d'aprovació de la Instrucció del model normal de comptabilitat local.

Adicionalment 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.
- Llei 15/2010, 5 de juliol, per la que s'estableix mesures de lluita contra la morositat en operacions comercials.
- Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera.
- Llei 27/2013, de 27 de desembre, de racionalització i sostenibilitat de l'administració local.
- Llei Orgànica 9/2013, de 20 de desembre, de control del deute comercial en el sector públic.
- R.D. Legislatiu 3/2011, de 14 de novembre, pel qual s'aprova el Text Refós de la Llei de Contractes del Sector Públic.

1.3.Descripció de les principals fonts d'ingressos i, si escau, taxes i preus públics percebuts.

Tot seguit s'acompanya un quadre amb els imports corresponents als drets reconeguts nets de l'exercici per capítols, amb indicació de la seva importància relativa sobre el total.

Conceptes	2016		2015	
	Drets reconeguts	Importància relativa	Drets reconeguts	Importància relativa
TAXES I ALTRES INGRESSOS	19.967,70	0,2%	6.128,62	0,1%
TRANSFERENCIES CORRENTS	11.599.503,74	99,8%	10.535.077,97	99,9%
INGRESSOS PATRIMONIALS	305,00	0,0%	60,48	0,0%
Total	11.619.776,44	100,0%	10.541.267,07	100,0%

1.4. Consideració fiscal de l'Institut a l'efecte de l'impost de societats i, si escau, operacions subjectes a IVA i percentatge de prorrata.

Impost de Societats

En aplicació de la Llei 27/2014, de 27 de novembre, de l'Impost sobre Societats, l'Organisme es troba exempt de l'impost i no està subjecte a retencions a compte sobre els rendiments financers que rep.

Impost sobre el Valor Afegit (IVA)

L'Institut 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 comprí.

Actualment l'Institut té pendent d'inspecció els exercicis no prescrits per a tots els impostos que li són aplicables. No s'espera que, com a conseqüència d'una eventual inspecció, es derivin obligacions addicionals a les ja previstes per l'Institut.

1.5.Estructura organitzativa bàsica, en els seus nivells polític i administratiu.

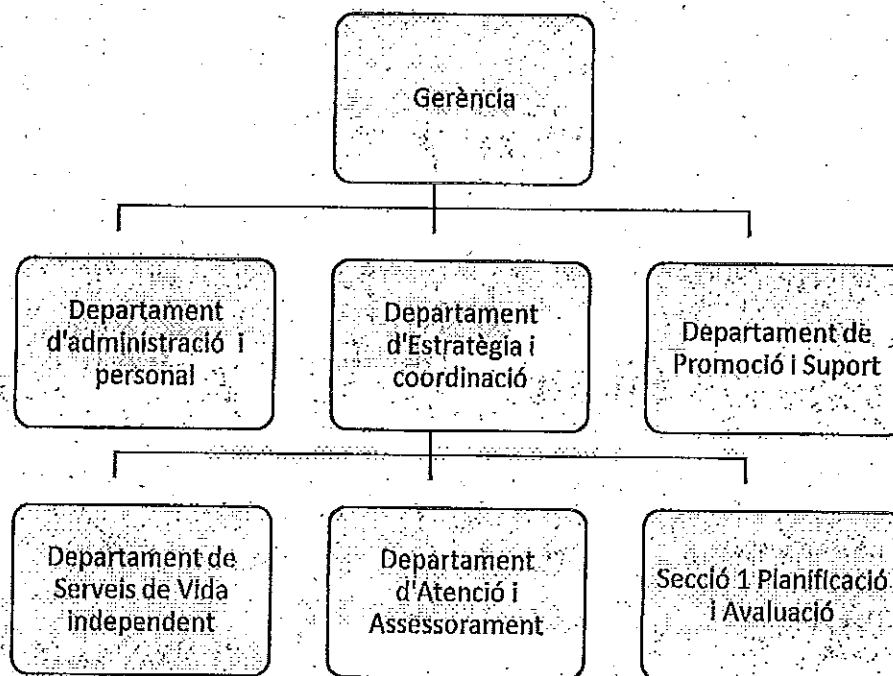
Els òrgans de govern i de direcció de l'Institut i les persones que els ocupen a la data de la formulació dels comptes són els següents:

- a) La presidència: Il·lma Sra. Laia Ortiz i Castellví
- b) La vicepresidència: Il·lma Sra. Carmen Andrés i Añón
- c) El Consell Rector
 - Il·lma Sra. Mercè Homs i Molist
 - Il·lma Sra. Maria Magdalena Barceló Vereja
 - Il·lma Sra. Montserrat Benedí i Altés
 - Il·lma Sra. Natalia Rosetti Maffioli
 - Il·lma Sra. Glòria Martín Vivas
 - Sr. Ricard Fernández Ontiveros
 - Il·lma Sra. Pilar Corcoy i Cos
 - Sr. Joan Andreu Verdguer Vizcarra

- Sra. M Carme Riu Pascual
- Sra. Pilar Guinovart Pons
- Sr. José Miguel Esteban Lupiáñez
- Sr. Bertrand de Five Pranger
- Sr. Emillo Suárez Sánchez
- Sr. Edgar Vinyals Rojas
- Sr. Xavier Comín del Castillo
- Sra. Montserrat Vilarassa Monclús
- Sra. Encarna Muñoz Chamorro
- Sra. Dolors Luna Santana

d) La Gerència: Sr. Ramon Lamiel i Villaró

L'organigrama de l'Institut és l'any 2016, el següent:



D'acord amb aquest organigrama els serveis s'organitzen de la següent manera:

Departament d'Atenció i Assessorament Suport i Assessorament especialitzats (Atenció al públic) Equip d'Assessorament Laboral
Departament de Serveis de Vida independent EIPi's de Clutat Vella i Nou Barris Servei Municipal d'Assistent Personal
Planificació i Avaluació Transport Especial

1.6. Nombre mitjà d'empleats durant l'exercici a 31 de desembre, tant de funcionaris com de personal laboral, distingint per categories i gènere.

	a 31/12/2016		a 31/12/2015	
	Dones	Homes	Dones	Homes
2. Funcionaris				
TS de gestió	1,0		0,9	
TS en Dret		1,0		0,5
TS Pedagogia	1,0		1,0	
TS Psicologia	6,0		5,2	
TM Educació Social	4,0	2,0	3,9	2,0
TM Arquitectura		1,0		1,0
TM Treball Social	12,0		11,0	
TM Sanitat	2,0		2,0	
Gestor d'administració general	1,0	2,0	2,0	2,0
Administratiu	2,0	1,0	2,0	1,0
Auxiliar administració	0,5			
SUBTOTAL	29,5	7,0	28,0	6,5
2. Laborals				
TS Administració general		1,0		1,0
TS Dret	1,0		1,0	
TS Gestió			0,1	
TS Psicologia	5,0		5,6	
TM Educació Social	1,0		1,1	
TM Logopedia	1,0	1,0	1,0	1,0
TM Sanitat	1,0		1,8	
TM Treball Social	1,0		1,0	
Gestor d'administració general	2,0		2,0	0,3
Taux sociosanitari	4,0		4,1	
Auxiliar administració	3,0		3,0	
Subaltern		1,0		1,0
SUBTOTAL	19,0	3,0	20,6	3,3
TOTAL	48,5	10,0	48,6	9,8
SUMA Plantilla mitjana	58,5		58,5	

Respecte als membres dels òrgans de govern, la distribució per gènere a final de l'exercici és com segueix:

	2015		2016	
	Dones	Homes	Dones	Homes
Òrgans de govern				
Presidència	1	-	1	-
Vicepresidència	1	-	1	-
Membres del Consell Rector	10	7	11	7
Gerent		1		1
TOTAL	12	8	13	8

1.7. Identificació, si escau, de l'entitat o entitats propietàries i percentatge de participació d'aquestes en el patrimoni de l'entitat comptable.

L'Institut és un organisme autònom local de l'Ajuntament de Barcelona.

2. GESTIÓ INDIRECTA DE SERVEIS PÚBLICS, CONVENIS I ALTRES FORMES DE COL·LABORACIÓ

2.1. L'Institut no presta cap servei públic d'import significatiu sota cap de les formes de gestió indirecta previstes a la normativa.

2.2. L'Ens no ha signat cap conveni de col·laboració d'import significatiu per a la realització de les seves activitats en l'exercici.

2.3. L'Ens no ha utilitzat cap altra forma de col·laboració públic-privada (d'import significatiu) en la prestació dels seus serveis durant l'exercici.

L'Institut celebra nombroses activitats i convenis de col·laboració amb la finalitat de desenvolupar relacions de coordinació i cooperació en diversos àmbits relacionats amb les persones amb discapacitat i/o diversitat funcional. Els convenis de despesa amb vigència per a l'Institut durant l'exercici 2016 i d'import significatiu són els següents:

Àmbit	Objecte	Termini	Despesa
Inserció Laboral	ANNEX 15 AL CONVENI MARC ENTRE L'INSTITUT MUNICIPAL DE PERSONES AMB DISCAPACITAT DE BARCELONA EN MATÈRIA DE LA INSERCIÓ LABORAL EN EL MERCAT ORDINARI DE PERSONES AMB DISCAPACITAT, PER A L'ATORGAMENT D'UNA SUBVENCIÓ A L'Associació Catalana Per a la Promoció de les Persones Sordes (ACAPPS), PER AL DESENVOLUPAMENT DEL PROJECTE "SERVEI D'INSERCIÓ LABORAL PER A PERSONES AMB DISCAPACITAT AUDITIVA 2016"	1/1/2016 al 31/12/2016	43.000,00
Inserció Laboral	ANNEX 16 AL CONVENI MARC ENTRE L'INSTITUT MUNICIPAL DE PERSONES AMB DISCAPACITAT DE BARCELONA I EN MATÈRIA DE LA INSERCIÓ LABORAL EN EL MERCAT ORDINARI DE PERSONES AMB DISCAPACITAT, PER A L'ATORGAMENT D'UNA SUBVENCIÓ A L'ASSOCIACIÓ CATALANA D'INTEGRACIÓ I DESENVOLUPAMENT HUMÀ (ACIDH) PER AL DESENVOLUPAMENT DEL PROJECTE "EMPODERAR LES PERSONES AMB INTEL·LIGÈNCIA LÍMIT PER A L'ACCÉS I EL MANTENIMENT DEL TREBALL AL MERCAT LABORAL ORDINARI 2016"	1/1/2016 al 31/12/2016	60.000,00
Inserció Laboral	ANNEX 17 AL CONVENI MARC ENTRE L'INSTITUT MUNICIPAL DE PERSONES AMB DISCAPACITAT DE BARCELONA EN MATÈRIA DE LA INSERCIÓ LABORAL EN EL MERCAT ORDINARI DE PERSONES AMB DISCAPACITAT, PER A L'ATORGAMENT D'UNA SUBVENCIÓ A LA Fundació Privada Projecte Aura PEL DESENVOLUPAMENT DEL PROJECTE "TREBALL AMB SUPORT- MANTENIMENT I PROMOCIÓ DE LES PERSONES AMB DISCAPACITAT INTEL·LECTUAL EN ELS SEUS LLOCS DE TREBALL EN EMPRESES ORDINÀRIES - 2016"	1/1/2016 al 31/12/2016	43.000,00
Inserció Laboral	ANNEX 18 AL CONVENI MARC ENTRE L'INSTITUT MUNICIPAL DE PERSONES AMB DISCAPACITAT DE BARCELONA EN MATÈRIA DE LA INSERCIÓ LABORAL EN EL MERCAT ORDINARI DE PERSONES AMB DISCAPACITAT, PER A L'ATORGAMENT D'UNA SUBVENCIÓ A LA FUNDACIÓ PRIVADA ECOM, PER AL DESENVOLUPAMENT DEL PROJECTE "PROMOCIÓ DE LA INCLUSIÓ SOCIOLABORAL DE LA PERSONA AMB DISCAPACITAT FÍSICA" PER L'ANY 2016	1/1/2016 al 31/12/2016	80.000,00
Inserció Laboral	ANNEX 19 AL CONVENI MARC ENTRE L'INSTITUT MUNICIPAL DE PERSONES AMB DISCAPACITAT DE BARCELONA EN MATÈRIA DE LA INSERCIÓ LABORAL EN EL MERCAT ORDINARI DE PERSONES AMB DISCAPACITAT, PER A L'ATORGAMENT D'UNA SUBVENCIÓ MITJANÇANT CONCESSIÓ DIRECTA A LA FUNDACIÓ PRIVADA ELS TRES TURONS (F3T), PER AL DESENVOLUPAMENT DEL PROJECTE "ACOMPANYAMENT EN EL PROCÉS D'INSERCIÓ LABORAL DE PERSONES AMB TRASTORNS MENTALS - 2016"	1/1/2016 al 31/12/2016	30.000,00

Inserció Laboral	ANNEX 20 AL CONVENI MARC ENTRE L'INSTITUT MUNICIPAL DE PERSONES AMB DISCAPACITAT DE BARCELONA EN MATÈRIA DE LA INSERCIÓ LABORAL EN EL MERCAT ORDINARI DE PERSONES AMB DISCAPACITAT, PER A L'ATORGAMENT D'UNA SUBVENCIÓ MITJANÇANT CONCESSIÓ DIRECTA A LA FUNDACIÓ PRIVADA CATALANA SÍNDROME DE DOWN, PER AL DESENVOLUPAMENT DEL PROJECTE "INSERCIÓ LABORAL EN L'EMPRESA ORDINÀRIA DE PERSONES AMB DISCAPACITAT INTEL·LECTUAL" PER L'ANY 2016	1/1/2016 al 31/12/2016	69.000,00
Inserció Laboral	ANNEX 21 AL CONVENI MARC ENTRE L'INSTITUT MUNICIPAL DE PERSONES AMB DISCAPACITAT DE BARCELONA EN MATÈRIA DE LA INSERCIÓ LABORAL EN EL MERCAT ORDINARI DE PERSONES AMB DISCAPACITAT, PER A L'ATORGAMENT D'UNA SUBVENCIÓ A LA FUNDACIÓ Privada Joventut Organitzada i Activa (JOIA) PER AL DESENVOLUPAMENT DEL PROJECTE "ACOLLIDA I ATENCIÓ A PERSONES AMB DISCAPACITAT DERIVADA DE TRASTORN MENTAL. ITINERARIS D'INSERCIÓ LABORAL" PER L'ANY 2016	1/1/2016 al 31/12/2016	65.500,00
Respir	CONVENI ENTRE L'INSTITUT MUNICIPAL DE PERSONES AMB DISCAPACITAT DE BARCELONA I DINCAT FEDERACIÓ, PER A L'ATORGAMENT D'UNA SUBVENCIÓ MITJANÇANT CONCESSIÓ DIRECTA I AMB CARÀCTER EXCEPCIONAL PER AL DESENVOLUPAMENT DEL PROJECTE "SUPPORT FAMILIAR EN ESTADES EN ENTORNS COMUNITARIS 2016"	1/1/2016 al 31/12/2016	25.000,00
Drets civils	CONVENI ENTRE L'INSTITUT MUNICIPAL DE PERSONES AMB DISCAPACITAT DE BARCELONA I LA FEDERACIÓ ECOM, PER A L'ATORGAMENT D'UNA SUBVENCIÓ MITJANÇANT CONCESSIÓ DIRECTA PER AL DESENVOLUPAMENT DEL PROJECTE "DEL CONEIXEMENT AL RECONeixEMENT"	1/1/2015 al 31/12/2016	17.000,00
Salut mental	CONVENI ENTRE L'INSTITUT MUNICIPAL DE PERSONES AMB DISCAPACITAT DE BARCELONA I PALLAPUPAS, PER A L'ATORGAMENT D'UNA SUBVENCIÓ MITJANÇANT CONCESSIÓ DIRECTA I AMB CARÀCTER EXCEPCIONAL PER AL DESENVOLUPAMENT DEL PROJECTE "IMPLEMENTACIÓ I AVALUACIÓ DE LA METODOLOGIA DE TREBALL "PALLAPUPAS" DINS DUNA PLANTA D'AGUTS INFANTO-JUVENIL-2016"	1/1/2016 al 31/12/2016	25.000,00
Salut Mental	CONVENI ENTRE L'INSTITUT MUNICIPAL DE PERSONES AMB DISCAPACITAT DE BARCELONA I OBERTAMENT, ASSOCIACIÓ CATALANA PER A LA LLUITA CONTRA L'ESTIGMA EN SALUT MENTAL PER A L'ATORGAMENT D'UNA SUBVENCIÓ MITJANÇANT CONCESSIÓ DIRECTA PER AL DESENVOLUPAMENT DEL PROJECTE "CONSOLIDACIÓ DE LA FORMACIÓ I FOMENT DE L'ACTIVISME EN LA LLUITA CONTRA L'ESTIGMA PER A PERSONES AMB PROBLEMES DE SALUT MENTAL A BARCELONA, FASE 3" (ANNEX 5).	1/9/2016 al 31/12/2016	15.000,00
Innovació	CONVENI ENTRE L'INSTITUT MUNICIPAL DE PERSONES AMB DISCAPACITAT DE BARCELONA I NEXE FUNDACIÓ PRIVADA PER A L'ATORGAMENT D'UNA SUBVENCIÓ MITJANÇANT CONCESSIÓ DIRECTA I AMB CARÀCTER EXCEPCIONAL PER AL DESENVOLUPAMENT DEL PROJECTE "INNOVACIÓ TECNOLÒGICA PER A LA MILLORA DEL DESENVOLUPAMENT COGNITIU I COMUNICATIU DELS INFANTS AMB PLURIDISCAPACITAT I L'ADQUISICIÓ DE NOVES ESTRATÈGIES PER A LA INTERVENCIÓ".	1/1/2016 al 31/12/2016	22.907,00
Cultura	CONVENI ENTRE L'INSTITUT MUNICIPAL DE PERSONES AMB DISCAPACITAT, I EL CONSORCI DE L'AUDITORI I L'ORQUESTRA PER EL DESENVOLUPAMENT DEL PROJECTE APROPA CULTURA (2016-2017)	01/1/2016 / 31/12/2017	71.000,00 71.000,00
Esport/Lleure inclusu	Conveni de col·laboració entre l'Ajuntament de Barcelona Districte de les Corts, l'Institut Municipal de Persones amb Discapacitat, Fundació privada Catalana CET10 i Fundació PAIDEIA per al desenvolupament del projecte de formació de monitors/res de lleure educatiu i esport adaptat. (2016-2017)	01/1/2016 31/12/2017	5.257,50 5.257,50
Equipaments	Conveni de col·laboració entre el Departament de Treball, Afers Socials i Famílies, l'Ajuntament de Barcelona, mitjançant l'Institut Municipal de Persones amb Discapacitat i la Fundació Privada Via Assistencial per a la construcció d'una residència i una llar residència per a persones amb discapacitat psíquica.	Fins finalització de l'obra	400.000,00

Convenis vigents l'any 2016 signats durant l'exercici 2015

Salut Mental	CONVENI ENTRE L'INSTITUT MUNICIPAL DE PERSONES AMB DISCAPACITAT DE BARCELONA I LA Federació Salut Mental Catalunya PER A L'ATORGAMENT D'UNA SUBVENCIÓ MITJANÇANT CONCESSIÓ DIRECTA I AMB CARÀCTER EXCEPCIONAL PER AL DESENVOLUPAMENT DEL PROJECTE "ACTIVA'T PER LA SALUT MENTAL".	1/1/2014 al 31/12/2015	30.000,00
Accessibilitat comunicativa	CONVENI ENTRE L'INSTITUT MUNICIPAL DE PERSONES AMB DISCAPACITAT DE BARCELONA I LA Federació d'Associacions Catalanes de Pareix i Persones Sordes (Federació ACAPPS) PER A L'ATORGAMENT D'UNA SUBVENCIÓ MITJANÇANT CONCESSIÓ DIRECTA PER AL DESENVOLUPAMENT DEL PROJECTE "ACCIONS PER AL FOMENT DE L'ACCESSIBILITAT A LA COMUNICACIÓ DE LES PERSONES SORDES a la ciutat de Barcelona"	1/1/2015 al 31/12/2016	10.000,00

3 .BASES DE PRESENTACIÓ DELS COMPTES

3.1.Imatge fidel

Els comptes anuals s'han obtingut dels registres comptables tancats a 31 de desembre de 2016, es presenten d'acord amb les disposicions legals vigents en matèria comptable, amb l'objecte demostrar la imatge fidel del patrimoni i de la situació financera a la data esmentada, i del resultat econòmic-patrimonial, dels canvis en el patrimoni net, dels fluxos d'efectiu, i del resultat de l'execució del pressupost de l'Institut corresponent a l'exercici anual acabat a la mateixa data.

La liquidació del pressupost de l'exercici 2016 ha estat aprovada el 28 de febrer de 2017.

El règim de comptabilitat és el previst en la Llei reguladora de les Hisendes Locals per a les entitats locals i els seus organismes autònoms. Els comptes anuals de l'exercici 2016 han estat elaborats d'acord amb l'Ordre HAP/1781/2013, de 20 de setembre d'aprovació de la Instrucció del model normal de comptabilitat local (endavant, la IMNCL), així com el que preveu el Pla General de Comptabilitat Pública adaptada a l'Administració local (PGCPAL) que acompanya la IMNCL.

L'aplicació dels principis i criteris comptables està presidida per la consideració de la importància en termes relatius que aquests i els seus efectes poden presentar. Per consegüent, és admissible la no aplicació estricta d'algun d'aquests, sempre que la importància relativa en termes quantitius o qualitius de la variació constatada sigui escassament significativa i no alteri, per tant, la imatge fidel de la situació patrimonial i dels resultats. Les partides o els imports la importància relativa dels quals sigui escassament significativa poden aparèixer agrupats amb altres de similar naturalesa o funció.

No existeixen raons excepcionals per les quals, per assolir els objectius anteriors, no s'hagin aplicat disposicions legals en matèria comptable.

3.2. Comparació de la informació

La Presidència de l'Institut presenta, a efectes comparatius de les partides de balanç de situació, del compte de resultats econòmic patrimonial, de l'estat de canvis en el patrimoni net, de l'estat de fluxos d'efectiu i de determinades notes de la memòria, a més de les xifres de l'exercici 2016, les corresponents a l'exercici anterior.

Els comptes anuals dels exercicis 2016 i 2015 han estat formulats mitjançant l'aplicació de criteris uniformes de valoració, agrupació i classificació, de manera que la informació que es presenta és homogènia i comparable

4 .NORMES DE RECONeixEMENT I VALORACIó

4.1. Immobilitzat material.

Criteris d'activació

Són actius tangibles, mobles i immobles que:

- a) Posseeix l'Entitat per al seu ús en la producció o subministrament de béns i serveis o per als seus propis propòsits administratius.
- b) S'espera que tinguin una vida útil major a un any.

Amb caràcter general, s'exclouen de l'immobilitzat material, per tant, es consideren despesa de l'exercici per criteris d'importància relativa dintre de la massa patrimonial, aquells béns mobles el preu unitari dels quals és inferior a 200 euros.

Valoració inicial

Les inversions en béns de l'immobilitzat material es valoren al seu cost. Això és el "preu d'adquisició", inclosos els impostos indirectes no recuperables associats a la compra, els costos d'adquisició directament relacionats amb la compra i els de posada en funcionament, si escau, o el "cost de producció" en aquells que han estat resultat de treballs propis.

Els terrenys i els edificis són actius independents i es comptabilitzen en tots els casos de forma diferenciada.

Els béns aforats com a conseqüència de la realització d'un inventari físic són registrats pel seu valor raonable si no ha estat possible obtenir evidència del seu cost original. En aquest últim cas, juntament amb el seu cost es registra l'amortització acumulada que s'estima s'ha produït fins al moment del registre.

Els béns rebuts en adscripció o cessió per un termini igual o superior a la vida econòmica del bé es registren pel seu valor raonable a la data de formalització de l'adscripció o cessió.

Capitalització de despeses financeres

No s'incorporen despeses financeres en el cost dels béns de l'immobilitzat material.

Valoració posterior

Amb caràcter general, els elements de l'immobilitzat material es valoren al seu cost, més els desemborsaments posteriors, menys l'amortització acumulada i les correccions valoratives per deteriorament.

Els actius subjectes a amortització se sotmeten a revisió sempre que algun succés o canvi en les circumstàncies pot implicar que el valor comptable no sigui recuperable. Les correccions valoratives per deteriorament es practiquen quan l'import recuperable de l'actiu (valor raonable) és inferior al seu valor net d'amortitzacions, i que succeeix, generalment, per: deteriorament físic sobrevingut, obsolescència accelerada o disminució del rendiment esperat inicialment. Els actius que han sofert una pèrdua per deteriorament se sotmeten a revisions regulars per si s'haguessin produït reversions de la pèrdua.

Els costos d'ampliació, modernització o millora s'incorporen a l'actiu com a major valor del bé quan suposen un augment de la seva capacitat, productivitat o allargament de la seva vida útil.

Els costos de grans reparacions, inspeccions o restauracions importants s'activen i s'amortitzen durant la vida útil d'aquestes.

L'Entitat no sol portar a terme treballs amb personal propi que siguin susceptibles d'activació.

En cas que la propietat o ús d'un terreny exigeixi el desmantellament i rehabilitació de l'emplaçament, aquests costos s'activen i s'amortitzen en el període que es prevegi obtenir rendiments econòmics o potencial de servei del terreny.

Amortització

Els elements que integren l'immobilitzat material, amb excepció dels terrenys, són seran objecte d'amortització sistemàtica pel mètode lineal en funció de la vida útil estimada de cadascun d'ells. Per defecte, la base amortitzable de cada element coincideix amb el seu valor comptable, donat que es consideren nuls els valors residuals. El procés d'amortització s'inicia en el moment de la posada en funcionament del bé, essent els anys de vida útil estimats els següents:

	Anys de vida útil estimada
Edificis	50
Maquinàries, instal·lacions i utilitatge	8 - 12
Mobiliari i estris	6-10
Equips d'oficina	10
Equips per al processament d'informació	4

4.2. Immobilitzat intangible.

Críteris d'activació

Es tracta de béns intangibles i drets susceptibles de valoració econòmica de caràcter no monetari i sense aparença física que complint les característiques de permanència en el temps i utilització en la producció de béns i serveis, o constituint una font de recursos de l'entitat, són identificables. És a dir:

- Són separables i susceptibles de ser alienats, cedits, arrendats, intercanviats o lliurats per a la seva explotació.
- Sorgeixen de drets contractuals o d'altres drets legals, amb independència que aquests drets siguin transferibles o separables d'altres drets o obligacions.

No s'ha avaluat el preu unitari mínim de béns i drets amb el qual amb caràcter general, s'exclouen de l'immobilitzat intangible i, per tant, es consideren despesa de l'exercici per criteris d'importància relativa dintre de la massa patrimonial

Valoració inicial

- Les inversions en béns de l'immobilitzat intangible es valoren al seu cost. Això és: el "preu d'adquisició", inclosos els impostos indirectes no recuperables associats a la compra, els costos d'adquisició directament relacionats amb la compra i els de posada en funcionament, si escau, o el "cost de producció" en aquells que han estat resultat de treballs propis.

Els béns rebuts en adscripció o cessió gratuïta per un període inferior a la seva vida econòmica es registren com a intangible pel valor raonable del seu dret d'ús.

Valoració posterior

Amb caràcter general, es valoren al seu cost, més els desemborsaments posteriors, menys

l'amortització acumulada i les correccions valoratives per deteriorament.


Les correccions valoratives per deteriorament es practiquen quan l'import recuperable de l'actiu és inferior al seu valor net d'amortitzacions, i que succeeix, generalment, per obsolescència accelerada, o disminució del rendiment esperat inicialment.

Els costos d'ampliació, modernització o millora s'incorporen a l'actiu com a major valor del bé quan suposen un augment de la seva capacitat, productivitat o allargament de la seva vida útil.

Amortització

Els elements que integren l'immobilitzat intangible seran objecte d'amortització sistemàtica pel mètode lineal en funció de la vida útil estimada de cadascun d'ells. Per defecte, la base amortitzable de cada element coincideix amb el seu valor comptable, donat que es consideren nuls els valors residuals. El procés d'amortització s'inicia en el moment de la seva posada en servei, essent els anys de vida útil estimats els següents:

Les Aplicacions Informàtiques es valoren al preu d'adquisició i s'amortitzen linealment en quatre anys. Les despeses de manteniment es registren amb càrrec a resultats en el moment en que es produeixen.

 Dins de "Altres immobilitzats immaterials" es recull el valor venal de la cessió gratuïta del dret d'usdefruit d'unes vivendes i s'amortitza linealment durant el període que resta de cessió, des del inici del seu funcionament.

4.3. Arrendaments.

S'entén com arrendament financer qualsevol acord, amb independència de la seva instrumentació jurídica, que permet l'obtenció, a canvi d'un pagament o d'una sèrie de quotes, del dret a utilitzar un bé durant un període de temps determinat quan impliqui la transferència substancial dels riscos i avantatges inherents a la seva propietat.

Aquests béns es registren pel menor valor entre el valor raonable de l'actiu i el valor actual dels pagaments acordats, i es classifiquen d'acord amb la seva naturalesa (immobilitzat material, intangible, etc.).

En el cas dels terrenys, amb edifici o sense, la part que li correspon de l'arrendament es registra com a despesa (arrendament operatiu) si no s'espera que la seva propietat passi a l'entitat un cop finalitzat el període d'arrendament.

4.4. Permutes.

L'entitat no realitza operacions de permuta en el curs normal de les seves activitats. En tot cas, quan aquestes es produïssin, la seva valoració i registre comptable s'ha d'ajustar a l'establert a l'apartat 4.d) de la norma de reconeixement i valoració de l'immobilitzat material de la IMNCL.

4.5. Actius i passius financers

Els actius i passius financers deriven dels instruments financers, que són contractes que estableixen un dret per una de les parts (actiu financer) i una obligació (passiu financer) o un component del patrimoni net (instrument de patrimoni) per l'altra.

La seva classificació, valoració i comptabilització es realitza, bàsicament, segons la finalitat per la qual es mantenen o s'han emès.

a) Actius financers

Són actius financers els diners en efectiu, els instruments de capital o de patrimoni net d'una altra

entitat i els drets de rebre efectiu o altre actiu financer d'un tercer o d'intercanviar amb un tercer actius o passius financers en condicions potencialment favorables per l'entitat.

Els actius financers es classifiquen, a efectes de la seva valoració, en:

Crèdits i partides a cobrar

Inclouen:

- Els crèdits per operacions derivades de l'activitat habitual.
- Altres actius financers que generen fluxos d'efectiu d'import determinat i respecte dels quals s'espera recuperar tot el desemborsament, excepte per motius imputables al deteriorament creditici.
- Les operacions d'adquisició d'instruments de deute amb l'acord posterior de venda a un preu fix o al preu inicial més la rendibilitat normal del prestador.

Com a norma general, els crèdits i partides a cobrar amb venciment a curt termini es valoren, tant en el moment de reconeixement inicial com posteriorment, pel seu valor nominal, excepte que incorporin un interès contractual. La mateixa valoració es realitza amb els de venciment a llarg termini quan l'efecte d'actualitzar els fluxos no és significatiu. En cas contrari, es valoren pel seu valor raonable i posteriorment a cost amortitzat, reconeixent els interessos meritats en funció del seu tipus d'interès efectiu com a ingressos de l'exercici.

En tot cas, les fiances i dipòsits constituïts es valoren sempre per l'import lliurat.

Deteriorament

En el cas dels crèdits i altres partides a cobrar, almenys al tancament de l'exercici, s'efectuen les revisions oportunes per detectar la necessitat de practicar correccions valoratives per deteriorament de valor, en cas d'evidència objectiva que no es cobraran els imports comptabilitzats en la seva integritat, així com la conveniència de revertir-les en aquells casos que ja no siguin procedents. Tant les correccions de valor com les reversions es reconeixen en el compte de resultats econòmic patrimonial.

Els criteris per a calcular l'import dels drets de dubtós cobrament són els establerts a l'art. 2.1 de la LRSAL i que són:

Antiguitat respecte al venciment	Vida útil
Inferior a l'any	0%
Entre 1 i 2 anys	25%
Entre 2 i 3 anys	25%
Entre 3 i 4 anys	50%
Entre 4 i 5 anys	75%
Més de 5 anys	100%

Com a regla general, no són objecte de deteriorament els crèdits a cobrar per subvencions atorgades per organismes públics, així com els garantits en els percentatges corresponents.

Baixa d'actius financers

Es registra la baixa d'un actiu financer o d'una part del mateix quan ha expirat o s'han transmès els drets sobre els fluxos d'efectiu que genera i els riscos i avantatges inherents a la seva propietat de forma substancial.

b) Passius financers

Els passius financers es classifiquen, a efectes de la seva valoració, en:

Passius financers a cost amortitzat

Inclouen els:

- Dèbits i partides a pagar per operacions deriva des de l'activitat habitual.
- Altres dèbits i partides a pagar.

Com a norma general, els dèbits i les partides a pagar amb venciment a curt termini sense interès contractual es valoren, tant en el moment del reconeixement inicial com posteriorment, pel seu valor nominal. La mateixa valoració es realitza amb els de venciment a llarg termini i els préstecs rebuts a llarg termini amb interessos subvencionats quan l'efecte global de no actualitzar els fluxos no és significatiu. En cas que sigui significatiu, es valoren inicialment pel valor actual dels fluxos d'efectiu a pagar, sobre una taxa equivalent a l'aplicable als pagaments ajornats i, posteriorment, a cost amortitzat, reconeixent els interessos meritats en funció del seu tipus d'interès efectiu com a ingressos de l'exercici.

En tot cas, les fiances i els dipòsits rebuts es valoren sempre per l'import rebut.

Reconeixement

El reconeixement comptable dels passius financers es realitza a la data establerta en el contracte o acord a partir de la qual l'entitat contrau l'obligació. En les operacions de tresoreria formalitzades amb pòlissa de crèdit, les obligacions es contrauen amb la recepció de les successives disponibilitats de fons.

Baixa de passius financers

Com a norma general, es registra la baixa d'un passiu financer o d'una part del mateix quan l'obligació contreta s'ha complert o cancel·lat. En cas de produir-se una diferència entre el valor comptable i la contraprestació lliurada, es reconeixerà en el resultat de l'exercici que tingui lloc.

4.6. Transaccions en moneda estrangera

Atès que l'entitat no realitza de forma habitual operacions en moneda estrangera, i quan aquestes es produeixen no són en termes quantitativs rellevants, sobre la base del principi d'importància relativa, no es practiquen correccions posteriors a les valoracions inicials

4.7. Ingressos i despeses.

Els ingressos i les despeses es registren pel principi de meritació, i en els casos que sigui pertinent, pel de correlació entre ambdós.

a) Ingressos

Com a norma general, els ingressos es registren pel valor raonable de la contraprestació i representen els imports a cobrar pels béns lliurats i els serveis prestats en el curs ordinari de les activitats de l'Entitat, deduïdes les devolucions, les rebaxes, els descomptes i l'impost sobre el Valor Afegit, si escau.

L'Entitat reconeix els ingressos quan l'import d'aquests es pot valorar amb fiabilitat; és probable que els beneficis econòmics futurs vagin a fluir a l'Entitat i es compleixen les condicions específiques per a cadascuna de les activitats tal com es detalla a continuació.

Els ingressos per vendes són registrats quan l'Entitat ha transferit al comprador els riscos i els avantatges derivats de la propietat dels béns, amb independència de la propietat; no conserva per a si cap implicació en la gestió corrent dels béns venuts, ni reté el control efectiu sobre ells; i les despeses associades amb la transacció poden ser mesurades amb fiabilitat.

Els ingressos per a la prestació de serveis es reconeixen quan el resultat de la transacció pot ser estimat amb fiabilitat, considerant el grau d'avanç o realització de la prestació a la data dels comptes anuals, o de forma lineal quan el servei es presta durant un període determinat.

Quan no pot ser estimat de forma fiable, els ingressos són reconeguts en la quantia de les despeses reconegudes que es consideren recuperables.

Pressupostàriament, 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

b) Despeses

Les despeses de personal i altres despeses de gestió ordinària es reconeixen en el compte del resultat en el moment que merita l'obligació, amb independència del moment en què es produeixi el corrent monetari que se'n deriva.

4.8. Provisions i contingències.

Es reconeix una provisió quan l'entitat té una obligació present (legal, contractual o implícita) resultat d'un succés passat que, probablement, implicarà el lliurament d'uns recursos que es poden estimar de forma fiable.

Les provisions es troben valorades pel valor actual dels desemborsaments que s'espera que seran necessaris per liquidar l'obligació, actualitzats a una taxa de descompte equivalent al tipus de deute públic per un venciment anàleg. Els ajustaments en la provisió amb motiu de la seva actualització es reconeixen com una despesa financera a mesura que es van reportant. Quan el seu venciment és inferior o igual a un any i l'efecte financer no és significatiu, no es descompten.

Al tancament de l'exercici, les provisions són objecte de revisió i ajustades, si escau, per a reflectir la millor estimació existent en aquest moment. Quan no són ja pertinents o probables, es procedeix a la seva reversió amb contrapartida al corresponent compte d'ingrés de l'exercici.

Per a la quantificació de les provisions, es recorre a informes interns i, si escau, d'experts externs, i a l'experiència de l'entitat en successos similars, que permetin establir la base de les estimacions de cadascun dels desenllaços possibles, així com del seu efecte financer.

4.9. Transferències i subvencions.

Transferències i subvencions rebudes


Les subvencions que tinguin caràcter reintegrable es registren com a passius fins que compleixin les condicions per a considerar-se no reintegrables, mentre que les subvencions no reintegrables es registren com a ingressos directament imputats al patrimoni net i es reconeixen com a ingressos sobre una base sistemàtica i racional de forma correlacionada amb les despeses derivades de la subvenció.

A aquests efectes, una subvenció es considera no reintegrable quan existeix un acord individualitzat de concessió de la subvenció i s'han complert totes les condicions establertes per a la seva concessió i no existeixen dubtes raonables de que es cobrarà.

Les activitats desenvolupades per l'entitat corresponen, fonamentalment, a la prestació de serveis públics en l'àmbit competencial de l'Ajuntament de Barcelona (accionista únic de la societat), mitjançant gestió directa per delegació de l'Ajuntament de Barcelona, d'acord amb allò previst per la legislació vigent (Ley Reguladora de las Bases de Régimen Local i Reglament d'Obres, Activitats i Serveis dels Ens. Locals). Per la prestació de serveis públics, en l'àmbit de les competències de l'Ajuntament de Barcelona, l'entitat rep d'aquest, el finançament pressupostari, el qual es reflecteix a l'epígraf d'ingressos del compte de resultats econòmic patrimonial "Transferències i subvencions rebudes".

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

Les subvencions de caràcter monetari es valoren pel valor raonable de l'import concedit referit al moment del seu reconeixement.

 Les subvencions no reintegrables relacionades amb l'adquisició de l'immobilitzat material s'imputen com a ingressos de l'exercici en proporció a l'amortització dels corresponents actius o, en el seu cas, quan es produeixi la venda, correcció valorativa per deteriorament o baixa en el balanç.

D'altra banda, les subvencions no reintegrables relacionades amb despeses específiques es reconeixen en el compte de pèrdues i guanys en el mateix exercici en què es meriten les corresponents despeses.

Transferències i subvencions atorgades

Les transferències i subvencions concedides es comptabilitzen com a despeses en el moment que es tingui constància que s'han complert les condicions establertes per a la seva percepció. En cas que al tancament de l'exercici estigui pendent el compliment d'alguna de les condicions establertes per a la seva percepció, però no existeixin dubtes raonables sobre el seu futur compliment, es dota una provisió pels corresponents imports, amb la finalitat de reflectir la despesa.

En el cas de lliurament d'actius, el reconeixement es produeix en el moment de l'acord o de la formalització del lliurament al beneficiari.

En el cas de deutes assumits d'altres ens, aquests es reconeixen en el moment que entri en vigor l'acord d'assumpció, registrant com a contrapartida el passiu assumit.

5.2. Informació de l'exercici.

Principalment s'han realitzat inversions en equips informàtics en previsió de adequar el seu nombre a les noves incorporacions de personal previstes durant el primer semestre de 2017.

Detall dels béns totalment amortitzats al tancament de l'exercici per partida és el següent:

		2.016	2.015
215	Instal·lacions	252.584,65	216.134,78
216	Mobiliari i equipament	364.360,70	323.638,74
217	Equips Processament informació	157.659,34	140.395,95
219	Altres Immobilitat material	1.327,35	1.327,35
		775.932,04	681.496,82

5.3. Circumstàncies que afecten a la titularitat de l'immobilitzat material.

No existeix cap tipus de restricció sobre la titularitat dels béns que integren l'immobilitzat material de l'entitat no cap d'ells es troba sotmès a litigi o ha estat ofert en garantia del pagament de deutes.

6. PATRIMONI PÚBLIC DEL SÒL

L'institut no té actius no corrents afectats al destí d'aquest patrimoni..

7. INVERSIONS IMMOBILIÀRIES

L'institut no té béns immobles o d'altres que puguin qualificar-se d'inversions immobiliàries.

8.2.Descripció de l'immobilitzat intangible.

La Fundació ONCE, amb data 13 de gener de 1996, va adquirir el dret d'usdefruit de 6 apartaments, per un període de 30 anys i per import de 360.417 euros. Amb data 8 de maig de 1997, la Fundació ONCE va cedir gratuïtament al Institut el dret d'usdefruit d'aquests apartaments, destinats a ser utilitzats per persones amb Discapacitat, una vegada efectuades les tasques de condicionament dels mateixos. D'acord amb la normativa aplicable, l'Institut va comptabilitzar l'exercici 1998 l'esmentada cessió gratuïta pel valor venal (de 360.417 euros) amb càrrec al compte "Altres immobilitzats immaterials" del quadre adjunt i abonament al compte "Subvencions rebudes pendents de imputació a resultats" del balanç de situació adjunt.

Durant l'exercici 1999, es van posar en funcionament aquests apartaments, iniciant-se l'amortització econòmica, així com la imputació de la subvenció de capital al compte de resultats.

8.3.Informació de l'exercici.

No s'han realitzat inversions d'import significatiu durant l'exercici.

Detall dels béns de l'immobilitzat intangible totalment amortitzats al tancament de l'exercici per partida és el següent:

206	Aplicacions Informàtiques	287.913,87 euros
-----	---------------------------	------------------

8.4.Circumstàncies que afecten la titularitat de l'immobilitzat intangible.

No existeix cap tipus de restricció sobre la titularitat dels béns que integren l'immobilitzat intangible de l'entitat no cap d'ells es troba sotmès a litigi o ha estat ofert en garantia del pagament de deutes.

9.ARRENDAMENTS FINANCERS I ALTRES OPERACIONS DE NATURALESA SIMILAR

L'Institut no disposa de béns en règim d'arrendament financer.

10. ACTIUS FINANCERS

10.1. Informació relacionada amb el balanç.

a) Estat resum de la conciliació entre la classificació dels actius financers del balanç i les categories establertes en la norma de reconeixement i valoració 8a d'Actius financers.

Els saldos de crèdits per operacions derivades de l'activitat habitual a llarg i curt termini (operacions de gestió i altres comptes a cobrar) es registren pel seu valor nominal i quan d'acord amb la norma de registre i valoració dels actius financers d'aplicació d'aquest no és possible, pel mètode del cost amortitzat.

Al tancament de l'exercici els saldos pendents de cobrament corresponents a les operacions habituals de l'entitat corresponen a:

	2.016 euros	2.015 euros
Ajuntament de Barcelona - Cte Programa en matèria de serveis socials	1.697.425,79	1.697.425,79
Ajuntament de Barcelona - Addicional reg. despeses de personal	7.733,18	160.686,86
Ajuntament de Barcelona - aportació de manteniment	1.570.651,82	
Ajuntament de Barcelona - Addicional Projecte "Temps per tu.."	25.544,22	
Ajuntament de Barcelona - Addicional Projecte "del coneixement al rec.."		2.900,00
I.M. Educació (Conveni de col·laboració)	13.606,89	4.762,41
Generalitat de Catalunya (Accions inserció laboral)		38.363,00
Generalitat de Catalunya Gestió Equips Atenció Precoç (EIP's)	132.301,75	141.941,87
Organismes de la U.E.		
Altres	480.000,00	
Deutors per drets reconeguts de l'exercici corrent	3.927.263,65	2.046.079,93
Altres entitats públiques Generalitat de Catalunya	53.047,55	100.651,10
Organismes de la U.E.	60.362,47	60.362,47
Altres	1.521,88	1.521,88
Deutors per drets reconeguts d'exercicis anteriors	114.931,90	162.535,45
Deteriorament valor de crèdits per operacions de gestió	(114.931,90)	(139.402,89)
Total deutors	3.927.263,65	2.069.212,49

Respecte als deutors i altres comptes a cobrar, el moviment de les correccions per deteriorament durant l'exercici ha estat el següent:

	Saldo a 1/01/2015	Diminució de valor per deteriorament creditici de l'exercici	Reversió del deteriorament creditici en l'exercici	Saldo a 31/12/2016
Deutors i altres comptes a cobrar	139.402,89		24.470,99	114.931,90

b) Reclassificacions

L'Institut no ha reclassificat durant l'exercici cap actiu financer que hagi exigit un canvi de valoració, ja sigui de cost o cost amortitzat a valor raonable, o a la inversa.

c) Actius Financers lliurats en garantia

Durant l'exercici ni a la data de tancament de l'entitat, l'entitat no ha lliurat o manté actius financers en garantia del pagament de deutes.

10.2. Informació relacionada amb el compte del resultat econòmic-patrimonial.

- a) Els crèdits i partides a cobrar per transferències corrents incorporades al resultat de econòmic patrimonial de l'exercici corresponent a 31 de desembre de 2016 han estat de 11.599.503,74 euros aplicats a finançar les despeses corrents de l'Institut.
- b) Els ingressos financers calculats per l'aplicació del mètode del tipus d'interès efectiu i que han estat registrats en el compte de resultats han estat de 305,00 euros.

10.3. Informació sobre els riscos de tipus de canvi de tipus d'interès.

- a) Riscos de tipus de canvi.

L'Institut no té inversions, ni manté saldos a cobrar en moneda diferent de l'euro i, per tant, no té riscos d'aquest tipus.

- b) Riscos de tipus d'interès.

L'Institut no té registrats actius financers valorats a cost amortitzat, de manera que no té riscos d'aquesta naturalesa.

10.4. Altra informació:

- a) Caixes i comptes bancaris controlats per l'entitat.

A data de tancament de l'exercici els saldos mantinguts en comptes corrents dels que és titular l'entitat són les següents:

compte	Tipus	Producte	Saldo a 31/12/2016	Franquícia	Saldo Mínim	Periodicitat	Liquida per saldo	Liquida per trams
ES75 2100 3000 1122 0161 6089	Operatiu d'Ingressos i pagaments	C.C. Indexada	386.457,40	0	0	mensual	mig	SI
ES04 2100 3000 1122 0168 7401	Restringit de Ingressos	C.C. estrella	624,35	0	0	trimestral	mig	SI
ES90 2100 3000 1222 0176 0203	Gestió bestreta de caixa fixa	C.C. estrella	700,17	0	0	trimestral	mig	SI
ES26 2100 5000 5402 0014 9269	Gestió SARUPD	C.C. estrella	575,04	0	0	trimestral	mig	SI
TOTAL			388.356,96					

- b) Política d'inversions.

L'Institut no realitza inversions a fi de obtenir rendibilitat de mercat amb els excedents puntuals de tresoreria.

- c) Període mitjà de cobrament.

En funció de les necessitats de liquidesa, l'Institut programa amb la Tresoreria de l'Ajuntament de Barcelona el cobrament de les transferències corrents.

- d) Correccions per deteriorament de valor.

Durant l'exercici no s'han registrat correccions de valor dels actius financers. A la data de tancament cap actiu financer es troba deteriorat.

11. PASSIUS FINANCERS

11.1 Informació relacionada amb el balanç.

- a) El detall dels deutes mantinguts per l'Entitat al tancament de l'exercici valorats a cost amortitzat.

Tret dels comptes a pagar per les operacions habituals l'institut no manté en balanç passius financers valorats a cost amortitzat, ni durant l'exercici s'han registrat operacions valorades a cost amortitzat.

Al tancament de l'exercici els saldos pendents de pagament corresponent a les operacions habituals de l'institut.

	2.016	2.015
Creditors per operacions de gestió	2.762.136,24	1.250.910,27
Per obligacions reconegudes	2.762.136,24	1.250.910,27
Administracions públiques	122.053,35	119.872,08
Hisenda Pública	65.245,11	62.699,59
Organismes de la Seguretat Social	56.808,24	57.172,49
Creditors i altres comptes a pagar a curt termini	2.884.189,59	1.370.782,35

- b) Deutes mantinguts per l'Entitat al tancament de l'exercici valorats a valor raonable.

L'institut no manté en el balanç passius financers a valor raonable, ni durant l'exercici a registrat operacions que haguessin de registrar-se a valor raonable.

- c) De les dades descrites en les taules anteriors resulta el següent resum per categories:

No procedeix, atès que llevat de les operacions habituals, l'institut no ha realitzat durant l'exercici operacions que haguessin de registrar-se a cost amortitzat o a valor raonable, ni tampoc manté en el balanç saldos que haguessin de valorar-se d'acord amb aquests criteris.

11.2. Línies de crèdit

Durant l'exercici l'institut no ha contractat cap línia de crèdit ni tampoc a la data de tancament manté en balanç saldos que hagin de valorar-se d'acord amb aquests criteris.

11.3. Informació sobre els riscos de tipus de canvi i de tipus d'interès.

- a) Riscos de tipus de canvi

L'institut no té deutes d'importants significatius en moneda diferent de l'euro i, per tant, no té riscos d'aquest tipus.

- b) Riscos de tipus d'interès

L'institut no manté passius financers valorats a cost amortitzat de manera que no té riscos d'aquesta naturalesa.

11.4 Avals o altres garanties concedides

a) Avals concedits

Durant l'exercici l'Institut no ha atorgat avals a favor de tercers, ni a la data de tancament manté avals atorgats a tercers.

b) Avals executats

Per la raó que s'assenyala a l'apartat a) anterior no s'han executat avals dels que hagi de respondre l'Ajuntament.

c) Avals reintegrats

En no mantenir avals a favor de tercers, ni haver de fer-se càrrec en exercicis anteriors de deutes de tercers, en l'exercici no s'han reintegrat avals a favor de l'Institut.

11.5. Altra informació

Morositat

Informació sobre el període mitjà de pagament a proveïdors. Disposició addicional tercera. " Deure de informació de la Llei 15/2010, de 5 de juliol".

	2016	2015
	Dies	Dies
Període mig de pagament a proveïdors	4,07	7,75
Rati de les operacions pagades	2,65	6,24
Rati de les operacions pendents de pagament	19,79	20,61

	Import (euros)	Import (euros)
Total pagaments realitzats	1.836.140,76	1.289.140,29
Total pagaments pendents	165.735,56	151.722,43

12. COBERTURES COMPTABLES

L'Institut no manté deutes que hagin requerit la cobertura comptable.

13. ACTIUS CONSTRUÏTS O ADQUIRITS PER A ALTRES ENTITATS I ALTRES EXISTÈNCIES

No s'han produït operacions d'aquesta naturalesa durant l'exercici, ni a la data de tancament es mantenen en el balanç saldos derivats d'aquestes operacions.

14. MONEDA ESTRANGERA

A la data de tancament, l'Institut no té cap element d'actiu o passiu denominat en moneda diferent de l'euro, ni tampoc durant l'exercici s'han realitzat operacions en moneda estrangera.

15. TRANSFERÈNCIES, SUBVENCIONS I ALTRES INGRESSOS I DESPESES

15.1. Ingressos.

15.1.1. Transferències i subvencions rebudes

El detall dels imports registrats en l'exercici 2016 en concepte de transferències i subvencions rebudes es detallen a continuació:

Terçer	Comentari	Euros
Ajuntament de Barcelona	Aportació inicial	6.965.651,82
Ajuntament de Barcelona	Aportació addicional ajust pròrroga	1.655.000,00
Ajuntament de Barcelona	Altres Aportacions addicionals <i>Veure quadre (1)</i>	329.846,50
Ajuntament de Barcelona - Via Cte. Programa en matèria de serveis socials Generalitat	Aportacions en Matèria de Serveis Socials	1.697.425,79
I.M. Parcs i Jardins	Encomanda de Gestió suport a la integració Parcs i Jardins	40.500,00
I.M Municipal Educació	Conveni per a l'Atenció a la Infància amb Discapacitat	13.606,89
Generalitat de Catalunya Dep. de Treball, Afers Socials i Famílies	Projectes Agència Col·locació i Acció Serveis Integrals Orientació i acompanyament	25.570,41
Generalitat de Catalunya Dep. de Treball, Afers Socials i Famílies	Conveni Interadministratiu Finançament EIPI's	865.902,33
TOTAL		11.599.503,74

Detall de les transferències addicionals rebudes (quadre 1):

Finaltat	euros
Finançament servei d'atenció residencial urgent a persones amb discapacitat	199.554,02
cofinançament Conveni bianual amb Fundació privada ECOM Projecte "Del CONEIXEMENT al RECONÈIXEMENT"	2.900,00
Aportació execució projecte Temps per Tu	25.544,22
Fons IEET Projecte Aplicació Turisme accessible	40.000,00
Regularització cost de personal processos selectius i altres	7.733,18
Aplicació a 2016 Fons IEET Projecte Pla estratègic Turisme inclusiu	54.115,08
SUMA	329.846,50

Les transferències i subvencions descrites compleixen els requisits de reconeixement i valoració descrits a la nota 4.9.

15.1.2. Vendes i prestacions de serveis

- Els ingressos obtinguts per vendes i prestacions de serveis es detallen a continuació classificats en funció dels béns i/o serveis comercialitzats:

	2.016	2.015
Drets ús Habitació i repercussió de consums de usuaris del Servei Municipal d'Assistent personal ubicats en pisos Vila Olímpica i AV Diagonal	6.640,23	6.128,62
Prestacions de serveis	6.640,23	6.128,62
Suma Vendes i Prestació de serveis	6.640,23	6.128,62



15.1.3. Altres ingressos

Es seu detall és el següent:

	Saldo 01/01/16	Traspassos a resultats	Saldo 31/12/16
Subvencions finançament immobilitzat			
Subvenció "Cessió Drets d'usdefruit"	141.211,37	(13.185,81)	128.025,56
Subvencions finançaments actius a curt			
Periodificació Transf. Fons IEET Proj. Pla Turisme Inclusiu	54.115,08	(54.115,08)	0,00
Periodificació Transf. Fons IEET Proj. Acces. Univ. Patrimoni. Cultural		60.000,00	60.000,00
Periodificació Transf. Fons IEET Proj. Art Impossible		51.000,00	51.000,00
	195.326,45	43.699,11	239.025,56

15.2. Despeses.

15.2.1. Transferències i subvencions concedides

El detall de les transferències i subvencions concedides en l'exercici es facilita a continuació:

Marc Normatiu	Descripció Finalitat	Entitat receptora	2016
Conveni Ajuntament de Barcelona Àrea Metropolitana de Barcelona	Aportacions al sistema de Transport Especial en el marc del Conveni Ajuntament Àrea Metropolitana de Barcelona	Transports Ciutat Comtal i AMB Informació i Serveis (abans CETRAMSA)	2.593.072,58
Convocatòria ordinària de subvencions 2016	Finançament de projectes en el àmbits següents: Programes de Vida independent, Atenció social i Integració laboral	Entitats beneficiàries en marc de la Convocatòria General de l'Ajuntament.	1.230.000,00
Atorgament subvenció mitjançant concessió directa i la formalització d'un acord.	Subvenció de despeses d'assistent Personal 2016	Beneficiaris del Servei d'assistent Personal	1.174.609,99
Subvencions extraordinàries via Annex a Conveni Marc Xarxa de inserció laboral	Finançament de projectes que promouen la inserció laboral en el mercat de treball ordinari.	Entitats que formen part de la Xarxa d'Inserció laboral	390.500,00
Altres subvencions extraordinàries concedides via conveni	Col·laboració en projectes diversos d'acord amb les prioritats de l'IMPD	Entitats diverses (veure nota 2.3.)	194.170,06
Altres subvencions extraordinàries concedides via conveni (de capital)	Participació en projecte de construcció d'un servei de Llar Residència d'acord amb antecedents esmenats en Pla d'equipaments.	Fundació P. via Assistencial	400.000,00
Concessió Ajuts per allotjaments (SARUPD)	Servei d'atenció residencial urgent a persones amb discapacitat	Persones amb discapacitat en situació de risc	199.424,96
Conveni amb alumnes FP Dual	Col·laboració en processos de formació alumnes de FP de grau mig i superior	Alumnes adscrits a l'IMPD en el marc del Conveni de l'Ajuntament de Barcelona per impartir pràctiques FP Dual	5.714,96
TOTAL			6.187.492,55

No s'han produït reintegraments.

15.2.2. Despeses de personal

- Les despeses de personal de l'exercici es detallen a continuació:

	2016	2015
Sous i salaris	2.551.872,57	2.182.233,93
Indemnitzacions		
Sous salaris i assimilats	2.551.872,57	2.182.233,93
Cotitzacions socials de l'ocupador	592.502,41	588.362,17
Aportacions a sistemes complementaris de pensions		
Altres despeses socials (1)	10.238,39	19.496,60
Prestacions socials		
Variació de la Provisió premis anys de servei		0,00
Càrregues socials	602.740,80	607.858,77
DÉSPESES DE PERSONAL	3.154.613,37	2.790.092,70

- (1) Formació, Reconeixements mèdics, Assistència mèdic farmacèutica i reconeixements mèdics.

El personal es regeix per les condicions establertes a l'Acord regulador de les condicions de treball dels empleats públics de l'Ajuntament de Barcelona de data 28 d'abril de 2009 per als anys 2008-2011 prorrogat per els anys 2013-2015 que ha estat denunciat en data 22 de setembre de 2015. De conformitat amb el previst en l'art. 15.2 el seu contingut normatiu es manté en vigor en tant no s'acordi un de nou.

El nombre mitjà d'empleats en l'exercici 2016 a 31 de desembre s'ha detallat a la nota 1.7 d'aquesta memòria.

15.2.3. Altres despeses de gestió ordinària

	2.016	%	2.015	Variació	% Var.
Lloguers	26.784	1%	24.569	2.215	9%
Reparacions i conservació	165.012	8%	139.558	25.455	18%
Serveis professionals externs	125.750	6%	70.847	54.903	77%
Assegurances	8.206	0%	9.035	(829)	-9%
Publicitat i propaganda	48.485	2%	19.852	28.633	144%
Subministraments	72.529	4%	69.409	3.119	4%
Comunicacions	85.656	4%	47.574	38.082	80%
Treballs realitzats per tercers	1.455.181	71%	847.420	607.761	72%
Material fungible d'oficina	22.004	1%	17.711	4.293	24%
Locomoció	14.506	1%	13.307	1.199	9%
Altres despeses	14.295	1%	15.564	(1.269)	-8%
TOTAL	2.038.409	100%	1.274.846	763.564	60%

16. PROVISIONS I CONTINGÈNCIES

16.1. El detall del moviment de les provisions reconegudes en el passiu del balanç, tant a curt com a llarg termini, durant l'exercici ha estat el següent:

Epígraf	Saldo a 1.01.2016		(+) Dotacions		(+) Augments per actualitzacions *		(-) Disminucions		Saldo a 31.12.2016	
	Llarg termini	Curt termini	Llarg termini	Curt termini	Llarg termini	Curt termini	Llarg termini	Curt termini	Llarg termini	Curt termini
Paga extra desembre 2012		64.141,92					0,00	64.141,92	0,00	0,00
TOTAL	0,00	64.141,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64.141,92	0,00	0,00

Provisió paga extra 2012

L'epígraf de provisions a curt termini inclou per import de 64.141,92 euros la quantia de la paga extraordinària de desembre del exercici 2012 que s'hagués tingut d'abonar al personal de l'entitat abans de finalitzar l'exercici 2012, però que va estar suprimida per l'article 2.1 del Reial Decret Llei 20/2012, de 13 de juliol, de mesures per a garantir l'estabilitat pressupostària i de foment de la competitivitat. L'article 2.4 d'aquesta disposició preveu que "les quantitats derivades de la supressió de la paga extraordinària i de les pagues addicionals de complement específic o pagues addicionals equivalents, d'acord amb el disposat en aquest article, es destinaran en exercicis futurs a realitzar aportacions a plans de pensions o contractes d'assegurança col·lectiva que incloguin la cobertura de la contingència de jubilació, amb subjecció al que estableix la Llei Orgànica 2/2012, d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera i en els termes i amb l'abast que es determini en les corresponents lleis de pressupostos".

La Llei 48/2015, de 29 d'octubre, de Pressupostos Generals de l'Estat per l'any 2016 a la disposició addicional dotzena apartat ú.1 estableix que cada Administració Pública, en el seu àmbit, podrà aprovar l'abonament de quantitats en concepte de recuperació de la paga extraordinària i de les pagues addicionals de complement específic o pagues addicionals equivalents. Amb Decret d'Alcaldia de 17 de desembre de 2015, s'autoritza a les entitats a abonar dins l'exercici 2016 la quantia restant de la paga extraordinària de desembre de l'exercici 2012.

La Llei 36/2014, de 26 de desembre, de Pressupostos Generals de l'Estat per l'any 2015 a la disposició addicional dotzena apartat ú.1 estableix que cada Administració Pública, en el seu àmbit, podrà aprovar l'abonament de quantitats en concepte de recuperació de la paga extraordinària i de les pagues addicionals de complement específic o pagues addicionals equivalents.

Durant el 2015 l'Entitat va realitzar la devolució de 50,27 % segons decret d'alcaldia 1437/2015. L'any 2016 l'entitat va abonar al 2016 el 49,73% restant 64.191,92 € per la qual cosa es cancel·la la provisió a curt termini

16.2. Passius contingents

A data de tancament de l'exercici no té obligacions possible o presents que puguin qualificar-se com a passius contingent si sobre les que calgui informar en la memòria.

16.3. Actius contingents

A data de tancament de l'exercici no té actius de naturalesa contingent dels que calgui informar en la memòria.

17. INFORMACIÓ SOBRE EL MEDI AMBIENT

L'institut no ha registrat obligacions amb càrrec al pressupost de l'exercici que tinguin incidència concreta en el medi ambient.

18. ACTIUS EN ESTAT DE VENDA

A la data de tancament l'Institut no manté en el balanç actius no corrents el valor comptable dels quals hagi de recuperar-se a través de la seva venda.

19. PRESENTACIÓ PER ACTIVITATS DEL COMPTE DEL RESULTAT ECONÒMIC-PATRIMONIAL

Per l'execució de les seves operacions, l'institut estructura el seu pressupost en un únic programa, el 23411 Atenció a les persones amb situació de discapacitat. Conseqüentment, tant la liquidació del pressupost com el compte del resultat econòmic patrimonial són representatius d'aquesta activitat.

20. OPERACIONS PER ADMINISTRACIÓ DE RECURSOS PER COMPTED'ALTRES ENS PÚBLICS

L'institut no té operacions per administració de recursos per compte d'altres ens públics.

21. OPERACIONS NO PRESSUPOSTÀRIES DE TRESORERIA

A continuació s'informa sobre les operacions no pressupostàries de tresoreria que comprenen aquelles operacions realitzades durant l'exercici que han donat lloc al naixement o extinció de:

- Deutors i creditors que, d'acord amb la normativa vigent per a l'Entitat, no s'hagin d'imputar al seu pressupost, ni en el moment del seu naixement ni en el del seu venciment.
- Partides representatives de cobraments i pagaments pendents d'aplicació definitiva, tant per operacions pressupostàries com no pressupostàries.

21.1. Estat de deutors no pressupostaris.

Concepte	Saldo Inicial	Modific. Saldo Inicial	Càrrecs Exercici	Total Deutors	Abonaments Exercici	Saldo Deutor Final
TOTAL	200	0	412.124,56	412.324,56	412.324,56	0
DEUTORS	200	0	412.124,56	412.324,56	412.324,56	0
Total Prov. Fons ADOPJ/BC F.	200	0	412.124,56	412.324,56	412.324,56	0
558 Provis. fons Pag. just. i best.	200	0	412.124,56	412.324,56	412.324,56	0
5580000001 009 - LA CAIXA CC 0200149269 ADOPJ	0	0	199.424,96	199.424,96	199.424,96	0
5581000515 009 - LA CAIXA CC 2201760203 Bestretes	200	0	6.249,80	6.449,80	6.449,80	0
5584000001 009 - LA CAIXA CC 0200149269 ADOPJ	0	0	200.000,00	200.000,00	200.000,00	0
5585000515 009 - LA CAIXA CC 2201760203 Bestretes	0	0	6.449,80	6.449,80	6.449,80	0

21.2. Estat de creditors no pressupostaris.

Concepte	Saldo Inicial	Modific. Saldo Inicial	Abonaments Exercici	Total Creditors	Càrrecs Exercici	Saldo Creditor Final
TOTAL	(122.736,73)		1.331.804,17	(1.454.540,90)	1.331.563,55	(122.977,35)
CREDITORS	(122.736,73)		1.331.804,17	(1.454.540,90)	1.331.563,55	(122.977,35)
Total Creditors no Pressupost			7.171,00	(7.171,00)	7.171,00	
419. Altres creditors no pressupost			7.171,00	(7.171,00)	7.171,00	
4190000011 Aport. Obligatòries pla pensions			1.908,34	(1.908,34)	1.908,34	
4190000021 Assistència sanitària concertada			4.104,98	(4.104,98)	4.104,98	
4190000029 Reintegrant devolució nòmina			578,84	(578,84)	578,84	
4194000999 Altres Ingressos pendents d'aplicació						
4197000002 Reintegrant lliuraments			578,84	(578,84)	578,84	
Total Admín.Púb.creditores	(119.872,08)		1.323.709,17	(1.443.581,25)	1.321.527,90	(122.053,35)
475 Hisenda Púb.Cred.diver.conc.	(62.699,59)		551.210,61	(613.910,20)	548.665,09	(65.245,11)
4750000000 Hisenda pública, creditora per IVA			30.119,17	(30.119,17)	30.119,17	
4751000000 Retencions IRPF Personal	(61.053,98)		491.857,19	(552.911,17)	494.692,73	(58.218,44)
4751110000 Reten. assistència a tribunals d'oposicions			11,26	(11,26)	11,26	
4751140000 Altres retencions rendes del treball (2%)	(11,54)		91,76	(103,30)	103,30	
4751150000 Ret.cursos, confer. i d'altres (21%)			567,00	(567,00)	567,00	
4751180000 IRPF Becaris			22,52	(22,52)	11,26	(11,26)
4751200000 Retencions professionals (15%)	(513,00)			(513,00)	513,00	
4751230000 Retencions Activitats Econ. estimació (1%)			42,70	(42,70)	42,70	
4751280000 Retencions professionals residents (21%)	(133,35)			(133,35)	133,35	
4751290000 Professionals residents (nou establiment - 9%)			27,00	(27,00)	27,00	
4751730000 Retencions professionals (19%)	(787,32)			(787,32)	787,32	
4751830000 Retencions professionals (15%)	(200,40)		25.904,10	(26.104,50)	19.164,55	(6.939,95)
4751850000 Ret.professional - nou establiment - (7%)			2.184,15	(2.184,15)	2.108,69	(75,46)
4759900000 Retencions pend. pagament al tercer			383,76	(383,76)	383,76	
476 Organismes prev.social,cred.	(57.172,49)		772.498,56	(829.671,05)	772.862,81	(56.808,24)
4760000000 Seguretat Social personal laboral	(23.261,84)		310.632,91	(333.894,75)	310.632,20	(23.262,55)
4760000001 Seguretat Social funcionaris integrat	(5.066,04)		49.397,53	(54.463,57)	50.407,52	(4.056,05)
4760000002 Seg.Social funcionaris de nou ingrés	(17.264,76)		254.986,53	(272.251,29)	254.207,85	(18.043,44)
4760000004 S.S.func.interins practiq.nou ingrés	(11.579,85)		157.481,59	(169.061,44)	157.615,24	(11.446,20)
Total Flances/Dipòsits rebuts	(2.864,65)		924,00	(3.788,65)	2.864,65	(924,00)
560 Flances rebudes a c/termini	(2.864,65)		924,00	(3.788,65)	2.864,65	(924,00)
5600000001 Dipòsit: definitiu metàl·lic	(2.864,65)		924,00	(3.788,65)	2.864,65	(924,00)
561 Dipòsits rebuts a c/termini						
5610000000 Caixa de dipòsits municipal						

21.3. Estat de partides pendents d'aplicació:

a) Cobraments pendents d'aplicació

Concepte	Saldo Inicial	Modif. Saldo Inicial	Cobraments Exercici	Total Cobraments	Cobraments Apli. Exercici	Saldo Pend. Apl. Final
TOTAL	0	0	11.200.603,74	(11.200.603,74)	11.680.603,74	480.000,00
PARTIDES PENDENTS APLICACIÓ	0	0	11.200.603,74	(11.200.603,74)	11.680.603,74	480.000,00
Total Cobraments Pendent aplicació	0	0	11.200.603,74	(11.200.603,74)	11.680.603,74	480.000,00
554	0	0	11.200.603,74	(11.200.603,74)	11.680.603,74	480.000,00
5549000501 Ingressos facturació	0	0	194.870,49	(194.870,49)	194.870,49	0
5549000700 Aportacions Residents	0	0	6.640,23	(6.640,23)	6.640,23	0
5549000999 Altres Ingressos Pendent d'aplicació	0	0	1.694.091,38	(1.694.091,38)	2.174.091,38	480.000,00
5549900001 Pendent d'aplicació Ajuntament	0	0	9.305.001,64	(9.305.001,64)	9.305.001,64	0

Rest a pendent d' aplicar la devolució d'una transferència emesa erròniament a favor de de Transports de Barcelona S.A. en comptes de a favor de Transports Ciutat Comtal SA (empresa gestora del servei de transport especial). La devolució es va fer efectiva en data 9/1/2017 , i es va registrar el corresponen reintegrament al pressupost 2016.

b) Pagaments pendents d'aplicació

En les seves operacions l'institut no utilitza el compte Pagaments pendents d'aplicació.

22. CONTRACTACIÓ ADMINISTRATIVA. PROCEDIMENTS D'ADJUDICACIÓ

A continuació es detallen els imports agregats de les contractacions administratives realitzades en l'exercici en funció dels procediments d'adjudicació.

Tipus de contracte	Procediment obert			Procediment restringit			Procediment negociat			Diàleg comp.	Adjudicació directa	Derivats d'acords Marcs	Total
	Multi. criteri	Únic criteri	Tot al	Multi criteri	Únic criteri	Tot al	Amb publ.	Sense publictat	Total				
D'obres											110.878,42		110.878,42
De subministraments											21.253,91	39.652,35	60.906,26
De serveis								16.625,40	16.625,40		1.726.753,23	61.035,02	1.804.413,65
Altres													
TOTAL								16.625,40	16.625,40		1.858.885,56	100.687,37	1.976.198,33

23. VALORS REBUTS EN DIPÒSIT

El detall dels conceptes mitjançant els quals es registren comptablement els valors rebuts en dipòsit, entre els quals s'inclouen els avals i les assegurances de caució rebuts, és el següent:

Concepte		Saldo a 1 de gener	Modifica saldo Inicial	Dipòsits rebuts en l'exercici	Total devolucions reconegudes	Total dipòsits rebuts	Dipòsits cancel·lats	Dipòsits pendents de devolució a 31 de desembre
Codi	Descripció							
	E.2014076 suport projectes subvencionables	2.864,65				0,00	2.864,65	0,00
	E.2015040 Gestió PIs Pont V. indep.	0,00	924,00			924,00		924,00
Total		2.864,65	924,00	0,00	0,00	924,00	2.864,65	924,00

24. INFORMACIÓ PRESSUPOSTÀRIA

24.1. Exercici corrent.

1) Pressupost de despeses

a) Modificacions de crèdit

Econòmic	Text Econòmic	Orgànic	CRÈDITS EXTRAORD	AMPLIAC.	TRANSFER (+)	INCorp. ROMANENTS	GENÉR. INGRESSOS	TOTAL MODIF.
Programa	Text Programa	SUPL. CRED.		SALDO MINIS	TRANSFER (-)	AJUSTOS PRÒRROGA	BAIXES PER ANUL.	
1	DESPESES DE PERSONAL	100					439.442,13	502.442,13
2	ACTUACIONS DE PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL	63.000,00						
2	DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS	100				54.115,08	1.253.534,30	1.178.814,38
2	ACTUACIONS DE PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL				128.835,00			
3	DESPESES FINANCERES	100			300			300
2	ACTUACIONS DE PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL							
4	TRANSFERENCIES CORRENTS	100			25.000,00		318.454,02	89.254,02
2	ACTUACIONS DE PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL				254.200,00			
6	INVERSIONS REALS	100			5.235,00		108.800,00	66.535,00
2	ACTUACIONS DE PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL				47.500,00			
7	TRANSFERENCIES DE CAPITAL	100			400.000,00			400.000,00
2	ACTUACIONS DE PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL							
TOTAL GEN		63.000,00			430.535,00	54.115,08	2.120.230,45	2.237.345,53
					430.535,00			

b) Romanents de crèdit

Econòmica	INCORPORABLES	INCORPORABLES	SALDOS
Capítol 1	69.110,60		69.110,60
Capítol 2	30.011,45	75.200,00	105.211,45
Capítol 3	532,73		532,73
Capítol 4	478,43		478,43
Capítol 6	3,68	35.800,00	35.803,68
Capítol 7			
Capítol 8	10,00		10,00
TOTALS	100.146,89	111.000,00	211.146,89

	Saldo d'autoritzacions	Saldo de disposicions	Saldos crèdit	Total
Cap.1	2.387,00		66.723,60	69.110,60
Cap.2	12.188,81	5.778,20	87.244,44	105.211,45
Cap.3	212,73		320,00	532,73
Cap.4		0,25	478,18	478,43
Cap.6			35.803,68	35.803,68
Cap.7				
Cap.8			10,00	10,00
SUMA	14.788,54	5.778,45	190.579,90	211.146,89

- c) Creditors per operacions pendents d'aplicar al pressupost.
No es registren operacions d'aquest tipus durant l'exercici.

2) Pressupost d'Ingressos

a) Procés de gestió

a.1) Drets anul·lats.

En l'execució del pressupost no s'han produït operacions d'anul·lacions de ingressos.

a.2) Drets cancel·lats. No es registren a l'Entitat

En l'execució del pressupost no s'han produït operacions de cancel·lació d'ingressos.

a.3) Recaptació neta

Econòmic	Text Econòmic	Orgànic	RECAPTACIÓ TOTAL	DEVOL. INGRESSOS	RECAPTACIÓ NETA
Programa	Text Programa				
3	TAXES I ALTRES INGRESSOS	100	19.967,73	0,00	19.967,73
2	ACTUACIONS DE PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL				
4	TRANSFERENCIES CORRENTS	100	8.209.125,01	0,00	8.209.125,01
2	ACTUACIONS DE PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL				
5	INGRESSOS PATRIMONIALS	100	305,00	0,00	305,00
2	ACTUACIONS DE PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL				
TOTAL			8.229.397,74	0,00	8.229.397,74

d) Devolucions d'ingressos

En l'execució del pressupost no s'han produït operacions de devolució de ingressos.

e) Compromisos d'ingrés.

Al tancament de l'exercici no hi ha operacions de compromís de ingrés.

24.2. Exercicis tancats.

1) Pressupost de despeses. Obligacions de pressupostos tancats.

Econòmic	Text Econòmic	Orgànic	OBL.REC. AL 1.1	MODIFIC. I ANUL.	TOTAL OBL. REC.	PRESCRIP	PAGAM. REALITZATS	OBL. PENDENT PAG.
Programa	Text Programa							
1 2	DESPESES DE PERSONAL	100	2.992,50	0	2.992,50	0	2.992,50	0
2 2	DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS	100	250.246,23	0	250.246,23	0	250.246,23	0
4 2	TRANSFERENCIES CORRENTS	100	920.249,76	-173.057,27	747.192,49	0	747.192,49	0
6 2	INVERSIONS REALS	100	726	0	726	0	726	0
	TOTAL GEN		1.174.214,49	-173.057,27	1.001.157,22	0	1.001.157,22	0

2) Drets a cobrar de pressupostos tancats

a) Drets pendents de cobrament totals

Econòmic	Text Econòmic	Orgànic	SALDO INICIAL	DRETS RECONEGUTS PEND. COBRAMENT	DRETS ANUL.	DRETS CANCEL.	DRETS NETS	RECAPTAT
Programa	Text Programa	MODIFIC. S.I.						
34180 2	EQUIPAMENTS RESIDENCIALS	100	1.521,88	1.521,88			1.521,88	
40000 2	Manteniment IMD	100	163.586,86	163.586,86			163.586,86	163.586,86
40004 2	Cte. programa amb Dep. Benestar i família	100	1.697.425,79	1.697.425,79			1.697.425,79	1.697.425,79
41000 2	Transf. corrents de OAAA de L'AIUNT	100	4.762,41	4.762,41			4.762,41	4.762,41
45002 2	Trf. en matèria de serveis socials i igualtat	100	141.941,87	141.941,87			141.941,87	141.941,87
45050 2	TRF. EN MATÈRIA DE OCUPACIÓ I DES LOCAL	100	139.014,10	139.014,10			139.014,10	85.966,55
49000 3	TRF DE L'EXTERIOR	100	60.362,47	60.362,47			60.362,47	
	TOTAL		2.208.615,38	2.208.615,38			2.208.615,38	2.093.683,48
				114.931,90				


b) Drets anul·lats

En l'exercici no s'han produït operacions d'anul·lació de drets reconeguts en exercicis anteriors.

c) Drets cancel·lats

En l'exercici no s'han produït operacions de cancel·lació de drets reconeguts en exercicis anteriors.

3) Variació de resultats pressupostaris d'exercicis anteriors.



	Total variació de drets	Total variació d'obligacions	Variació de resultats pressupostaris d'exercicis anteriors
a) Operacions corrents		(173.057,27)	173.057,27
b) Operacions de capital			
1. TOTAL VARIACIÓ OPERACIONS NO FINANCERES (a+b)		(173.057,27)	173.057,27
c) Actius financers			
d) Passius financers			
2. TOTAL VARIACIÓ OPERACIONS FINANCERES (c+d)			
TOTAL (1+2)		(173.057,27)	173.057,27

24.3. Exercicis posteriors.

1) Compromisos de despesa amb càrrec a pressupostos d'exercicis posteriors.

Econòmic	Text Econòmic	Orgànic	AUTORITZAT	DISPOSAT
Programa	Text Programa			
2	DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS	100	4.476.108,15	44.292,91
2	ACTUACIONS DE PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL			
4	TRANSFERENCIES CORRENTS	100	4.401.013,33	971.013,33
2	ACTUACIONS DE PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL			
	TOTAL		8.877.121,48	1.015.306,24

2) Compromisos d'ingrés amb càrrec a pressupostos d'exercicis posterior.

No hi ha compromisos d'ingrés concertats en exercicis anteriors que tinguin repercussió en pressupostos d'exercicis futurs.

24.4. Execució de projectes de despesa.

En les següents taules es presenta informació individualitzada dels projectes de despesa que es trobaven en execució l'1 de gener o que s'han iniciat en el decurs de l'exercici. En la columna "Finançament afectat" s'indica si el projecte compta amb recursos afectats per al seu finançament.

1. RESUM D'EXECUCIÓ										
Codi projecte	Denominació	Any d'inici	Duració	Despesa prevista	Despesa compr omesa	Obligacions reconegudes			Despesa pendent de realitzar	Finanç. Afectat
						A 1 de gener	En l'exercici	Total		
	Pla estratègic desenvolupament Turisme Inclusiu	2015		54.115,08			54.115,08	54.115,08		54.115,08
	Aplicació turisme accessible	2016		40.000,00			40.000,00	40.000,00		40.000,00
	Millora accessibilitat patrimoni cultural	2016		60.000,00				0,00	60.000,00	60.000,00
	Festival Internacional Art Impossible	2016		51.000,00				0,00	51.000,00	51.000,00
	Convent prestació serveis CDIAP (centres desenvolupament infantil i atenció precoç)	2016		52.928,62			52.928,62	52.928,62		52.928,62
	Programa SIOAS/56/2015 Serveis Integrals d'orientació, acompanyament i suport	2016		31.963,01			31.963,01	31.963,01		31.963,01
	Programa "Tems de barri, tems per tu"	2016		25.544,22			24.452,08	24.452,08		25.544,22
	Programa "Del coneixement al reconeixement"	2016		2.900,00			2.900,00	2.900,00		2.900,00
	Programa SARÜPD ampliació places residencials	2016		199.554,02			199.554,02	199.554,02		199.554,02
	Total			463.889,87	0,00	0,00	405.912,81	405.912,81	111.000,00	463.889,87

2. ANUALITATS PENDENTS				
Codi projecte	Denominació	Despesa pendent de realitzar		
		2.017		Anys successius
	Pla estratègic desenvolupament Turisme Inclusiu	0		
	Millora accessibilitat patrimoni cultural	60.000		
	Festival Internacional Art Impossible	51.000		
	Total	111.000		

24.5. Despeses amb finançament afectat.

En el següent quadre s'informa per a cada despesa amb finançament afectat de les desviacions de finançament per agent, tant de l'exercici com acumulades.

Codi despesa	Descripció	Agent finançador		Coef. de finanç.	Desviacions de l'exercici		Desviacions acumulades	
		Tercer	Aplicació pressupostària		Positives	Negatives	Positives	Negatives
	Pla estratègic desenvol.Turisme Includiu	Fons IEET	0100.23411.22799	1		54.115,08		54.115,08
	Aplicació turisme accessible	Fons IEET	0100.23411.22719	1				
	Millora accessibilitat patrimoni cultural	Fons IEET	0100.23411.22719	1	60.000,00			
	Festival Internacional Art Impossible	Fons IEET	0100.23411.22606	1	51.000,00			
	Conveni prestació servels CDIAP	Generalitat de Catalunya	0100.23411.1* 0100.23411.21300	1				
	Programa SIOAS/56/2015	Generalitat de Catalunya	0100.23411.1*	1		6.392,60		
	Programa "Temps de barri, temps per tu"	Ajuntament de Barcelona	0100.23411.22719	1				
	Programa "Del coneixement al reconeixement"	Ajuntament de Barcelona	0100.23411.48903	1				
	Programa SARUPD ampliació places residencials	Ajuntament de Barcelona	0100.23411.48003	1				
Total					111.000,00	60.507,68		54.115,08

24.6. Romanent de tresoreria.

COMPONENTS	2016	2015
(+) Fons líquids	387.781,92	480.734,79
(+) Drets pendents de cobrament	3.562.195,55	2.208.615,38
(+) del pressupost corrent	3.447.263,65	2.046.079,93
(+) dels pressupostos tancats	114.931,90	162.535,45
(+) d'operacions no pressupostàries	0,00	0,00
(-) Obligacions pendents de pagament	2.683.064,20	1.296.951,22
(+) del pressupost corrent	2.560.086,85	1.152.628,09
(+) dels pressupostos tancats	0,00	21.586,40
(+) d'operacions no pressupostàries	122.977,35	122.736,73
(+) Partides pendents d'aplicació cobraments realitzats pendents d'aplicació definitiva	480.000,00	200,00
(-) pagaments realitzats pendents d'aplicació definitiva	480.000,00	200,00
Romanent de tresoreria total (1+2-3+4)	1.746.913,27	1.392.598,95
(-) Saldos de dubtós cobrament	114.931,90	139.402,89
(-) Excés de finançament afectat	111.000,00	54.115,08
Romanent de tresoreria per a despeses generals (I-II-III)	1.520.981,37	1.199.080,98


25. INDICADORS FINANCERS, PATRIMONIALS I PRESSUPOSTARIS

a) Indicadors financers i patrimonials

- 1) LIQUIDITAT IMMEDIATA: Reflecteix el percentatge de deutes pressupostaris i no pressupostaris que es poden atendre amb la liquiditat immediatament disponible.
Fons líquids: efectiu i altres actius líquids equivalents.

	2016	2015
Fons Líquids (1)	388.356,96	480.734,79
Obligacions pendents de pagament (2)	2.718.238,23	1.296.751,22
Liquiditat immediata (1/2)	0,14	0,37

- 2) LIQUIDITAT A CURT TERMINI: Reflecteix la capacitat que té l'entitat per atendre a curt termini les seves obligacions pendents de pagament.



	2016	2015
Fons Líquids (1)	388.356,96	480.734,79
Drets pendents de cobrament (2)	3.447.263,65	2.069.212,49
Passiu corrent (3)	2.885.113,19	1.437.788,92
Liquiditat a curt termini (1+2)/(3)	1,33	1,77

- 3) LIQUIDITAT GENERAL: Reflecteix en quina mesura tots els elements patrimonials que componen l'actiu corrent cobreixen el passiu corrent $\frac{\text{Actiu corrent}}{\text{Passiu corrent}}$

	2016	2015
Actiu corrent (1)	4.315.620,61	2.550.147,28
Passiu corrent (2)	2.885.113,19	1.437.788,92
Liquiditat General (1/2)	1,50	1,77

- 4) ENDEUTAMENT PER HABITANT: En les entitats territorials i els seus organismes autònoms, aquest índex distribueix el deute total de l'entitat entre el nombre d'habitants.

$$\frac{\text{Passiu corrent} + \text{Passiu no corrent}}{\text{Nombre d'habitants}}$$

	2016	2015
Passiu No corrent (1)		
Passiu corrent (2)	2.885.113,19	1.437.788,92
Nombre habitants (3)	1.608.746	1.604.555
Endeutament per habitant (1+2)/(3)	1,79	0,90

- 5) ENDEUTAMENT: Representa la relació entre la totalitat del passiu exigible (corrent i no corrent) respecte al patrimoni net més el passiu total de l'entitat.

$$\frac{\text{Passiu corrent} + \text{Passiu no corrent}}{\text{Passiu corrent} + \text{Passiu no corrent} + \text{Patrimoni net}}$$

	2016	2015
Passiu No corrent (1)	0,00	0,00
Passiu corrent (2)	2.885.113,19	1.437.788,92
Patrimoni Net (3)	1.751.611,04	1.447.245,79
Endeutament (1+2) / (1+2+3)	0,62	0,50

- 6) RELACIÓ D'ENDEUTAMENT: Representa la relació existent entre el passiu corrent i el no corrent.

$$\frac{\text{Passiu corrent}}{\text{Passiu no corrent}}$$

No aplica

- 7) FLUX DE CAIXA: Reflecteix en quina mesura els fluxos nets de gestió de caixa cobreixen el passiu de l'entitat. $\frac{\text{Passiu no corrent}}{\text{Fluxos nets de gestió}} + \frac{\text{Passiu corrent}}{\text{Fluxos nets de gestió}}$

Fluxos nets de gestió: Import dels "Fluxos nets d'efectiu per activitats de gestió" de l'estat de fluxos d'efectiu.

	2016	2015
Passiu No corrent (1)		0,00
Passiu corrent (2)	2.885.113,19	1.437.788,92
Flux nets de gestió (3)	-92.377,83	208.396,89
Flux de caixa (1)/(3) + (2)/(3)	-31,23	6,90

- 8) PERÍODE MITJÀ DE PAGAMENT A CREDITORS COMERCIALS: Reflecteix el nombre de dies que per terme mitjà l'entitat triga a pagar als seus creditors comercials derivats, en general, de l'execució dels capítols 2 i 6 del pressupost. S'obté aplicant les regles establertes per calcular el "període mitjà de pagament" als efectes del subministrament d'informació sobre el compliment dels terminis de pagament de les entitats locals. S'ha de calcular un únic indicador referit a tot l'exercici i al conjunt dels deutes inclosos en el seu càlcul.

$$\frac{\sum(\text{Nombre de dies període pagament} \times \text{import pagament})}{\sum \text{import pagament}}$$

	2016	2015
PERÍODE MIG PAGAMENT	27,44	23,79

- 9) **PERÍODE MITJÀ DE COBRAMENT:** Reflecteix el nombre de dies que per terme mitjà l'entitat triga a cobrar els seus ingressos, és a dir, a recaptar els seus drets reconeguts derivats de l'execució dels capítols 1 a 3 i 5, exclosos d'aquest últim capítol els Ingressos que derivin d'operacions financeres.

$$\frac{\sum(\text{Nombre de dies període cobrament} \times \text{Import cobrament})}{\sum \text{Import cobrament}}$$

	2016	2015
DRETS PENDENTS COBRAMENT(1)	3.447.263,65	2.046.079,93
DRETS RECONEGUTS NETS(2)	11.676.661,39	10.595.782,15
PERÍODE MIG COBRAMENT(1/2 x 365)	107,76	70,48

L'entitat calcula el període mitjà de cobrament respecte dels recursos dels quals sigui titular

10) **RÀTIOS DEL COMPTE DEL RESULTAT ECONÒMIC PATRIMONIAL.**

Per a l'elaboració de les ràtios següents s'han de tenir en compte les equivalències amb els corresponents epígrafs del compte del resultat econòmic patrimonial de l'entitat:

		2016	2015
Ingressos de gestió ordinària	IGOR	11.643.800,77	10.554.392,40
Ingressos tributaris i urbanístics	ING. TRIB	0,00	0,00
Transferències i subvencions rebudes	TRANSFR	11.599.503,74	10.548.263,78
Vendes i prestació de serveis	V. I PS	6.640,23	6.128,62
Despeses de gestió ordinària	DGOR	11.569.437,13	10.329.128,27
Despeses de personal	D. PERS	3.154.613,37	2.790.092,70
Transferències i subvencions concedides	TRANSFC	6.313.899,24	6.201.293,67
Aprovisionaments	APROV	0,00	0,00
Resta de despeses gestió ordinària	Resta DGOR	2.100.924,52	1.337.741,90

i. Estructura dels Ingressos.

INGRESSOS DE GESTIÓ ORDINÀRIA (IGOR)	2016	2015
ING. TRIB/IGOR	0,0	0,0
TRANSFR/IGOR	1,0	1,0
V I PS/IGOR	0,0	0,0
Resta IGOR/IGOR	0,0	0,0

ii. Estructura de les despeses.

DÈSPESES DE GESTIÓ ORDINÀRIA (DGOR)	2016	2015
D. PERS. / DGOR	0,27	0,27
TRANSFC/DGOR	0,55	0,60
APROV/DGOR	0,00	0,00
Resta DGOR/DGOR	0,18	0,13

- iii. Cobertura de les despeses corrents: posa de manifest la relació existent entre les despeses de gestió ordinària i els ingressos de la mateixa naturalesa.


Despeses de gestió ordinària
Ingressos de gestió ordinària

	2016	2015
DGOR/IGOR	0,99	0,98

2. Indicadors pressupostaris

a) Del pressupost de despeses corrent:

- 1) EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES: Reflecteix la proporció dels crèdits aprovats en l'exercici que han donat lloc a reconeixement d'obligacions pressupostàries. És l'execució del pressupost.



	2016	2015
Obligacions reconegudes netes (1)	11.495.404,34	10.476.708,23
Crèdits definitius (2)	11.706.551,23	10.548.007,64
Execució del pressupost de despeses (1/2)	0,98	0,99

- 2) REALITZACIÓ DE PAGAMENTS: Reflecteix la proporció d'obligacions reconegudes en l'exercici el pagament de les quals ja s'ha efectuat a la finalització d'aquest respecte al total d'obligacions reconegudes.

	2016	2015
Pagaments líquids (1)	8.935.317,49	9.324.080,14
Obligacions reconegudes netes (2)	11.495.404,34	10.476.708,23
Realització de pagaments (1/2)	0,78	0,89

- 3) DESPESA PER HABITANT: Per a les entitats territorials i els seus organismes autònoms, aquest índex distribueix la totalitat de la despesa pressupostària efectuada en l'exercici entre els habitants de l'entitat.

	2016	2015
Obligacions reconegudes netes (1)	11.495.404,34	10.476.708,23
Nombre habitants (2)	1.604.555,00	1.604.555,00
Despesa per habitant (1/2)	7,16	6,53

- 4) **INVERSIÓ PER HABITANT:** Per a les entitats territorials i els seus organismes autònoms, aquest índex distribueix la totalitat de la despesa pressupostària per operacions de capital efectuada en l'exercici entre el nombre d'habitants de l'entitat.

	2016	2015
OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES(Cap. VI I VII) (1)	448.731,32	8.470,00
NOMBRE DE HABITANTS (2)	1.608.746,00	1.604.555,00
INVERSIÓ PER HABITANT (1/2)	0,28	0,01

- 5) **ESFORÇ INVERSOR:** Mostra la proporció que representen les operacions de capital efectuades en l'exercici en relació amb la totalitat de les despeses pressupostàries efectuades en l'exercici esmentat.

	2016	2015
OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES(Cap. VI I VII) (1)	448.731,32	8.470,00
OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES (2)	11.495.404,34	10.476.708,23
ESFORÇ INVERSOR (1/2)	0,04	0,00

b) Del pressupost d'ingressos corrent:

- 1) **EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST D'INGRESSOS:** reflecteix la proporció que sobre els ingressos pressupostaris previstos suposen els ingressos pressupostaris nets, això és, els drets reconeguts nets.

	2016	2015
DRETS RECONEGUTS NETS(1)	11.676.661,39	10.595.382,15
PREVISIONS DEFINITIVES(2)	11.706.551,23	10.548.007,64
EXECUCIO PRESSUPOST INGRESSOS(1/2)	1,00	1,00

- 2) **REALITZACIÓ DE COBRAMENTS:** reflecteix la proporció que suposen els cobraments obtinguts en l'exercici sobre els drets reconeguts nets.

	2016	2015
RECAPTACIO NETA(1)	8.229.397,74	8.549.302,22
DRETS RECONEGUTS NETS(2)	11.676.661,39	10.595.382,15
REALITZACIO DE COBRAMENTS(1/2)	0,70	0,81

- 3) **AUTONOMIA:** mostra la proporció que representen els ingressos pressupostaris efectuats en l'exercici (excepte els derivats de subvencions i de passius financers) en relació amb la totalitat dels ingressos pressupostaris efectuats en l'exercici esmentat.

	2016	2015
DRETS RECONEGUTS NETS(1)	11.676.661,39	10.595.382,15
DRETS RECONEGUTS NETS TOTALS(2)	11.676.661,39	10.595.382,15
AUTONOMIA(1/2)	1,00	1,00

- 4) **AUTONOMIA FISCAL:** reflecteix la proporció que representen els Ingressos pressupostaris de naturalesa tributària efectuats en l'exercici en relació amb la totalitat dels ingressos pressupostaris efectuats en l'exercici esmentat.

	2016	2015
DRETS RECONEGUTS NETS(1)	19.967,73	6.128,62
DRETS RECONEGUTS NETS TOTALS(2)	11.676.661,39	10.595.382,15
AUTONOMIA FISCAL(1/2)	0,00	0,00

- 5) **SUPERÀVIT (O DÈFICIT) PER HABITANT** a les entitats territorials i els seus organismes autònoms:

	2016	2015
RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT(1)	130.764,73	64.558,92
Número habitants (2)	1.608.746,00	1.604.555,00
SUPERAVIT O DEFICIT PER HABITANT(1/2)	0,08	0,04

c) De pressupostos tancats:

- 1) **REALITZACIÓ DE PAGAMENTS:** posa de manifest la proporció de pagaments que s'han efectuat en l'exercici de les obligacions pendents de pagament de pressupostos ja tancats.

	2016	2015
PAGAMENTS	1.001.157,22	1.457.413,11
Saldo inicial	1.174.214,49	1.479.090,85
Modificacions	-173.057,27	-91,34
REALITZACIÓ DE PAGAMENTS	1,00	0,99

- 2) **REALITZACIÓ DE COBRAMENTS:** posa de manifest la proporció de cobraments que s'han efectuat en l'exercici relatiu a drets pendents de cobrament de pressupostos ja tancats.

	2016	2015
COBRAMENTS	2.093.683,48	2.431.648,73
Saldo inicial	2.208.615,38	2.594.194,18
Modificacions	0,00	0,00
REALITZACIÓ DE COBRAMENTS	0,95	0,94

26. INFORMACIÓ SOBRE EL COST DE LES ACTIVITATS

Es prorroga la seva aplicació fins la presentació de comptes anuals 2017.

27. INDICADORS DE GESTIÓ

Es prorroga la seva aplicació fins la presentació de comptes anuals 2017.

28. FETS POSTERIORIS AL TANCAMENT

Entre la data de tancament de l'exercici i la de formulació dels comptes anuals no s'han produït fets significatius que hagin d'informar-se o que hagin de donar lloc a la incorporació d'ajustaments en les xifres contingudes en els comptes anuals.


29. ALTRA INFORMACIÓ

a) Honoraris dels auditors

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.

b) Estat d'operacions amb entitats del grup

	2.016	
	INGRESSOS	
	Transferències	Serveis
Ajuntament de Barcelona	10.704.809,03	
Parcs i Jardins, I.M.	46.500,00	
IMEB	13.606,89	
TOTAL	10.764.915,92	0,00



	2.016	
	DESPESES	
	Transferències	Serveis
Ajuntament de Barcelona		11.676,13
Inst. Municipal de Cultura		555,39
I.M. Paisatge Urbà i Qualitat de Vida		
Consorci Mercat de les Flors		
TOTAL	0,00	12.231,52

	2.016	
	PENDENT COBRAMENT	PENDENT PAGAMENT
Ajuntament de Barcelona	3.301.355,01	4.364,47
I.M. Educació	13.606,89	
EMPRESSES DEL GRUP	3.314.961,90	4.364,47

c) Informació sobre el compliment de l'objectiu d'estabilitat pressupostària

Quant a l'avaluació del compliment de l'objectiu d'estabilitat pressupostària, de la regla de la despesa i del límit de la despesa no financera, l'informe de la Intervenció General municipal sobre la liquidació del pressupost trasllada l'anàlisi de l'avaluació a l'informe sobre l'aprovació de la liquidació del pressupost General de la Corporació, d'acord amb els criteris SEC de comptabilitat nacional.

d) Impostos i cotitzacions socials susceptibles d'inspecció

Son susceptibles d'actuació inspectora tots els tributs i cotitzacions socials a que es troba subjecte l'Institut per a tot els exercicis que no hagi transcorregut el termini de prescripció que estableix la normativa vigent. No espera que es meritin passius addicionals de consideració per a l'Institut com a conseqüència d'eventuals actuacions Inspectores.

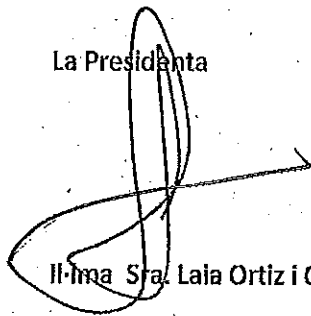
e) Sentència 1%

El Plenari del Consell Municipal de l'Ajuntament de Barcelona en data 5 de maig de 2016 va aprovar un suplement de crèdit per fer front al pagament de les despeses de personal corresponents a l'execució de la sentència 1001/2015 del Tribunal Superior de Justícia de Catalunya, que obligava al pagament consolidat de l'1% de la massa salarial del 2007 i 2008 al personal adscrit a les condicions de treball dels empleats públics de l'Ajuntament de Barcelona. En aquest acord s'autoritzava als Presidents dels Instituts Municipals a utilitzar com a fons de finançament pel pagament d'aquestes despeses el romanent de tresoreria disponible per a despeses generals de cada Institut, sempre que hi hagués disponibilitat pressupostària.

En base a aquest autorització, el President de l'Institut ha aprovat el finançament d'un suplement de crèdit al pressupost necessari per a fer efectiva l'obligació amb càrrec al romanent de tresoreria de lliure disposició, per import de 63.000 euros que finalment no va ser necessari aplicar.

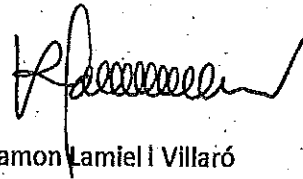
Per a cobrir aquest passiu l'Ajuntament de Barcelona mantenia al seu balanç, al tancament de l'exercici 2015, una provisió que cobria l'estimació econòmica del cost que pogués derivar-se de l'execució de la sentència, que cobria tan el cost de la plantilla pròpia com d'altres entitats dependents del grup al que fossin aplicables les condicions de treball dels empleats públics de l'Ajuntament.

La Presidenta

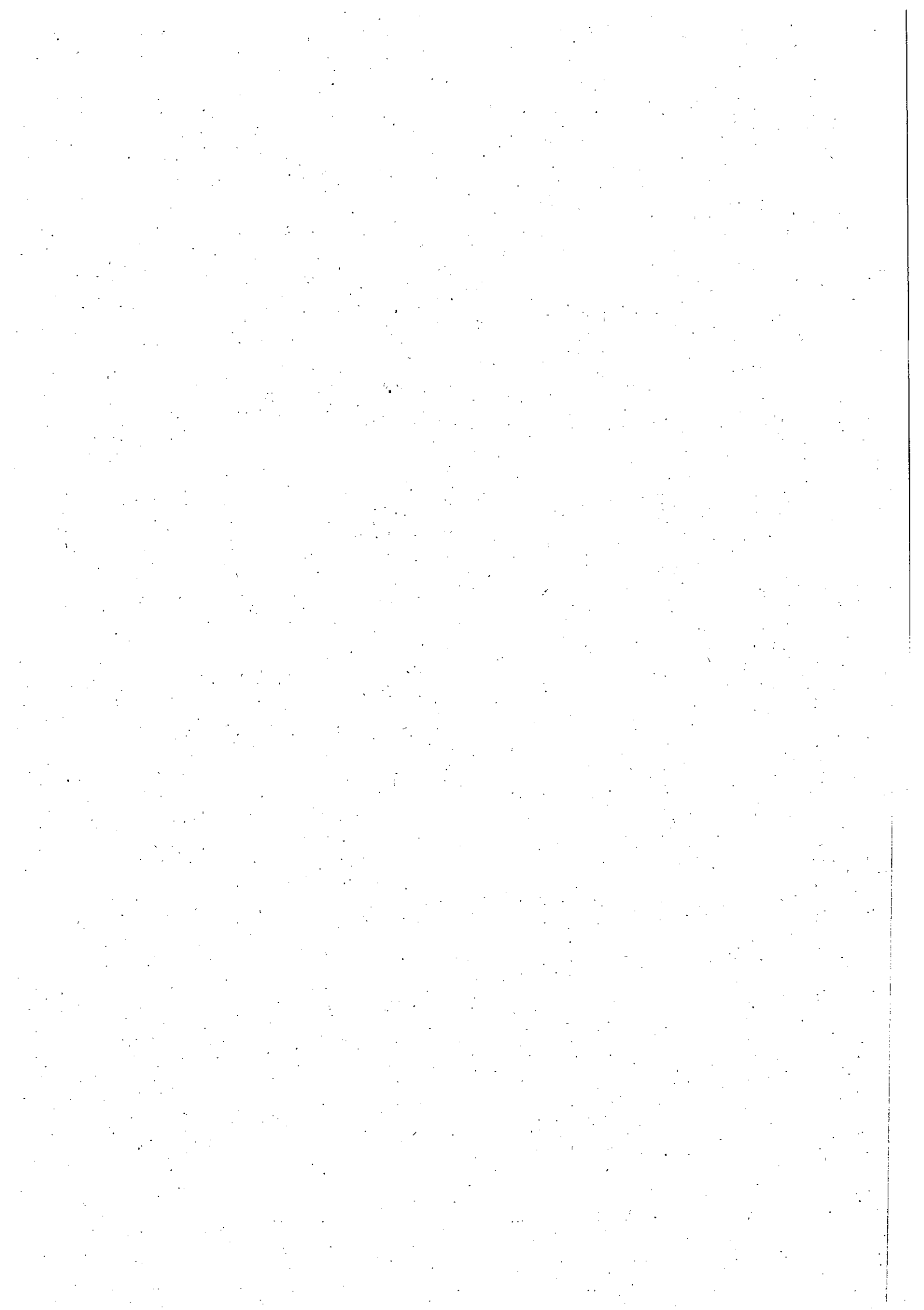


Il·lma Sra. Laia Ortiz i Castellví

El Gerent



Sr. Ramon Lamiel i Villaró

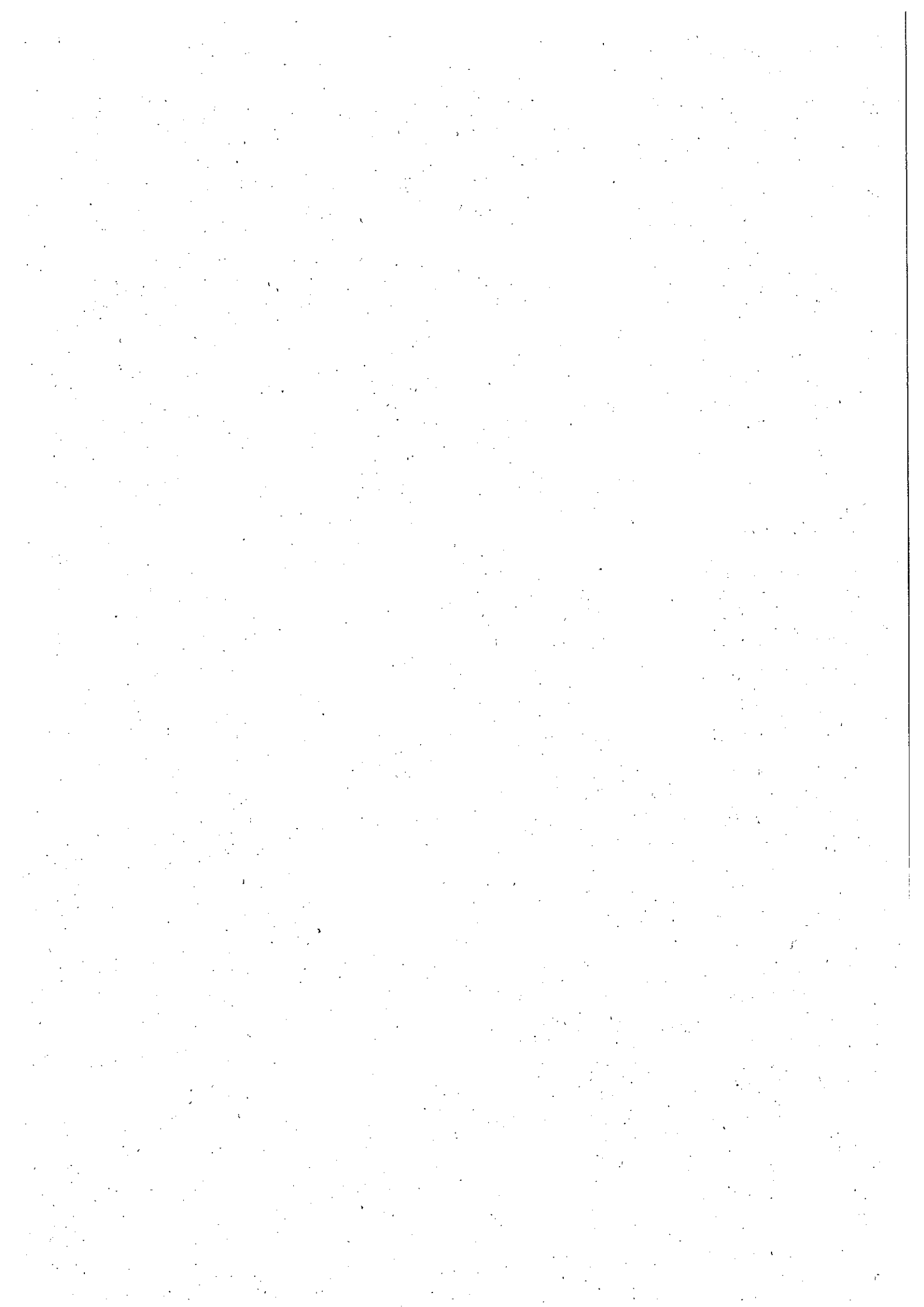




**Ajuntament
de Barcelona**

**Drets Socials
Institut Municipal de Persones amb Discapacitat**

LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST 2016





DECRET

Vistes les liquidacions dels Pressupostos dels Organismes Autònoms Municipals de l'any 2016 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,

DISPOSO

PRIMER.- APROVAR les liquidacions dels Pressupostos de 2016 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 2017

AJUNTAMENT DE BARCELONA
Secretaria General

PLENARI DEL CONSELL MUNICIPAL

L'ALCALDESSA

Sessió de: 31 MARÇ 2017

ES CÒPIA de l'original signat
per l'Excm. Sr. Alcalde el dia de
la data

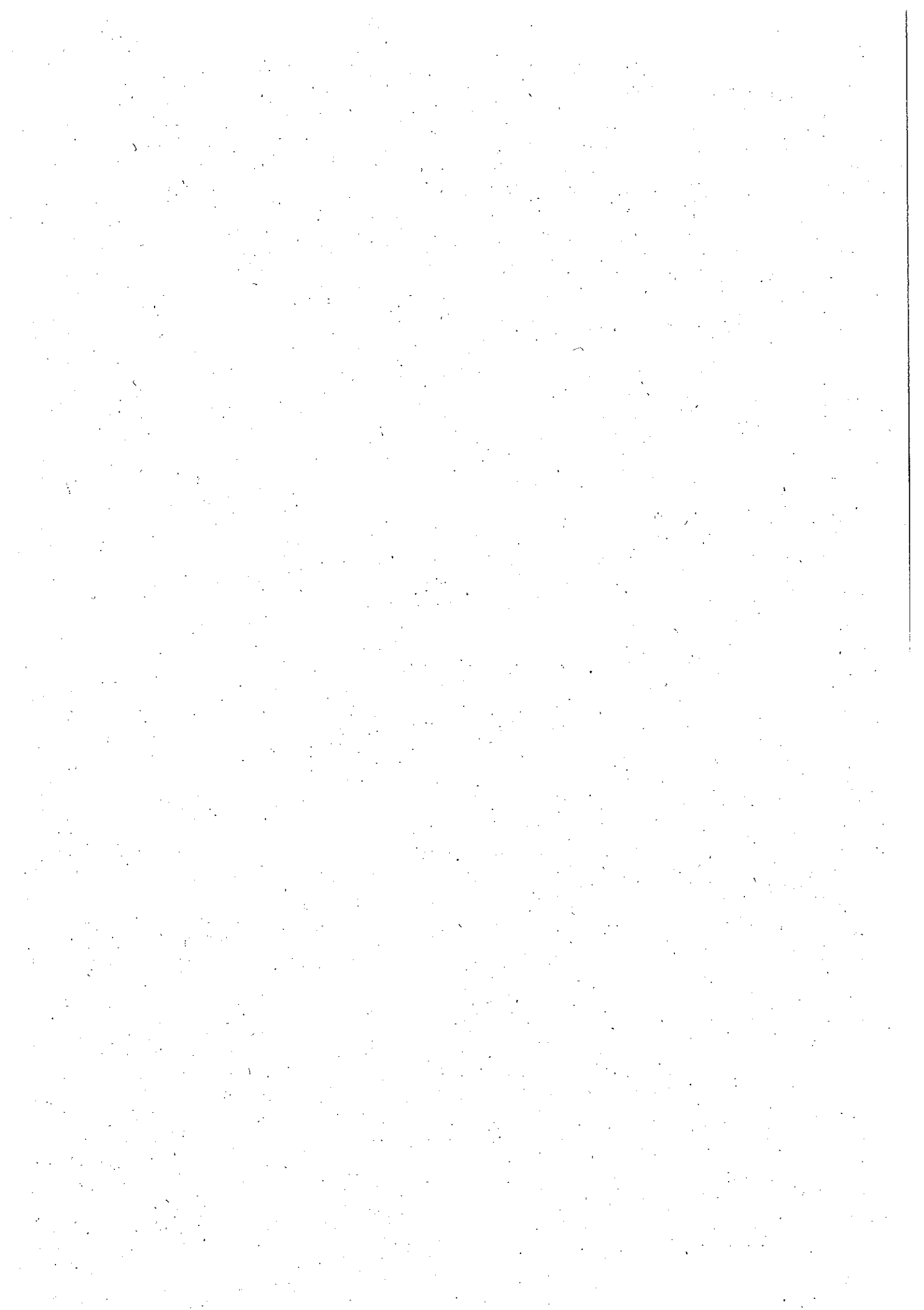
ES COMUNICA.

Ho certifico,
Barcelona, **28 FEB. 2017**
El Secretari General,

El Secretari General

Ada COLAU I BALLANO

Jordi Cases i Pallarès
Jordi Cases i Pallarès





Liquidació del pressupost de l'exercici
comprés entre l'1 de gener i el 31 de desembre de 2016

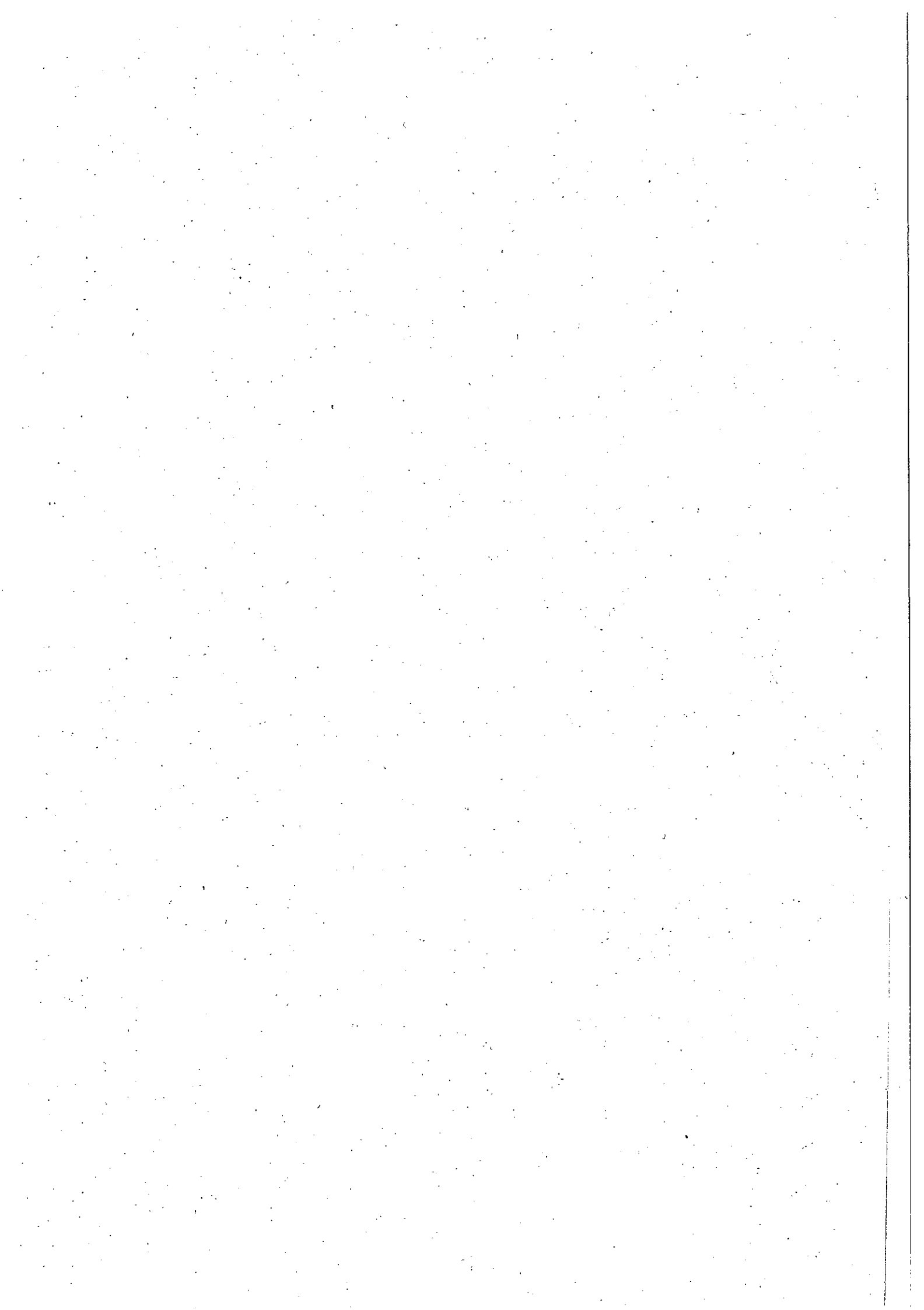
RESULTAT PRESSUPOSTARI
(euros)

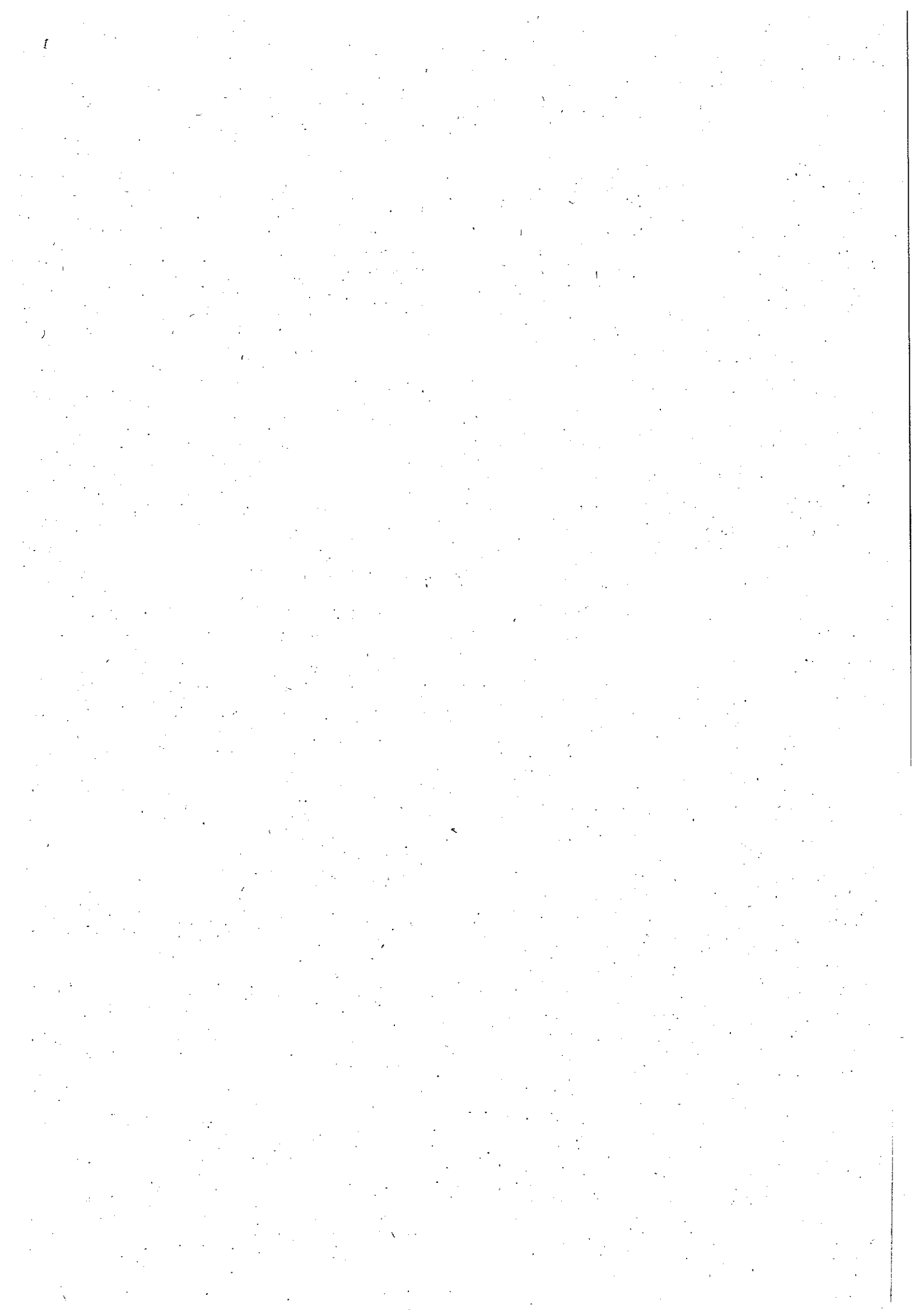
CONCEPTES	2016			RESULTAT PRESSUPOSTARI
	DRETS RECONEGUTS NETS	OBLIGACIONS RECONEGIDES NETES	AJUSTOS	
a) Operacions corrents	11.676.661,39	11.046.673,02		
b) Operacions de capital	0,00	448.731,32		
1. Total operacions no financeres (a+b)	11.676.661,39	11.495.404,34		
a) Actius financers				
b) Passius financers				
2. Total operacions financeres (c+d)	0,00	0,00		
I. RESULTAT PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI (I=1+2)	11.676.661,39	11.495.404,34		181.257,05
AJUSTOS				
3. Crèdits gastats finançats amb romanent de tresoreria per a despeses generals				
4. Desviacions de finançament negatives de l'exercici			60.507,68	
5. Desviacions de finançament positives de l'exercici			111.000,00	
II. TOTAL AJUSTOS (II=3+4+5)			171.507,68	-50.492,32
RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT (I+II)				130.764,73

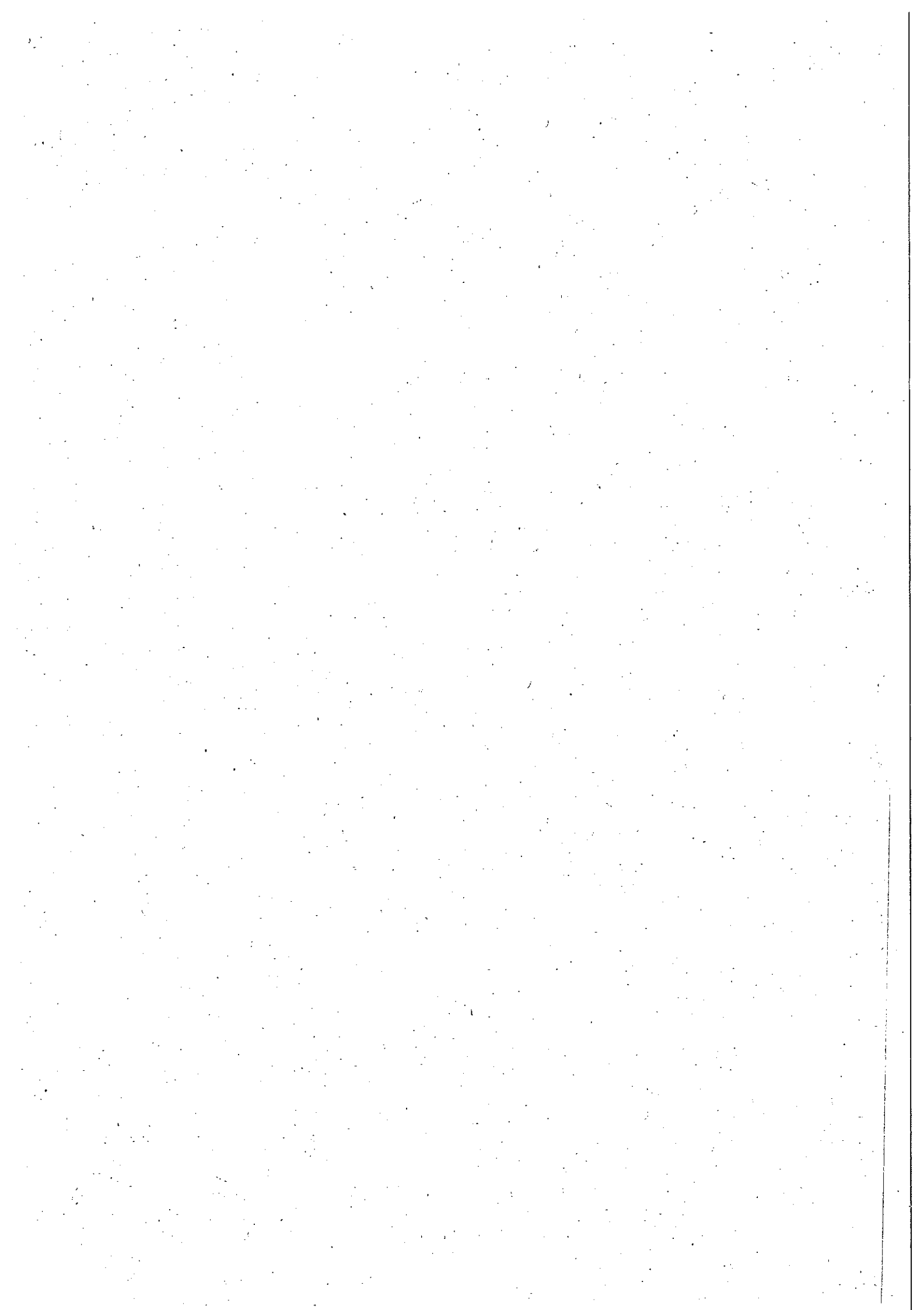
EL GERENT

LA INTERVENTORA DELEGADA

LA PRESIDENTA









Ajuntament
de Barcelona

Drets Socials
Institut Municipal de Persones amb Discapacitat

Liquidació del pressupost de l'exercici
comprés entre l'1 de gener i el 31 de desembre de 2016

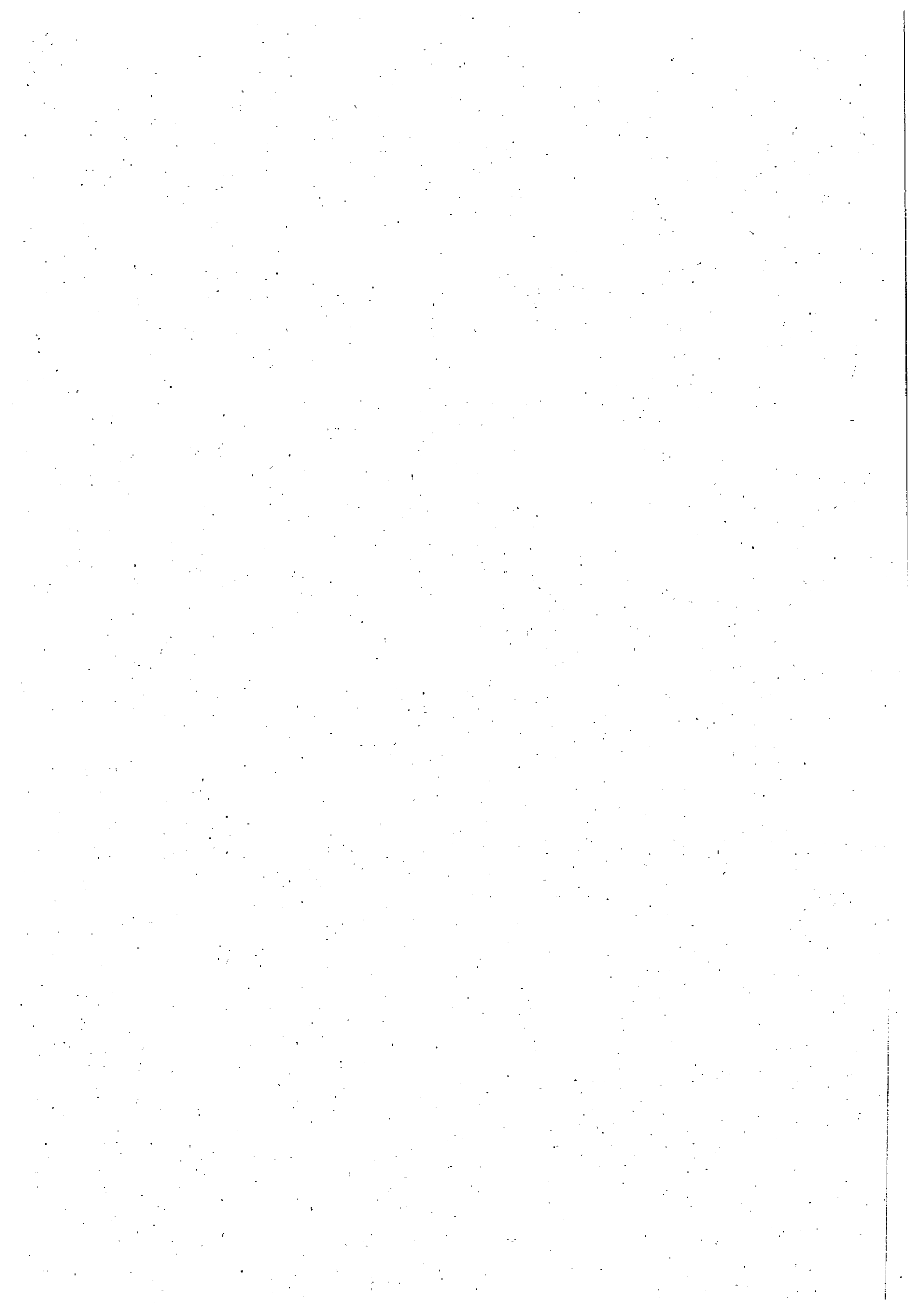
ROMANENT DE TRESORERIA
(euros)

NÚM. DE COMPTES	COMPONENTS	2016	2015
57/556	1. (+) Fons líquids	387.781,92	480.734,79
	2. (+) Drets pendents de cobrament	3.562.195,55	2.208.615,38
430	(+) del pressupost corrent	3.447.263,65	2.046.079,93
431	(+) dels pressupostos tancats	114.931,90	162.535,45
257,258,270,275,440,442,449, 456,470,471,472,537,538,550, 585,586	(+) d'operacions no pressupostàries	0,00	0,00
	3. (-) Obligacions pendents de pagament	2.683.064,20	1.296.951,22
400	(+) del pressupost corrent	2.560.086,85	1.152.628,09
401	(+) dels pressupostos tancats	0,00	21.586,40
165,166,180,185,410,414,419,453, 456,475,476,477,502,515,516,5 21,550,560,561	(+) d'operacions no pressupostàries	122.977,35	122.736,73
	4. (+) Partides pendents d'aplicació cobraments realitzats pendents d'aplicació definitiva	480.000,00	200,00
554,559	(-) pagaments realitzats pendents d'aplicació definitiva	480.000,00	
555,5581, 5585	(+) pagaments realitzats pendents d'aplicació definitiva		200,00
	I Romanent de tresoreria total (1+2-3+4)	1.746.913,27	1.392.598,95
2961,2962,2981,2982,4900,49 01,4902,4903,5961,5962,5981, 5982	II (-) Saldos de dubtós cobrament	114.931,90	139.402,89
	III (-) Excés de finançament afectat	111.000,00	54.115,08
	I V Romanent de tresoreria per a despeses generals (I-II-III)	1.520.981,37	1.199.080,98

EL GERENT

LA INTERVENTORA DELEGADA

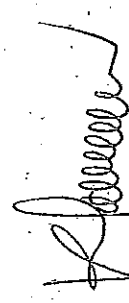
LA PRESIDENTA



ESTADOS ANUALES DE RESULTADOS Y BALANCE GENERAL DE LA EMPRESA DE SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE LA CIUDAD DE QUITO, S.A. (EASAP) - PERIODO DE EJERCICIO 2015

ESTADOS ANUALES DE RESULTADOS Y BALANCE GENERAL DE LA EMPRESA DE SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE LA CIUDAD DE QUITO, S.A. (EASAP) - PERIODO DE EJERCICIO 2015

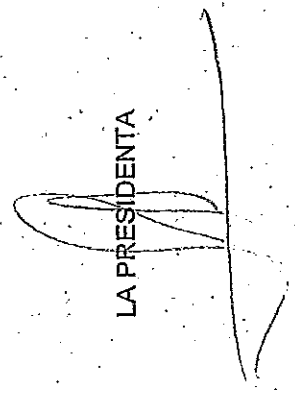
3	TAMAS Y ALTRES INGRESOS	0100	1.521,88	1.521,88	1.521,88	0,00	0,00	1.521,88
2			0,00	0,00	1.521,88	0,00	0,00	0,00
3	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	0100	60.362,47	60.362,47	60.362,47	0,00	0,00	60.362,47
3			0,00	0,00	60.362,47	0,00	0,00	0,00
	*TOTAL GEN		2.208.615,38	2.208.615,38	2.208.615,38	0,00	2.093.683,48	114.931,90

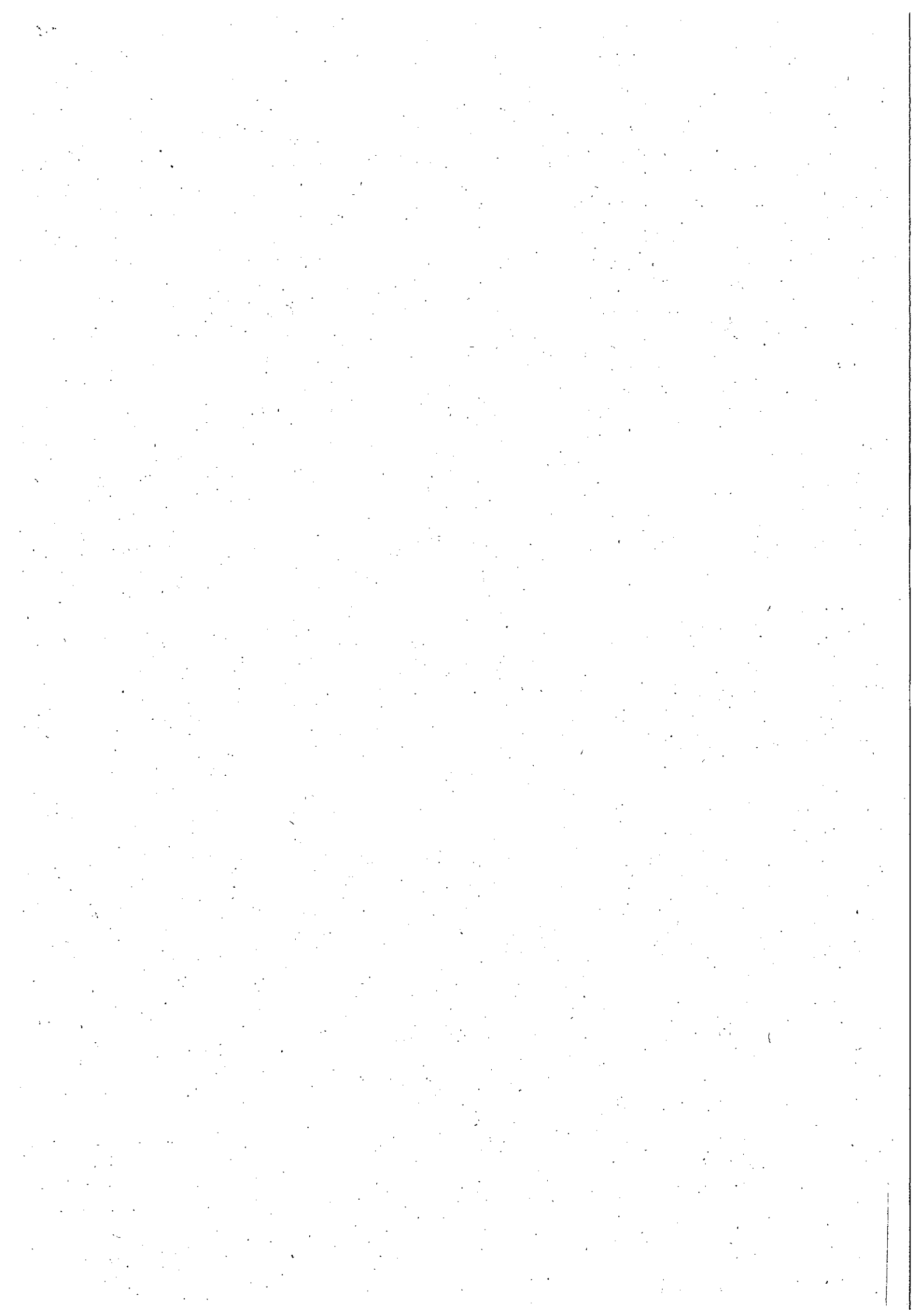

GERENTE

LA INTERVENTORA DELEGADA

LA PRESIDENTA





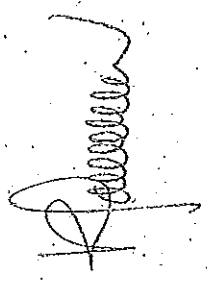


ESCOMI - SERVICIO DE INGENIERIA Y CONSULTORIA
 C/ SAN CARLOS 100
 AV. CANTONAL PRESIDENTE
 DE LA UNIV. DE LA ESPERANZA
 DE LA UNIV. DE LA ESPERANZA

ORGANISMO REGULADOR DE LA ENERGIA ELÉCTRICA
 ORGANISMO REGULADOR DE LA ENERGIA ELÉCTRICA
 ORGANISMO REGULADOR DE LA ENERGIA ELÉCTRICA

1	DESESES DE PERSONAL	0100	2.992,50	2.992,50	2.992,50	2.992,50	2.992,50	2.992,50
2			0,00	2.992,50	0,00	0,00	0,00	0,00
2	DESESES EN BENEFICIOS Y SERVICIOS	0100	250.246,23	250.246,23	250.246,23	250.246,23	250.246,23	250.246,23
2			0,00	250.246,23	0,00	0,00	0,00	0,00
4	TRANSFERENCIAS CORRENTES	0100	920.249,76	747.192,49	747.192,49	747.192,49	747.192,49	747.192,49
2			173.057,27-	747.192,49	0,00	0,00	0,00	0,00
6	INVERSIONES REALES	0100	175,00	175,00	175,00	175,00	175,00	175,00
2			0,00	175,00	0,00	0,00	0,00	0,00
*TOTAL GEN			1.174.214,49	1.001.157,22	1.001.157,22	1.001.157,22	1.001.157,22	1.001.157,22
			173.057,27-	1.001.157,22	0,00	0,00	0,00	0,00

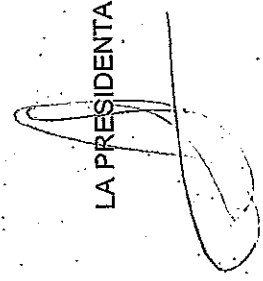
GERENT

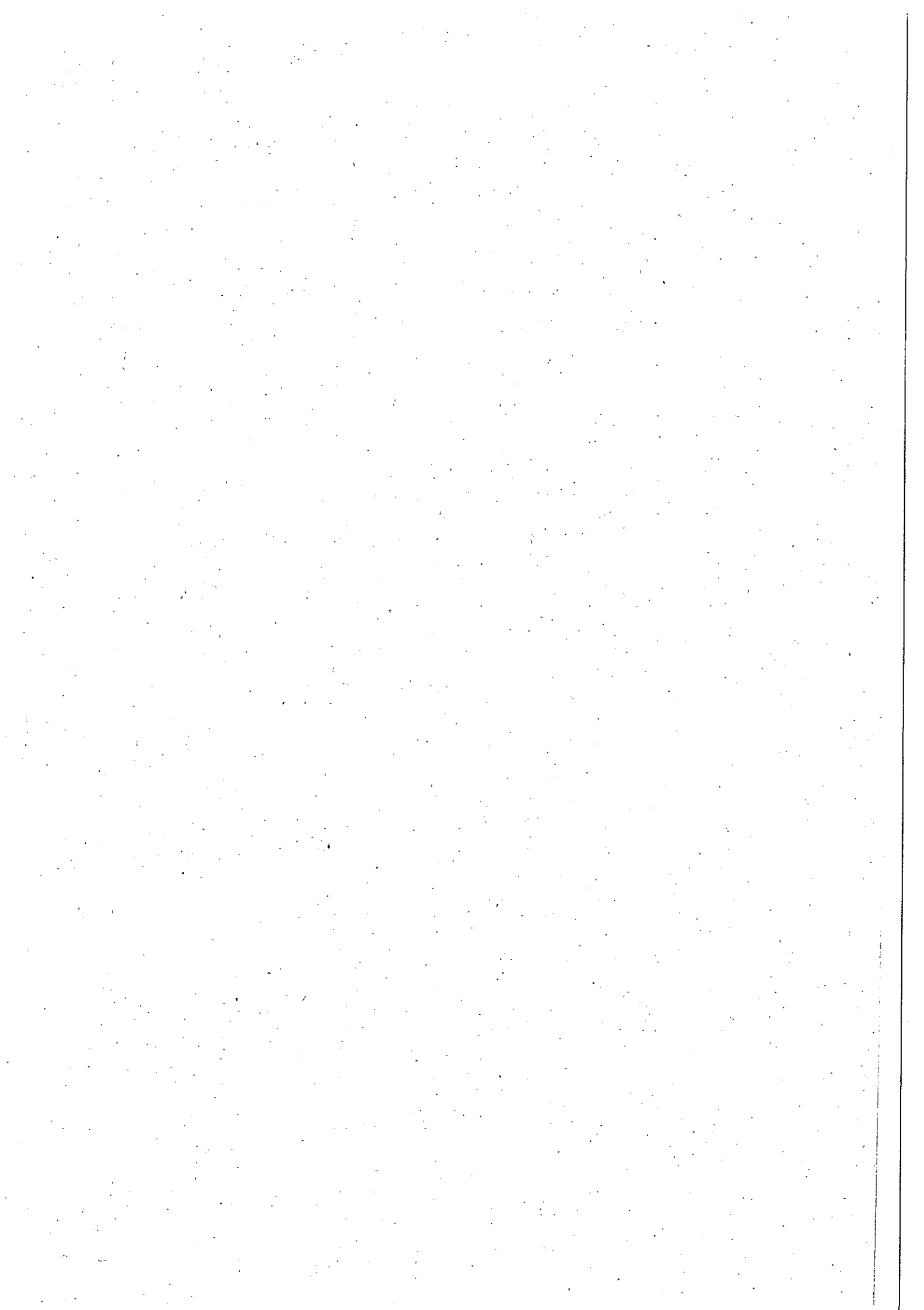


LA INTERVENTORA DELEGADA



LA PRESIDENTA





* RESUM GENERAL DE TRESORERIA *

DE Gener A Desembre 2016

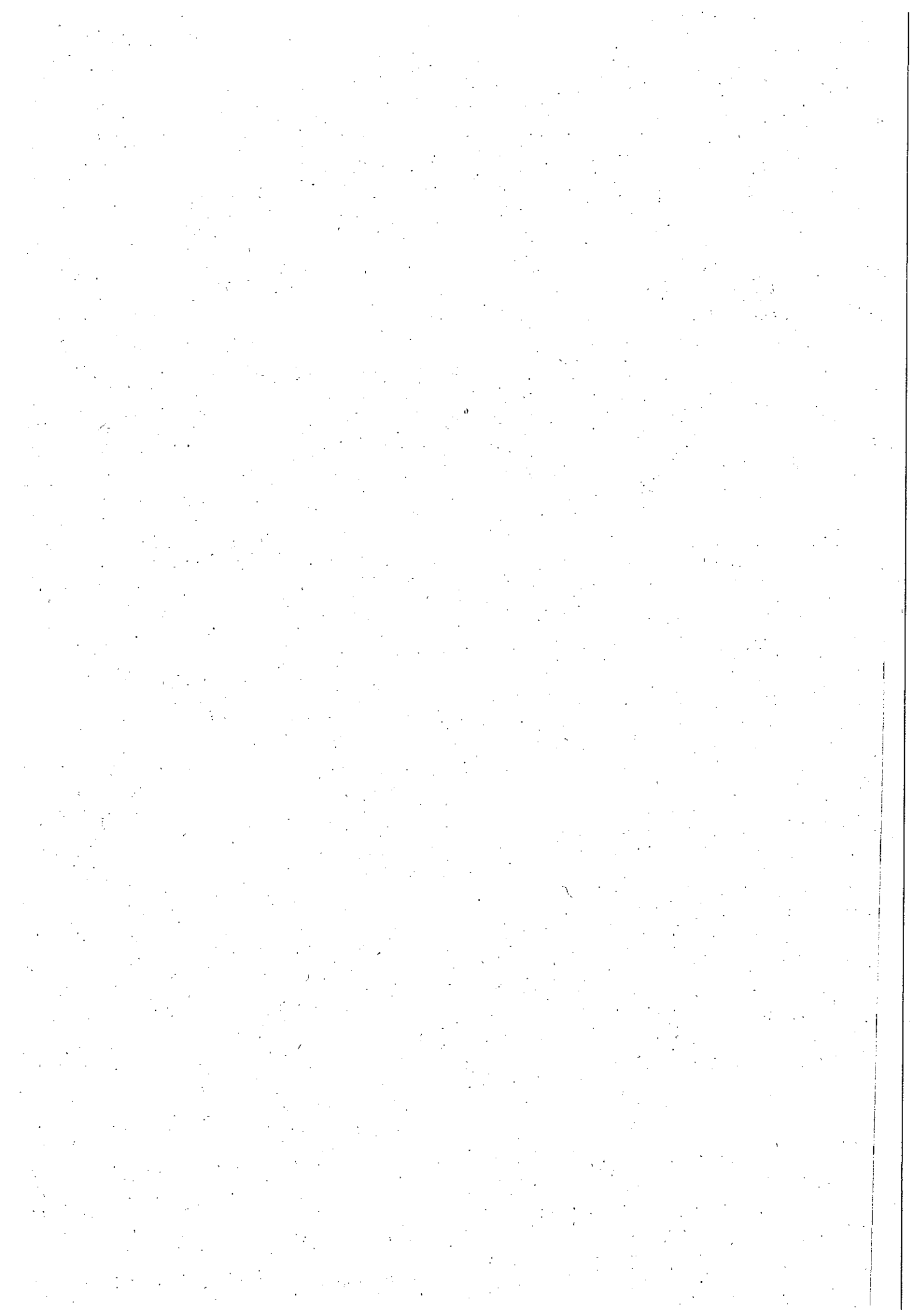
DEURE

400	CREDITORS OBLIG.REC. PT. CORRENT	8.935.317,49	430	DEUTORS DRETS REC. PT. CORRENT	8.229.397,74
401	CREDITORS OBLIG.REC. PT. TANCATS	1.001.157,22	431	DEUTORS DRETS REC. PT. TANCATS	2.093.683,48
418	CREDITORS PER DEVOLUCIONS INGR	0,00			
	TOTAL PRESSUPOSTARIS	9.936.474,71		TOTAL PRESSUPOSTARIS	10.323.081,22
457	CRER. DEVOL. INGR. RECURS. A.ENS	0,00	457	CRER. DEVOL. INGR. RECURS. A.ENS	0,00
453	ENS PÚBLICS INGR.PENDENTS LIQUID.	0,00	453	ENS PÚBLICS INGR.PENDENTS LIQUID.	0,00
455	ENS PÚBLICS DEV.ING.PEND.PAGAM.	0,00	455	ENS PÚBLICS DEV.ING.PEND.PAGAM.	0,00
	RECURSOS D'ALTRES ENS	0,00		RECURSOS D'ALTRES ENS	0,00
47000	HISENDA PÚBLICA DEUTORA PER I.V.A.	0,00	47000	HISENDA PÚBLICA DEUTORA PER I.V.A.	0,00
47500	HISENDA PÚBLICA CREDITORA PER I.V.A.	30.119,17	47500	HISENDA PÚBLICA CREDITORA PER I.V.A.	30.119,17
475	HISENDA PÚBLICA CREDITORA PER IRPF	518.545,92	475	HISENDA PÚBLICA CREDITORA PER IRPF	521.091,44
	475 - (47500)			475 - (47500)	
476	SEGURETAT SOCIAL	772.862,81	476	SEGURETAT SOCIAL	772.498,56
471	PENSIONES A CÀRREC SEGURETAT SOCIAL	0,00	471	PENSIONES A CÀRREC SEGURETAT SOCIAL	0,00
419	ALTRES CREDITORS NO PRESSUPOSTARIS	7.171,00	419	ALTRES CREDITORS NO PRESSUPOSTARIS	7.171,00
410	CREDITORS PER IVA SUPORTAT	0,00	410	CREDITORS PER IVA SUPORTAT	0,00
502	EMPRESTIS A CURT TERMINI	0,00	502	EMPRESTIS 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	46.403,95	54	INVERSIONS FINANCERES	46.403,95
554	COBRAMENTS PENDENTS D'APLICACIÓ	11.680.603,74	554	COBRAMENTS PENDENTS D'APLICACIÓ	11.200.603,74
558	PROV. FONTS PAG. A JUSTIF. I BESTR.CA	412.124,56	558	PROV. FONTS PAG. A JUSTIF. I BESTR.CA	212.899,60
	(55800 a 55850)			(55810 a 55851)	
559	ALTRES PARTIDES PENDENTS APLICACIÓ	0,00	559	ALTRES PARTIDES PENDENTS APLICACIÓ	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 DIPÓSITS A CURT TERMINI	2.864,65	56	FIANCES I DIPÓSITS A CURT TERMINI	924,00
57800	TRASPASSOS DE TRESORERIA	212.786,03	57800	TRASPASSOS DE TRESORERIA	212.786,03
578	ALTRES MOVIMENTS DE TRESORERIA	11.103.838,15	578	ALTRES MOVIMENTS DE TRESORERIA	11.103.838,15
	(57801 + 57802 + 57807)			(57801 + 57802 + 57807)	
579	FORMALITZACIÓ	57.085,16	579	FORMALITZACIÓ	57.085,16
	TOTAL NO PRESSUPOSTARIS	24.844.405,14		TOTAL NO PRESSUPOSTARIS	24.165.420,80
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

	DEURE	34.780.879,85		H A V E R	34.488.502,02
	EXISTÈNCIES FINALS	388.356,96		EXISTÈNCIES INICIALS	480.734,79
	TOTAL DEURE	35.169.236,81		TOTAL H A V E R	34.969.236,81

Josep M. Puigueras Ponce
 Cap d'Administració i Personal





**Institut Municipal de Persones amb Discapacitat
Informe de la liquidació del pressupost de l'exercici 2016**

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 HAP/1781/2013, de 20 de setembre.
- Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera, amb les modificacions introduïdes per la Llei Orgànica 9/2013 de 20 de desembre, de control del deute comercial en el sector públic.
- Reial Decret 1463/2007, de 2 de novembre, pel qual s'aprova el reglament de desenvolupament de la Llei d'estabilitat pressupostària en la seva aplicació a les entitats locals.
- Llei 27/2013, de 27 de desembre, de racionalització i sostenibilitat de l'Administració Local.

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.

Així mateix, l'article 193.4 del TRLRHL preveu que de la liquidació dels pressupostos que integren el Pressupost General, un cop aprovats, se'n donarà compte al Consell Plenari Municipal en la primera sessió que celebri.

2. MODIFICACIONS DE PRESSUPOST

Durant l'any 2016 l'Institut Municipal de Persones amb Discapacitat ha realitzat les següents modificacions del pressupost:

01/01/16	Pressupost inicial	9.469.205,70 €
	Incorporació de romanents de crèdit finançament afectat	54.115,08 €
	Suplement de crèdit finançat amb romanents de tresoreria per a despeses generals	63.000,00 €
	Generacions de crèdit	2.120.230,45
	Transferència de crèdit (alta)	430.535,00 €
	Transferència de crèdit (baixa)	- 430.535,00 €
31/12/16	Pressupost final	11.706.551,23 €



INTERVENCIÓ

El Plenari del consell Municipal de l'Ajuntament de Barcelona en data 05/05/2016 va aprovar un suplement de crèdit per fer front al pagament de les despeses de personal corresponents a l'execució de la sentència 1001/2015 del TSJC que obligava al pagament consolidat de l'1% de la massa salarial del 2007 i 2008. En aquest acord s'autoritza als Presidents dels Organismes Autònoms Municipals a utilitzar com a fons de finançament pel pagament d'aquests despeses el romanent de tresoreria per a despeses generals de cada organisme, sempre que hi hagi disponibilitat pressupostària. S'ha comprovat que, en base a aquesta autorització, el President de l'Institut ha aprovat el finançament del suplement de crèdit amb càrrec al seu romanent de tresoreria.

Segons estableixen els articles 40.2, 43.2 i 47.3 del RD 500/1990, la tramitació dels expedients de transferències de crèdit que no impliquin canvi de grup de funció, de generacions de crèdit i d'incorporació de romanents de crèdit s'hauran de regular en les bases d'execució del pressupost.

Es comprova que les modificacions de crèdit realitzades durant l'exercici han estat aprovades pel Gerent, d'acord amb la base d'execució quarta del pressupost de l'Institut per al 2016, si bé es fa constar que és per delegació de la Presidència, quan la competència ja correspon originàriament al gerent per l'aprovació de l'esmentada base d'execució del pressupost.

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 ingr	20,00	20,00	100,0	19.967,73	99838,7	19.967,73	100,0	0,00	0,0
4. Transf. corrents	9.469.165,70	11.589.396,15	122,4	11.656.388,66	100,6	8.209.125,01	70,4	3.447.263,65	29,6
5. Ingr patrimonials	10,00	10,00	100,0	305,00	3.050,0	305,00	100,0	0,00	0,0
Operacions financeres									
8. Actius financers	10,00	117.125,08	1171250,8						
TOTAL INGRESSOS	9.469.205,70	11.706.551,23	123,6	11.676.661,39	99,7	8.229.397,74	70,5	3.447.263,65	29,5
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. Desp de personal	2.780.181,72	3.282.623,85	118,1	3.213.513,25	97,9	3.212.813,25	100,0	700,00	0,0
2. Despeses béns i serv	971.101,98	2.149.916,36	221,4	2.044.704,91	95,1	1.655.647,14	81,0	389.057,77	19,0
3. Despeses financeres	620,00	920,00	148,4	387,27	42,1	387,27	100,0	0,00	
4. Transf. corrents	5.699.292,00	5.788.546,02	101,6	5.788.067,59	100,0	4.061.636,52	70,2	1.726.431,07	29,8
Operacions de capital									
6. Inversions reals	18.000,00	84.535,00	469,6	48.731,32	57,6	4.833,31	9,9	43.898,01	90,1
7. Transf. de capital		400.000,00		400.000,00	100,0		0,0	400.000,00	100,0
Operacions financeres									
8. Actius financers	10,00	10,00	100,0					0,00	
TOTAL DESPESES	9.469.205,70	11.706.551,23	123,6	11.495.404,34	98,2	8.935.317,49	77,7	2.560.086,85	22,3


INTERVENCIÓ

- En relació al pressupost d'ingressos, es comprova que s'han liquidat drets per un 99,7% de la previsió definitiva, dels quals se n'ha recaptat un 70,5%.
- Pel que fa al pressupost de despeses, s'han reconegut obligacions per un 98,2% dels crèdits definitius, de les quals se n'han pagat un 77,7%.

4. RÉSULTAT 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	2016		2015		Diferència	%
	Import	%	Import	%		
3. Taxes i altres ingressos	19.967,7	0,2	6.128,6	0,1	13.839,1	225,8
4. Transf. corrents	11.656.388,7	99,8	10.589.193,1	99,9	1.067.195,6	10,1
5. Ingressos patrimonials	305,0	0,0	60,5	0,0	244,5	404,3
8. Actius financers	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
TOTAL INGRESSOS	11.676.661,4	100,0	10.595.382,2	100,0	1.081.279,2	10,2

Obligacions reconegudes	2016		2015		Diferència	%
	Import	%	Import	%		
1. Despeses de personal	3.213.513,3	28,0	2.851.117,7	27,2	362.395,6	12,7
2. Despeses béns i serveis	2.044.704,9	17,8	1.275.295,7	12,2	769.409,3	60,3
3. Despeses financeres	387,3	0,0	245,9	0,0	141,4	57,5
4. Transf. corrents	5.788.067,6	50,4	6.341.579,0	60,5	-553.511,4	-8,7
6. Inversions reals	48.731,3	0,4	8.470,0	0,1	40.261,3	475,3
7. Transf. de capital	400.000,0	3,5	0,0	0,0	400.000,0	
8. Actius financers	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
TOTAL DESPESES	11.495.404,3	100,0	10.476.708,2	100,0	1.018.696,1	9,7

- Els ingressos de l'Institut provenen majorment de les transferències corrents (99,8%), que han estat emeses per les entitats següents:

ENS	IMPORT
Ajuntament de Barcelona	10.704.809,03
Institut Municipal d'Educació	13.606,89
Generalitat- Dpt. Benestar i família	865.902,33
I.M. Parcs i Jardins	46.500,00
Generalitat	25.570,41
TOTAL	11.656.388,66

- Aquests ingressos es destinen, principalment, a les despeses de transferències corrents (50,4%), de personal (28%) i les despeses de béns i serveis (17,8%).
- S'observa que la variació del capítol 1 de despeses de personal de l'exercici 2016 en relació a l'exercici 2015 ha estat d'un augment del 12,7%. Segons informe del Cap d'administració i personal de l'Institut de data 23 de febrer de 2017, aquesta



INTERVENCIÓ

variació "es deu principalment a les despeses derivades de l'execució de la sentència del 1% i en segon lloc a l'increment de la despesa per retribucions, degut a l'impacte de les noves taules salarials i de l'increment de la plantilla neta en 0,50 persones."

Al respecte cal tenir en compte allò previst a l'article 19 Dos de la Llei 48/2015, de 29 d'octubre, de Pressupostos Generals de l'Estat per a l'any 2016, segons el qual durant l'exercici 2016 les retribucions del personal al servei del sector públic no podran experimentar un increment global superior al 1% respecte a les vigents el 31 de desembre de 2015, en termes d'homogeneïtat per als dos períodes de la comparació, tant pel que fa a efectius de personal com a la seva antiguitat.

Descripció	Drets reconeguts	Obligacions reconegudes	Resultat pressupostari	RP 2015	Diferència %
Operacions corrents	11.676.661,39	11.046.673,02	629.988,37	127.143,92	-395,49%
Operacions de capital	-	448.731,32	- 448.731,32	- 8.470,00	-5197,89%
Total operacions no financeres	11.676.661,39	11.495.404,34	181.257,05	118.673,92	52,74%
Actius financers	-	-	-	-	
Passius financers	-	-	-	-	
Total operacions financeres	-	-	-	-	
Resultat pressupostari	11.676.661,39	11.495.404,34	181.257,05	118.673,92	52,74%
Ajustaments					
Crèdits gatats finançats amb RLT					
Desviacions de finançament negatives			60.507,68		
Desviacions de finançament positives			111.000,00	54.115,08	-105,12%
Total ajustaments			- 50.492,32	- 54.115,08	6,69%
Resultat pressupostari ajustat			130.764,73	64.558,84	102,55%

- En relació a l'exercici anterior es comprova que els drets liquidats han augmentat un 10,2%, mentre que les obligacions ho han fet en un 9,7%, de manera que el superàvit pressupostari obtingut de 181.257,05 € és superior al de l'any anterior. Després d'ajustaments, el resultat pressupostari de l'exercici és de superàvit per 130.764,73 €.
- Malgrat haver-se aprovat un suplement de crèdit de 63.000,00 € finançat amb el romanent líquid de tresoreria per a despeses generals, no s'ha efectuat cap ajust al resultat pressupostari, perquè, segons l'informe del cap d'administració i personal, "no ha estat necessari utilitzar el crèdit generat en base al suplement de crèdit finançat amb Romanent de Tresoreria per a despeses generals. El crèdit disponible en capítol 1 a 31/12/2016 és de 69.110,60 €, import superior al suplement de crèdit".
- Les desviacions de finançament afectat s'ha realitzat d'acord amb la informació facilitada pel departament d'Administració de l'Institut, si bé cal indicar que no consta que l'Institut faci el seguiment i control dels projectes amb finançament afectat a través del sistema comptable, tal i com determina la regla 22.1 de la Instrucció del model normal de comptabilitat local (IMNCL), aprovada per l'ordre HAP/1781/2013 de 20 de setembre, aquest fet comporta que no es pugui comprovar l'existència de les obligacions d'aquests projectes i, més concretament, les corresponents a despeses de personal.



INTERVENCIÓ

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

Pel que fa al compliment del objectiu d'estabilitat i de la regla de despesa previstos als articles 11 i 12 de la Llei Orgànica 2/2012, d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera, seran objecte d'anàlisi a l'informe de la Intervenció General de l'Ajuntament de Barcelona relatiu a l'aprovació de la liquidació del Pressupost general de la corporació, on es presentarà en termes consolidats d'acord amb els criteris SEC de comptabilitat nacional.

6. 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 2016	ANY 2015	%
Fons líquids	387.781,92	480.734,79	-19,34%
Drets pendents de cobrament	3.562.195,55	2.208.615,38	61,29%
(+) del pressupost corrent	3.447.263,65	2.046.079,93	68,48%
(+) de pressupostos tancats	114.931,90	162.535,45	-29,29%
(+) d'operacions no pressupostàries	0,00	0,00	
Obligacions pendents de pagament	2.683.064,20	1.296.951,22	106,87%
(+) del pressupost corrent	2.560.086,85	1.152.628,09	122,11%
(+) de pressupostos tancats	0,00	21.586,40	-100,00%
(+) d'operacions no pressupostàries	122.977,35	122.736,73	0,20%
Partides pendents d'aplicació	480.000,00	200,00	
(-) cobraments fets pendents d'aplicació definitiva	-480.000,00	0,00	
(+) pag. realitzats pendents d'aplicació definitiva	0,00	200,00	
Romanent de tresoreria total	1.746.913,27	1.392.598,95	25,44%
(-) Saldos de dubtós cobrament	114.931,90	139.402,89	-17,55%
(-) Excés de finançament afectat	111.000,00	54.115,08	105,12%
Romanent de tresoreria per a despeses generals	1.520.981,37	1.199.080,98	26,85%

D'acord amb la Llei orgànica 2/2012 de 27 d'abril, d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera, el destí del romanent de tresoreria vindrà condicionat per l'import de la capacitat de finançament del conjunt de les entitats que consoliden amb l'Ajuntament de Barcelona a efectes del compliment del principi d'estabilitat pressupostària, per tant aquesta Intervenció considera que no es pot utilitzar el romanent de tresoreria per a despeses generals sense que prèviament s'hagi determinat la capacitat financera de tot el grup municipal i l'òrgan competent de l'Ajuntament de Barcelona autoritzi la seva aplicació.

Segons dades facilitades per l'Institut, l'excés de finançament afectat s'ha produït en els projectes següents:

Projectes	Import
Millora accessibilitat patrimoni cultural	60.000,00
Festival internacional "Art impossible"	51.000,00
Excés de finançament	111.000,00



6.1. Deutors pendents de cobrament

Els imports pendents de cobrament a final de l'exercici són els següents:

Compte		Import €
(430)	Deutors per drets reconeguts ex. corrent	3.447.263,65
(431)	Deutors per drets reconeguts ex. tancats	114.931,90
	Total	3.562.195,55

Aquest import coincideix amb el total pendent segons la relació de deutors extret del sistema informàtic. L'Institut tramet una relació en què es detallen els deutes a data de tancament:

Econòmic	Descripció	Drets Exercicis tancats	Drets Exercici 2016	Total
cap. 3	Preus públics – Vila Olímp.	1.521,88		1.521,88
cap. 4	Ajuntament de Barcelona		3.301.355,01	3.301.355,01
cap. 4	Institut .Mpal. d'Educació		13.606,89	13.606,89
cap. 4	Generalitat – Departament d'Empresa i Ocupació	53.047,55		53.047,55
cap. 4	Generalitat – ICASS		132.301,75	132.301,75
cap. 4	Unió Europea - FSE	60.362,47		60.362,47
		114.931,90	3.447.263,65	3.562.195,55

S'observa que la gran majoria de deutors són administracions públiques. Respecte als preus públics, un cop transcorregut el termini de cobrament en voluntària, s'hauria de tramitar el procediment de constrenyiment previst a l'article 69 del reglament de recaptació (RD 939/2005 de 29 de juliol).

El compte (490) "Provisions per deutors de dubtós cobrament" presenta un saldo creditor a 31 de desembre de 114.931,90 euros. L'Institut aporta una relació dels deutors que formen part d'aquest saldo, que coincideix amb el total pendent de cobrament d'exercicis tancats.

En relació als deutes més antics s'haurien de valorar les probabilitats de cobrament per determinar si s'ha de fer la seva anul·lació.

6.2. Creditors pendents de pagament

D'acord amb els estats d'execució de despeses del pressupost de l'Institut per a l'any 2016, el pendent de pagament a 31 de desembre és de 2.560.086,85 €. Es comprova que aquest import coincideix amb la relació de creditors que s'extreu de l'aplicació informàtica de comptabilitat de l'Institut.

7. 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.



INTERVENCIÓ

Els componen:

- Els saldos de disposicions	5.778,45 €
- Els saldos d'autoritzacions	14.788,54 €
- Els saldos de crèdit	<u>190.579,90 €</u>
Total	211.146,89 €

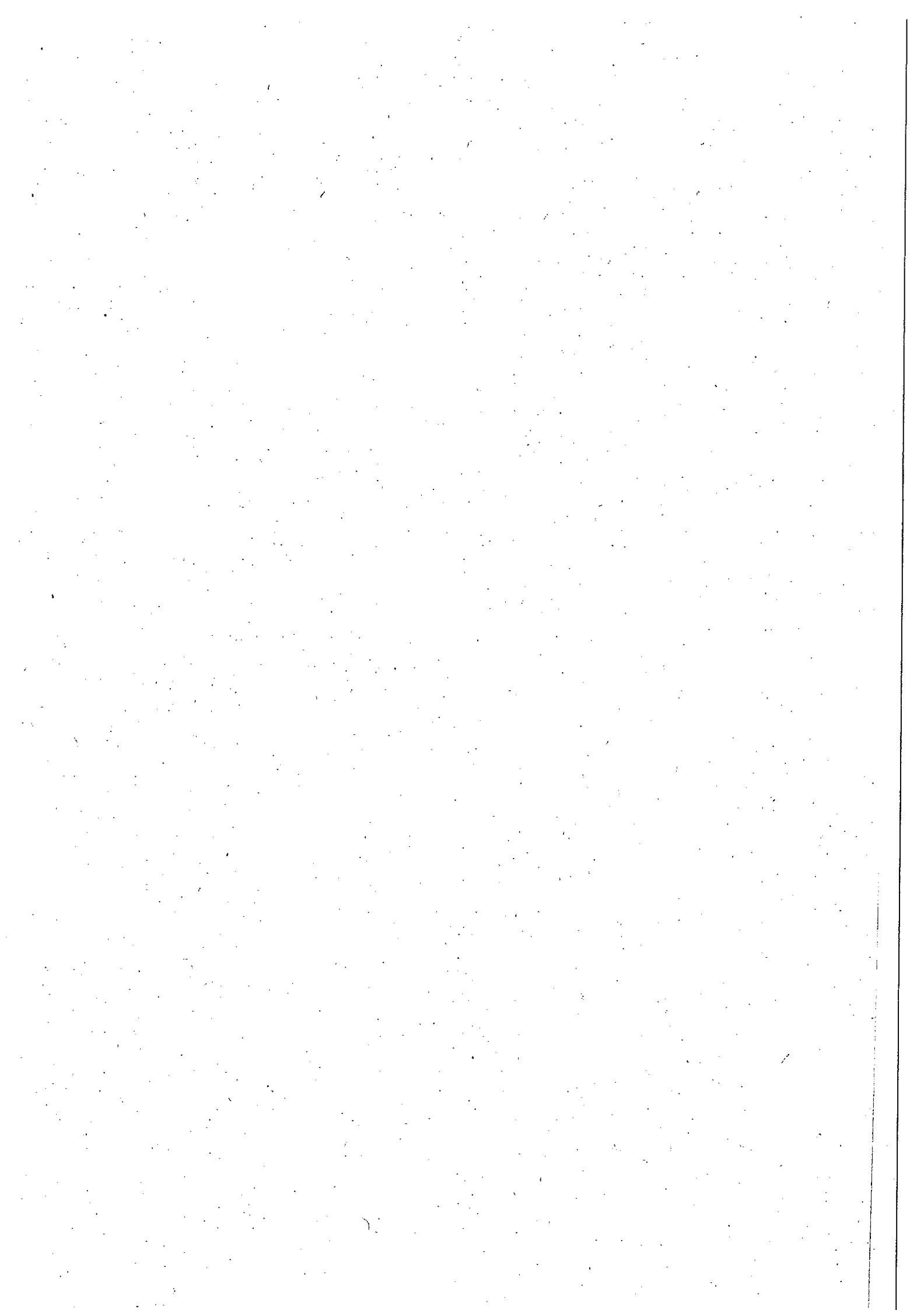
L'Institut proposa la incorporació dels romanents de crèdit de despeses amb finançament afectat següents:

APLICACIÓ	PROJECTE	DISPONIBLE
22719-23411	Millora accessibilitat patrimoni cultural	24.200,00 €
62500-23411	Millora accessibilitat patrimoni cultural	35.800,00 €
22606-23411	Festival internacional "Art impossible"	51.000,00 €
	TOTAL	111.000,00 €

S'observa que aquest import coincideix amb l'excés del finançament afectat del romanent de tresoreria.

Barcelona, 28 de febrer de 2017

María Pilar Pérez Andreu
Interventora delegada





**Ajuntament
de Barcelona**


**Drets Socials
Institut Municipal de Persones amb Discapacitat**

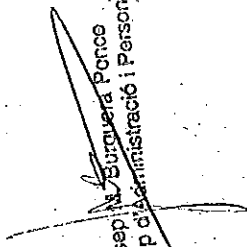
DOCUMENTACIÓ COMPLEMENTÀRIA

INST. MPAL. PERSONES DISC.
 CLASSIFICACIÓ: BOF
 ESTAT D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESA
 EXERCICI PRESSUP: 2016
 DE 01/01/2016 A: 31/12/2016
 Data: 09-05-2017
 Full: I
 Usuari: AMM0012
 ZER0014 / 0000ES

ORGANIC CREDIT INICIAL
 PROGRAMA TEXT PROGRAM
 AUTORIZAT DISPOSAL OBLIGAT PAG EXECUTAT
 MODIF CREDIT CREDIT DEFENIDOR D - O OBLIG PENDENT PAG CREDIT DISPONIBLE

0100	9.469.205,70	11.515.971,33	11.501.182,79	11.495.404,34	8.935.317,49		
23411	Atenció a les persones en situació de di		2.237.345,53	11.706.551,23		5.778,45	190.579,90
*TOTAL G	9.469.205,70	11.515.971,33	11.501.182,79	11.495.404,34	8.935.317,49	5.778,45	190.579,90
			2.237.345,53	11.706.551,23			


 Ajuntament
 de Barcelona
 Institut Municipal de Persones
 amb Discapacitat


 Josep M. Burqueza Ponce
 Cap d'Administració i Personal

INSTITUT MUNICIPAL DE PERSONES DISCAPACITADES

ESTAT D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESA
EXERCICI PRESSUP 2016

Data: 09-05-2017
Full: 1
USUARI: ANW0012
ZEE: 004 / 000DES

Organic	CRÉDIT INICIAL	AUTORITZAT	DISPOSAT	OBLIGAT	PAG EFECTUAT
MODAL. CREDIT. DEFINITIU	P. OBLIG. PENDENT PAG.	CREDIT DISPONIBLE			
10100	RETRIBUCIONS BASIQUES PERSONAL DIRECTIU 0100	74.598,28	74.598,28	74.598,28	74.598,28
	70.000,00	0,00	0,00	4.598,28-	
12000	Funcionaris retribucions bàsiques A1	104.576,49	104.576,49	104.576,49	104.576,49
	46.562,05	169.067,23	0,00	64.390,74	
12001	Funcionaris retribucions bàsiques A2	284.845,23	284.845,23	284.845,23	284.845,23
	103.533,00	449.528,84	0,00	164.683,61	
12003	Funcionaris retribucions bàsiques C1	28.457,55	28.457,55	28.457,55	28.457,55
	1.038,91	36.512,84	0,00	8.055,29	
12004	Retrib. bàsiques personal funcionari - So 0100	4.073,92	4.073,92	4.073,92	4.073,92
	10.928,47	10.928,47	0,00	6.854,55	
12006	Funcionaris trienennis	80.766,72	80.766,72	80.766,72	80.766,72
	15.437,21	82.300,58	0,00	1.533,86	
12100	Funcionaris complement destinació	225.018,85	225.018,85	225.018,85	225.018,85
	62.467,71	252.797,19	0,00	27.778,34	
12101	Funcionaris complement específics	730.196,72	730.196,72	730.196,72	730.196,72
	143.437,81	572.887,49	0,00	157.315,29-	
12112	Paga extra 2012 Funcionaris	35.948,44	35.948,44	35.948,44	35.948,44
	32.591,61	32.591,61	0,00	3.356,83-	
13000	Personal laboral fix	273.664,91	273.664,91	273.664,91	273.664,91
	111.688,23	325.467,11	0,00	51.802,20	
13001	Hores extraordinaries	0,00	0,00	0,00	0,00
	11.779,96	14.000,00	0,00	14.000,00	
13002	Altes retribucions de personal laboral	556.466,25	556.466,25	556.466,25	556.466,25
	88.438,75	313.821,12	0,00	242.645,13-	
13012	Paga extra 2012 P. Laboral	30.138,82	30.138,82	30.138,82	30.138,82
	32.591,61	32.591,61	0,00	2.452,79	
13100	Personal laboral eventual	0,00	0,00	0,00	0,00
	75.267,48	82.477,93	0,00	82.477,93	

INSTRUMENTAL PERSONES DISC.
CLASSIFICACIÓ: BOF

ESTAT D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESA
EXERCICI PRESSUP.: 2016
DE: 01/01/2016 A: 31/12/2016

Data: 09-05-2017
Full: 2
USUARI: ANV8012
REF: 0014 / 0000DES

CONTRIBUCIÓ	ORGANIC	CREDIT INICIAL	AUTORIZAT	DISPOSAT	ORIGAT	PAG EXECUTAT
MODAL. CRÉDIT	DEPARTAM.	DEPARTAM.	DEPARTAM.	DEPARTAM.	DEPARTAM.	DEPARTAM.
15000	0100	157.758,60	141.939,00	142.414,69	142.414,69	142.414,69
Productivitat			0,00	142.414,69	142.414,69	142.414,69
15100	0100	13.000,00	0,00	39.750,97	39.750,97	39.750,97
Gratificacions			0,00	39.750,97	39.750,97	39.750,97
16000	0100	231.216,18	258.342,60	258.328,65	258.328,65	258.328,65
Primes i quotes personal laboral			0,00	258.328,65	258.328,65	258.328,65
16001	0100	2.627,86	52.273,26	40.325,44	40.325,44	40.325,44
Primes i quotes func. Integrats			0,00	40.325,44	40.325,44	40.325,44
16002	0100	63.423,88	189.111,84	192.901,92	192.901,92	192.901,92
Primes i quotes func. Nou ingrés			0,00	192.901,92	192.901,92	192.901,92
16005	0100	21.678,37	92.345,64	95.841,42	95.841,42	95.841,42
Primes i quotes interi nou ingrés			0,00	95.841,42	95.841,42	95.841,42
16008	0100	4.192,32	4.192,32	4.104,98	4.104,98	4.104,98
Assistència mèdic farmacèutica			0,00	4.104,98	4.104,98	4.104,98
16104	0100	10,00	10,00	0,00	0,00	0,00
Incentius jub. anticipada pers. laboral			0,00	0,00	0,00	0,00
16106	0100	10,00	10,00	0,00	0,00	0,00
Incentius jub. Anticipada funcionari			0,00	0,00	0,00	0,00
16206	0100	10.000,00	10.000,00	7.613,00	7.613,00	6.913,00
Formació del personal			0,00	7.613,00	7.613,00	6.913,00
16203	0100	0,00	0,00	2.322,52	2.322,52	2.322,52
Despeses acció social (No IRPF)			0,00	2.322,52	2.322,52	2.322,52
16204	0100	590,00	500,00	0,00	0,00	0,00
Despeses acció social			0,00	0,00	0,00	0,00
16400	0100	0,00	0,00	57,48	57,48	57,48
Ajut familiar			0,00	57,48	57,48	57,48
26200	0100	28.530,00	55.300,06	26.767,04	26.767,04	26.503,77
Edificis i altres construccions			263,27	26.767,04	26.767,04	26.503,77

INST. MERL. PERSONES DISC
CLASSIFICACIÓ BOF

ESTAT D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESA
EXERCICI PRESSUP. 2016
DE: 01/01/2016 A: 31/12/2016

Data: 09/05/2017
Full: 3
Usuari: AM00012
ZEP: 0014 / 0000DS

Econòmic	Text Econòmic	Organic	CREDIT INICIAL	AUTONITZAL	DISPOSAL	OBLIGAT	PAC EFECTUAT
MORSA	CREDIT DEFINITIU	D	OBLIG. PENDENT PAG	CREDIT DISPONIBLE			
20500	Mobiliari i equipament	0100	2.650,00	280,00	280,00	280,00	280,00
	2.000,00-		0,00	370,00			
21300	Reparacions mec. instal·lacions i utill.	0100	37.000,00	141.093,14	140.939,07	140.939,07	59.769,04
	144.300,00		0,20	81.169,83	206,86		
21304	Reparacions ascensor	0100	600,00	5.799,15	5.799,15	5.799,15	5.799,15
	5.400,00		-0,00	200,85			
21500	Reparacions de mobiliari i equipament	0100	11.541,98	2.638,39	2.638,39	2.638,39	2.638,39
	18.541,98-		0,00	361,62			
21508	Manteniment de la fotocopiadora	0100	1.300,00	8.674,60	8.539,47	8.539,47	5.998,99
	7.500,00		0,00	125,40			
21600	Equips per processament de la informació	0100	21.000,00	2.807,20	2.807,20	2.807,20	2.807,20
	38.000,00-		0,00	192,80			
22000	Material d'oficina ordinari	0100	9.300,00	17.926,66	17.926,66	17.926,66	15.646,27
	8.630,00		0,00	3,34			
22001	Premsa, llibres, publicacions	0100	600,00	48,00	48,00	48,00	48,00
	500,00-		0,00	52,00			
22002	Material informàtic no inventariable	0100	3.000,00	4.029,23	4.029,23	4.029,23	4.029,23
	1.100,00		0,00	70,77			
22100	Energia elèctrica	0100	30.100,00	34.876,45	34.876,45	34.876,45	32.294,55
	5.385,00		0,00	588,55			
22101	Aigua	0100	3.650,00	6.284,54	5.481,78	5.481,78	5.481,78
	3.150,00		0,00	515,46			
22102	Gas	0100	10,00	500,00	500,00	366,95	366,95
	500,00		0,00	10,00			
22104	Vestuari i aixovar	0100	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00		0,00	200,00			
22110	Productes d'igiènia i neteja	0100	600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	500,00-		0,00	10,00			

INST. MPAL. PERSONES DISC.
 CLASSIFICACIÓ EOP
 ESTAD D'EXECUCIÓ DEL PRESUPOST DE DESPESA
 EXERCICI PRESSUP. 2016
 DE 01/01/2016 A 31/12/2016
 Data: 09/05/2017
 Full: 4
 Usuari: ANW0012
 XEFC0014 / 0000DS

Econòmic	Text Econòmic	Organic	CREDIT INICIAL	AUTORITZAT	DISPOSAM	OBLIGAC	PAG.	EFECTUAT
22199	Altres subministraments	0100	4.600,00	37.995,91	37.866,62	37.853,50	21.501,73	
	33.410,00	13,12	16.351,77	14,09				
22200	Comunicacions telefòniques	0100	23.200,00	51.213,90	51.213,90	51.213,68	51.002,79	
	38.500,00	0,22	210,89	486,40				
22201	Comunicacions postals	0100	5.000,00	25.029,48	23.715,26	23.715,26	21.824,82	
	20.500,00	0,00	1.890,44	470,52				
22205	Serveis de missatgeria	0100	1.000,00	727,59	727,48	727,48	543,70	
	0,00	0,00	183,78	272,50				
22400	Primes d'assegurances	0100	8.800,00	8.206,28	8.206,28	8.206,28	8.206,28	
	215,00-	0,00	0,00	378,72				
22601	Atencions protocol·liaries	0100	3.000,00	2.010,00	340,00	340,00	175,00	
	0,00	0,00	165,00	99,00				
22602	Divulgació i comunicació	0100	10.000,00	58.911,92	57.491,81	57.491,81	52.035,79	
	49.000,00	0,00	5.456,02	88,08				
22603	Anuncis en publicacions oficials	0100	1.000,00	4.500,00	4.060,88	4.060,88	4.060,88	
	4.000,00	0,00	0,00	500,00				
22604	Despeses jurídiques	0100	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	0,00	0,00	0,00	2.000,00				
22606	Reunions i conferències	0100	40.000,00	81.185,93	79.394,87	79.394,87	71.986,61	
	92.520,00	0,00	7.438,26	51.334,07				
22611	De comunitat	0100	11.000,00	8.708,85	8.708,85	8.708,85	8.708,85	
	2.000,00-	0,00	0,00	291,15				
22699	Altres despeses diverses	0100	3.000,00	4.527,67	4.527,67	4.527,67	3.527,67	
	1.500,00	0,00	1.000,00	72,33				
22700	Serveis de neteja	0100	43.600,00	40.134,38	40.134,38	39.935,49	36.627,75	
	3.460,00-	198,89	3.307,74	5,62				
22701	Seguretat	0100	7.000,00	4.481,59	4.481,56	4.289,38	4.129,59	
	2.080,00-	392,12	159,80	313,50				

INST. MPAL. PERSONES DISC
 CLASSIFICACIO: EOP
 DATA: 09.05.2017
 Full: 5
 USUARI: ANW0012
 ZEP: 10014 / 000DES

PLAN D'EXECUCIO DEL PRESSUPOST DE DESPESA
 EXERCICI PRESSUP: 2016
 DE: 01-01-2016 A: 31-12-2016

CONCEPTE	0100	0,00	0,00	718,79	718,79	718,79	718,79	718,79
PROCESSOS ELECTORALS	1.000,00	0,00	0,00	281,21				718,79
22705	Processos Electorals	1.000,00	0,00	0,00	718,79	718,79	718,79	718,79
22706	Estradis	4.000,00	0,00	5.000,00	3.614,75	3.614,75	3.614,75	3.614,75
22707	Informes	3.470,00	0,00	11.800,00	15.254,47	15.254,47	15.254,47	10.890,00
22709	Formacio d'usuaris	14.000,00	0,00	9.000,00	22.863,16	22.863,16	22.863,16	21.609,16
22719	Altres contractes de serveis	410.802,81	1.979,33	1.300,00	386.574,75	386.431,04	384.451,71	201.472,90
22736	Reconeixements medicis	1.000,00	181,69	1.500,00	427,08	427,08	215,39	245,39
22737	Sanejament i control plagues	490,00	10,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22741	Supervisions	1.800,00	6.650,00	4.850,00	6.576,00	6.576,00	4.284,00	3.584,00
22742	Serveis administratius	1.500,00	500,00	2.000,00	338,80	338,80	338,80	338,80
22743	Traduccions	5.900,00	100,00	6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22789	Menjador	35.000,00	0,00	35.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22799	Altres contractes de serveis municipals	474.443,55	1.016.643,55	544.200,00	1.018.484,92	1.018.050,97	1.017.726,66	942.722,47
23010	Dietes del personal directiu	50,00	1.050,00	1.000,00	1.005,05	584,45	584,45	584,45
23020	Dietes del personal	4.300,00	6.300,00	2.000,00	6.245,44	6.245,44	6.245,44	6.245,44

INST. MUNICIPAL PERSONES DISC.
 CLASSIFICACIÓ EOP
 ESTAD D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESA
 EXERCICI PRESSUP. 2016
 DE 01.01.2016 A 31.12.2016
 Data: 09.05.2017
 Full: 6
 USUARI: AN00012
 ZEP0014 / 000DES

ORGANISME	ORGANISME	CREDIT INICIAL	AUTORITZAT	DISPOSAT	OBLIGAT	PAG. EXECUTAT		
0000	0000	P. O. OBLIG.	PENDENT PAG.	CREDIT DISPONIBLE				
23110	Locomoció de personal directiu	0100	0,00	800,00	0,00	1.034,55	234,55	234,55
	300,00	1.100,00		65,45				
23120	Locomoció de personal no directiu	0100	0,00	5.000,00	0,00	3.976,45	7.441,88	7.441,88
	4.000,00	10.000,00		23,55				
31000	Interessos	0100	0,00	10,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	10,00		10,00				
31000	Despeses de formalització	0100	0,00	10,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	10,00		10,00				
35900	Altres despeses financeres	0100	0,00	600,00	0,00	600,00	387,27	387,27
	300,00	900,00		300,00				
46499	Aportació Transport Especial	0100	0,00	2.360.000,00	2.593.072,58	2.593.072,58	2.593.072,58	1.544.188,01
	175.960,00	2.535.960,00		1.049.884,57	58.072,58			
46745	Al Consorci de Serveis Socials	0100	0,00	700.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00		0,00				
46747	Al Consorci per la Normalització Lingüística	0100	0,00	12.000,00	3.005,56	3.005,56	3.005,56	0,00
	8.900,00	3.100,00		3.805,56	94,44			
46748	Al Consorci de l'Auditori i l'Orquestra	0100	0,00	0,00	71.000,00	71.000,00	71.000,00	0,00
	0,00	0,00		71.000,00	71.000,00			
48001	Aportacions a famílies	0100	0,00	10,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	10,00		10,00				
48003	Ajuts per allotjaments	0100	0,00	0,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
	199.554,02	199.554,02		445,98				
48100	Ajuts i beques	0100	0,00	10,00	5.714,96	5.714,96	5.714,96	5.714,96
	6.000,00	6.010,00		295,04				
48901	Subvencions ordinàries	0100	0,00	1.000.000,00	1.230.000,00	1.230.000,00	1.230.000,00	1.230.000,00
	230.000,00	1.230.000,00		0,00				
48902	Subvenció TWTW	0100	0,00	7.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	7.000,00	500,00		500,00				

INST. MPAL. PERSONES DESEC. DATA: 09-05-2017
 CLASSIFICACIÓ: EOP EXERCICI PRESSUP. 2016 FULL 7
 DE: 01-01-2016 A: 31-12-2016 USUAL: ANM0012
 ZEP0014 / 800DES

ECONOMIC	TEXT ECONOMIC	MODALITAT	CREDIT DEBENTUR	ORGANIC	CREDIT INICIAL	AUTORIZAT	DISPOSAT	OBLIGAC	PAG	EFECTIVA
48903	Xarxa Insercio laboral i altres convenis	0100	0,00	631.772,00	510.664,50	103.707,50	510.664,50	510.664,50	140.000,00	0,00
	17.400,00-		614.372,00	370.664,50						
48904	Subvenció vida independent	0100	0,25	738.500,00	1.174.610,24	1.174.610,24	1.174.610,24	1.174.610,24	941.733,55	0,00
	401.500,00		1.200.000,00	232.876,44	25.889,76					
48909	Altres transferències	0100	0,00	189.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	189.000,00-		0,00	0,00	0,00					
62500	Mobiliari i equipament	0100	0,00	3.000,00	3.542,87	61.492,13	3.542,87	3.542,87	3.542,87	0,00
	62.035,00		65.035,00	0,00						
62500	Equipament informàtic	0100	0,00	4.000,00	45.188,45	45.188,45	45.188,45	45.188,45	1.290,44	0,00
	6.000,00		10.000,00	43.898,01	35.188,45-					
64100	Aplicacions informàtiques	0100	0,00	2.000,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.500,00-		.500,00	0,00						
72900	Transferències de capital a entitats priv	0100	0,00	0,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00	0,00	0,00
	400.000,00		400.000,00	0,00	0,00					
83000	Concessió de préstecs al Personal	0100	0,00	10,00	0,00	10,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00		10,00	0,00						
*TOTAL GEN	2.237.345,53		11.706.551,23	9.469.205,70	11.515.971,33	11.501.182,79	11.495.404,34	8.935.317,49		
			5.778,45	2.560.086,85	190.579,90					

Josep M. Burguera Podes
 Cap d'Administració i Personal

INSTA MUNICIPAL PRESSUP. CORRENT. OBLIGACIONS RECONEGUDES NETData: 09.05.2016
 CLASSIFICACIÓ: EOF EXERCICI PRESSUP.: 2016 Full: I
 DF: 01.01.2016 A: 31.12.2016 Usuari: ANM0012
 ZET10014 / 0000BC

Economic	Texte Economic	Organic	IMPORT OBLIGAT
10100	RETRIBUCIONS BASIQUES PERSONAL DIRECTIU	0100	74.598,28
12000	Funcionaris retribucions bàsiques A1	0100	104.676,49
12001	Funcionaris retribucions bàsiques A2	0100	284.845,23
12003	Funcionaris retribucions bàsiques C1	0100	28.457,55
12004	Retrib. bàsiques personal funcionari - So	0100	4.073,92
12006	Funcionaris triennis	0100	80.766,72
12100	Funcionaris complement destinació	0100	225.018,85
12101	Funcionaris complements específics	0100	730.196,72
12112	Paga extra 2012 Funcionaris	0100	35.948,44
13000	Personal laboral fix	0100	273.664,91
13002	Altres retribucions de personal laboral	0100	556.466,25
13012	Paga extra 2012 P. laboral	0100	30.138,82
15000	Productivitat	0100	142.414,69
15100	Gratificacions	0100	39.750,97
16000	Primes i quotes personal laboral	0100	258.328,65
16001	Primes i quotes func. integrats	0100	40.325,44
16002	Primes i quotes func. Nou ingrés	0100	192.901,92
16005	Primes i quotes interí nou ingrés	0100	96.841,42
16008	Assistència mèdic farmacèutica	0100	4.104,98
16200	Formació del personal	0100	7.613,00
16203	Despeses acció social (No IRPF)	0100	2.322,52
16400	Ajut familiar	0100	57,48
20200	Edif. i altres construccions	0100	26.503,77
20500	Mobiliari i equipament	0100	280,00
21300	Reparacions maq., instal·lacions i utilli	0100	140.938,87



Ayuntamiento
 de Barcelona

Institut Municipal de Persones
 amb Discapacitat

INSTAUMENT PRESSUP. CORRENT OBLIGACIONS RECONEGUDES NEWData: 09-05-2017
 CLASSIFICACIÓ: FOF EXERCICI PRESSUP.: 2016 FULL: 2
 DE: 01-01-2016 A: 31-12-2016 USuari: ANM0012
 ZERIO14 / 0000BC

Economic	Text Econòmic	Organic	IMPORT OBLIGAC
21304	Reparacions ascensor	0100	5.799,15
21500	Reparacions de mobiliari i equipament	0100	2.638,38
21508	Manteniment de la fotocopiadora	0100	8.539,47
21600	Equips pel processament de la informació	0100	2.807,20
22000	Material d'oficina ordinari	0100	17.926,66
22001	Prensa, llibres, publicacions	0100	48,00
22002	Material informàtic no inventariable	0100	4.029,23
22100	Energia elèctrica	0100	34.876,45
22101	Aigua	0100	5.481,78
22102	Gas	0100	366,95
22199	Altres subministraments	0100	37.853,50
22200	Comunicacions telefòniques	0100	61.213,68
22201	Comunicacions postals	0100	23.715,26
22205	Serveis de missatgeria	0100	727,48
22400	Primes d'assegurances	0100	8.206,28
22601	Atencions protocol·làries	0100	340,00
22602	Divulgació i comunicació	0100	57.491,81
22603	Anuncis en publicacions oficials	0100	4.060,88
22606	Reunions i conferències	0100	79.394,87
22611	De comunitat	0100	8.708,85
22699	Altres despeses diverses	0100	4.527,67
22700	Serveis de neteja	0100	39.935,49
22701	Seguretat	0100	4.289,38
22705	Processos Electorals	0100	718,79
22706	Estudis	0100	3.614,75
22707	Informes	0100	15.254,47




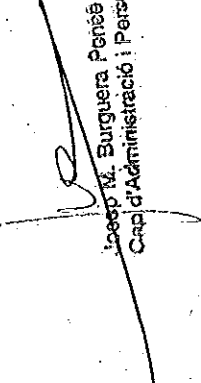
Ajuntament de Barcelona

Institut Municipal de Persones amb Discapacitat

INST. MPAL. PEPRESSUP. COBREM. OBLIGACIONS RESCONEGUDES NETData: 09-05-2017
 CLASSIFICACIO. EOF. EXERCICI PRESSUP. 2016 Full: 3
 DE: 01-01-2016 A: 31-12-2016 Usuari: ANM0012
 ZEE10014 / 0000BC

Econòmic	Text Econòmic	Organic	IMPORT OBLIGAC
22709	Formació d'usuaris	0100	22.863,16
22719	Altres contractes de serveis	0100	384.451,71
22736	Reconeixements mèdics	0100	245,39
22741	Supervisions	0100	4.284,00
22742	Serveis administratius	0100	338,80
22799	Altres contractes de serveis municipals	0100	1.017.726,66
23010	Dietes del personal directiu	0100	584,45
23020	Dietes del personal	0100	6.245,44
23110	Locomoció de personal directiu	0100	234,55
23120	Locomoció de personal no directiu	0100	7.441,68
35900	Altres despeses financeres	0100	387,27
46499	Aportacio Transport Especial	0100	2.593.072,58
46747	Al Consorci per la Normalització Lingüíst	0100	3.005,56
46748	Al Consorci de l'Auditori i l'Orquestra	0100	71.000,00
48003	Ajuts per allotjaments	0100	200.000,00
48100	Ajuts i beques	0100	5.714,96
48901	Subvencions ordinaries	0100	1.230.000,00
48903	Xarxa Insercio laboral i altres convenis	0100	510.664,50
48904	Subvenció Vida Independent	0100	1.174.609,99
62500	Mobiliari i equipament	0100	3.542,87
62600	Equipament informatic	0100	45.188,45
78900	Transferències de capital a entitats priv	0100	400.000,00
*TOTAL GEN			11.495.404,34

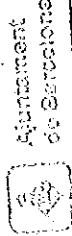

 Ajuntament
 de Barcelona
 Institut Municipal de Persones
 amb Discapacitat


 Josep M. Burguera Penés
 Cap d'Administració i Personal

INST. WPAU PERSONES BASC
 ESTAT DE SINDRACIO DEL DEUTE
 2 INTERESSOS EXPLICITUS
 Exercici: 2016 DE: 01.01.2016 A: 31.12.2016
 Data: 09.05.2017
 Full: 1
 Usuari: ANM0012
 ZEFF0049

Compte	Concepte	Acreditats i no acreditats en exercici	Vinguts en exercici	Acreditats i no acreditats en exercici	Vinguts en exercici
La llista no conté dades					
** T O T A L S **					
		-0,00	0,00	0,00	0,00

Josep M. Burguera Pons
 Cap d'Administració i Personal

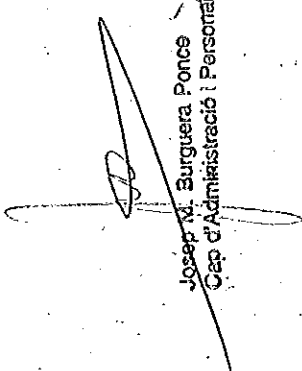


Ajuntament de Barcelona
 Institut Municipal de Persones amb Discapacitat

INST. MPAL PERSONES IDISC
 ESTAT DE SINDACIO DEB DEUTE
 CAPITALS
 Exercici 2016 DE 01.01.2016 A 31.12.2016
 Data: 09/05/2017
 Full: 1
 Usuari: ANM0012
 ZEP1004B

Compte: Concepte: No Tebe
 Saldos: No Tebe
 Amortitzacions: Aستا پادتم
 Rendiments: Rendiments
 Penes: Penes
 Rendiments: Rendiments

La llista no conté dades

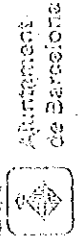

 Josep V. Burguera Ponce
 Cap d'Administració i Personal



Ajuntament de Barcelona

Institut Municipal de Persones amb Discapacitat

INST. MUPAL PERSONES DISC. DE 01/01/2016 A 31/12/2016 DEPT. 09/05/2017 FOLIO 1 SUPLENTE ANKOPID ZEEU045_0E		Saldo Inicial	Modificacions Salda	Carrecs Exercici	Total Deputat	Abonaments Exercici	Saldo Deputat Final
DEUTORS							
Total Deutors no Pressupost.		200,00	0,00	412.124,56	412.324,56	412.324,56	0,00
440 Deutors per IVA repercutit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
449 Altres deutors no pressupost.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total Adm. Publicques Deut.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
470 Hisenda Publica Deutors Fin		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
471 Organismes Privats Socials		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total Credits a c/t		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
542 Creditos a cargo Admini		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total Prov. Fons ADOFY/BC F.		200,00	0,00	412.124,56	412.324,56	412.324,56	0,00
548 Fons const. Pat. Aut. Best.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total Diposits const. a c/t		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
566 Diposits const. a c/t		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

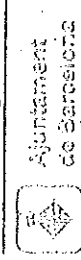


Ajuntament de Barcelona
 Institut Municipal de Persones amb Discapacitat

Josep M. Burguera Ponce
 Cap d'Administració i Personal

INSTRUMENTAL PERSONES DEBES
 OP: no pres. Treasoreria - Creditors
 DE: 01-01-2016 A 31-12-2016
 Data: 03-05-2017
 Full: 1
 Usuari: ANM0012
 XEII0045_ME

Concepte	Saldo inicial	Modificacions saldo	Bonificacions Execici	Total Creditors	Saldo creditor final
TOTAL	122.736,73	0,00	1.331.804,17	1.454.540,90	1.454.540,90
CREDITORS	122.736,73	0,00	1.331.804,17	1.454.540,90	1.454.540,90
Total Creditors no Pressupost	0,00	0,00	1.331.804,17	1.331.804,17	1.331.804,17
410 Creditors per IVA Superlat	0,00	0,00	7.171,00	7.171,00	7.171,00
419 Altres creditors no pressupost	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total Admin Recursos altres	0,00	0,00	7.171,00	7.171,00	7.171,00
45 Deutors/Creditors administratius	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total Admin Pub. creditors	119.872,08	0,00	0,00	119.872,08	119.872,08
475 Bilsenda Pub. Credit days conc	62.699,59	0,00	1.323.709,17	1.323.709,17	1.321.527,90
478 Organismes/pressupostat conc	57.172,49	0,00	551.210,93	608.383,42	541.665,04
Total Emprèstits altres emissions	0,00	0,00	772.498,56	829.672,95	772.862,83
502 Emprèstits i altres emissions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total Finances/Dipòsits rebuts	2.864,65	0,00	924,00	3.788,65	2.864,65
560 Finances rebuts a termini	2.864,65	0,00	924,00	3.788,65	2.864,65
561 Dipòsits rebuts a termini	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00




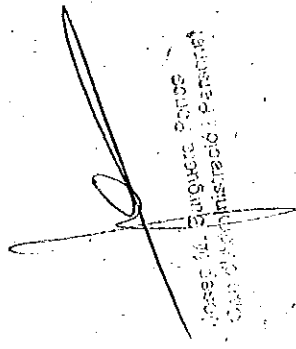
Ajuntament de Barcelona
 Institut Municipal de Persones amb Discapacitat

(Signature)
 Josep M. Zarguera Ponce
 Cap d'Administració i Personal

INST. MUAL. PERSONES DISC.
 DE 01.01.2015 A 31.12.2015
 Data: 09.05.2017
 Fe: 1
 URNUT: ANNU0012
 ZER10047 ML

Compte	Saldo General	Modificacions saldo	Cobrament Exercici	Total Cobrament	Cobraments Aplicats	Saldo final
TOTAL PARTIDES PENDENTS APLICACIÓ Total Incid. SIR ptes aplicació 43990 Total Cobraments ptes aplicació 554 559	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	11.200.603,74 11.200.603,74 0,00 11.200.603,74 11.200.603,74 0,00 0,00	11.200.603,74 11.200.603,74 0,00 11.200.603,74 11.200.603,74 0,00 0,00	11.680.603,74 11.680.603,74 0,00 11.680.603,74 11.680.603,74 0,00 0,00	480.000,00 480.000,00 0,00 480.000,00 480.000,00 0,00 0,00


 Ajuntament
 de Barcelona
 Institut Municipal de Persones
 amb Discapacitat

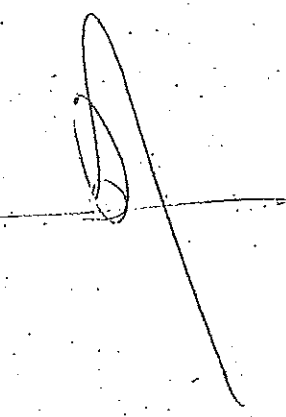

 Josep M. Suñer de Torres
 Cap de l'Administració i Patrimoni

INSTITUT D'ESTUDIS I INVESTIGACIONS DE LA UNIVERSITAT DE VALÈNCIA
 DEPARTAMENT D'ESTADÍSTICA I INFORMÀTICA
 C/ Miquel Marqués, 10. 46100 BURJASSOT (València)
 T. 96 354 40 00 - F. 96 354 40 01 - E. estadistica@uv.es

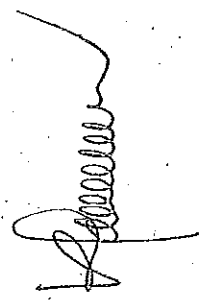
RESUM DE LES DATES DE L'ANÀLISI DE DIFERENTS NIVELLS DE LA CÀLCUL DE L'IMPACTE ECONÒMIC DE LES ACTIVITATS DE PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL

1	DESESPES DE PERSONAL	0100	0,00	0,00	0,00	0,00	439.442,13	502.442,13
2	ACTUACIONS DE PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL		63.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	DESESPES EN BENS CORRENTS I SERVIS	0100	0,00	0,00	0,00	154.115,08	154.115,08	
2	ACTUACIONS DE PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL		0,00	0,00	0,00	148.232,40	0,00	
3	DESESPES FINANCERES	0100	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00
2	ACTUACIONS DE PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	0100	0,00	0,00	0,00	25.000,00	25.000,00	
2	ACTUACIONS DE PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL		0,00	0,00	0,00	254.230,00	0,00	
6	INVERSIONS REALS	0100	0,00	0,00	0,00	5.235,00	108.800,00	66.535,00
2	ACTUACIONS DE PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL		0,00	0,00	0,00	47.500,00	0,00	
7	DESESPES EN BENS CORRENTS	0100	0,00	0,00	0,00	430.071,00	0,00	430.000,00
2	ACTUACIONS DE PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
*TOTAL GEN			63.000,00	0,00	0,00	430.535,00	54.115,08	2.120.230,45
						430.535,00	0,00	0,00

EL CAP D'ADMINISTRACIÓ I PERSONAL



EL GERENT



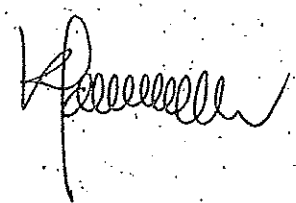
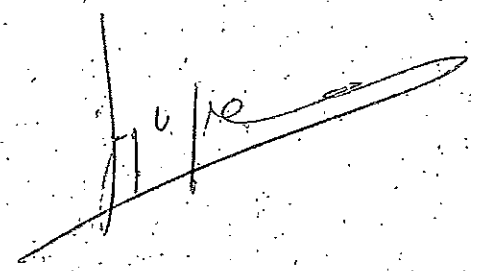
Estat del Romanent de crèdit de l'exercici 2016

Classificació Econòmica	SALDOS NO INCORPORABLES	TOTAL INCORPORABLES	TOTAL SALDOS
Capítol 1	69.110,60		69.110,60
Capítol 2	30.011,45	75.200,00	105.211,45
Capítol 3	532,73		532,73
Capítol 4	478,43		478,43
Capítol 6	3,68	35.800,00	35.803,68
Capítol 7			
Capítol 8	10,00		10,00
TOTALS	100.146,89	111.000,00	211.146,89

	Saldo d'autoritzacions	Saldo de disposicions	Saldos crèdit	Total
Cap.1	2.387,00		66.723,60	69.110,60
Cap.2	12.188,81	5.778,20	87.244,44	105.211,45
Cap.3	212,73		320,00	532,73
Cap.4		0,25	478,18	478,43
Cap.6			35.803,68	35.803,68
Cap.7				
Cap.8			10,00	10,00
SUMA	14.788,54	6.778,45	190.579,90	211.146,89

EL CAP D'ADMINISTRACIÓ I PERSONAL

EL GERENT



INSI MPAL PERSONES DISC
CLASSIFICACIÓ EOP

ESTAT DE LIQUIDACIÓ PASSIUSOS INGRESSOS
EXERCICI PRESSUP. 2016
DE 01 01 2016 A 31 12 2016

DATA: 09/05/2017
FULL: 1
USUARI: ANM0012
SECCIO: 015 / 006LIN

SECION	DESCRIPCIÓ	ORIGINE	DEBITOS INICIAL	PREV. DE INICIAL	DEBITOS REINGRESUS	DEBITOS CANCEL·LATS	COMPEN. FONDA	FINAN. COMPENAM
Programa	Text Programa	MOBIL. PASVACIÓ			DRETS ANUL·LATS	DRETS LIQUIDATS	RECAPTAT	EX/DEF. PREVISIÓ
34180	Equipaments residencials	0100	10,00	10,00	6.640,23	0,00	6.640,23	0,00
2	ACTUACIONS DE PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL		0,00	0,00	6.640,23	0,00	6.640,23	6.630,23
39900	Altres reintegraments d'operacions corrents	0100	0,00	0,00	13.327,50	0,00	13.327,50	0,00
2	ACTUACIONS DE PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL		0,00	0,00	13.327,50	0,00	13.327,50	13.327,50
39999	Altres ingressos diversos	0100	10,00	10,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	ACTUACIONS DE PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10,00
40000	Manteniment IMD	0100	6.965.651,82	9.007.383,24	9.007.383,24	0,00	7.403.454,02	1.603.929,22
2	ACTUACIONS DE PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL		2.011.731,42	0,00	0,00	9.007.383,24	7.403.454,02	0,00
40004	Cte programa amb Dep. Benestar i família	0100	1.697.425,79	1.697.425,79	1.697.425,79	0,00	0,00	1.697.425,79
2	ACTUACIONS DE PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL		0,00	0,00	1.697.425,79	0,00	0,00	0,00
41000	TRANSFERÈNCIES CORRENTS D'OCAS DE TAJT	0100	0,00	0,00	13.606,89	0,00	0,00	13.606,89
2	ACTUACIONS DE PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL		0,00	0,00	13.606,89	0,00	0,00	13.606,89
44020	Encomana de Gestió IMPJ	0100	46.003,00	46.003,00	46.500,00	0,00	46.500,00	0,00
2	ACTUACIONS DE PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL		0,00	0,00	46.500,00	0,00	46.500,00	497,00
45002	Trf. en matèria de serveis socials i legal	0100	760.045,09	812.973,71	855.902,33	0,00	733.600,39	132.303,75
2	ACTUACIONS DE PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL		52.929,62	0,00	820,00	865.902,33	733.600,39	52.929,62
45050	Trf. En matèria de ocupació i desenv. loc	0100	10,00	25.580,41	25.570,41	0,00	25.570,41	0,00
2	ACTUACIONS DE PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL		25.570,41	0,00	0,00	25.570,41	25.570,41	10,00
46900	Altres subvencions Entitats locals	0100	10,00	10,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	ACTUACIONS DE PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10,00
47000	D'empreses privades	0100	10,00	10,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	ACTUACIONS DE PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10,00
49900	Altres aportacions de l'exterior	0100	10,00	10,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	ACTUACIONS DE PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10,00
52000	En comptes de bancs o calxes	0100	10,00	10,00	305,00	0,00	305,00	0,00
2	ACTUACIONS DE PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL		0,00	0,00	0,00	305,00	305,00	295,00
53000	Reintegrament al personal	0100	10,00	10,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	ACTUACIONS DE PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10,00
87000	ROMANENTS DE TRESORERIA PER DESPESES GENE	0100	0,00	63.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	ACTUACIONS DE PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL		63.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63.000,00
87010	ROMANENT TRESORERIA DESPESES FINANÇAMENT	0100	0,00	54.115,08	0,00	0,00	0,00	0,00
2	ACTUACIONS DE PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL		54.115,08	0,00	0,00	0,00	0,00	54.115,08

INST. MPAI. PERSONES DISC.
CLASSIFICACIÓ: EOF

ESTAT DE LIQUIDACIÓ PRESS. POST. INGRESSOS

EXERCICI PRESS. 2016

DE 01-01-2016 A 31-12-2016

Data: 09-05-2017

Fila: 2

USUARI: ANW0017

ZEE: 0015 / 006111

CONTRIBUCIÓ	PREVISIÓ INICIAL	PREV. DEFINITIVA	DIFER. ACORDATS	DRETS CANCIE. LATS	RECAPTA. LIQUIDAT.	PEND. COBRAMENT
Programa, Text, Programa	90015 PREVISIÓ	90015 PREVISIÓ	DRETS ANUL. JUDIC.	DRETS ANUL. JUDIC.	RECERCA	EX. PRES. PREVISIÓ
*TOTAL GEN	9.469.205,70	11.706.551,23	11.676.661,39	0,00	8.229.397,74	3.447.263,65
	2.237.345,53	0,00	11.676.661,39	0,00	8.229.397,74	29.889,84

Ajuntament
de Barcelona




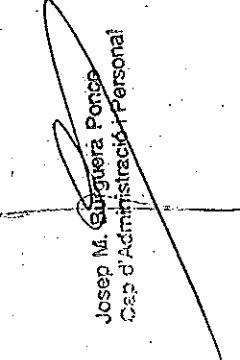
Institut Municipal de Persones
amb Discapacitat

Josep M. Buiguerà Ponce
Cap d'Administració i Personal

INST. REAL. PERSONES DISC.
 CLASSIFICACIÓ EOI
 PRESSUPOST D'INGRESSOS- RECAPTACIÓ NETA
 EXERCICI PRESSUP. 2016
 DE 01.01.2016 A: 31.12.2016
 Data: 09.05.2017
 Full: I
 Usuari: ANM0012
 ZEFFI0015 / 005REC

Economic Programa	Text Economic Text Programa	Organic	RECAPTACIÓ TOTAL	DEVOI	INGRESSOS	RECAPTACIÓ NETA
34180 2	Equipaments residencials ACTUACIONS DE PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL	0100	6.640,23	0,00	0,00	6.640,23
38900 2	Altres reintegraments d'operacions corren ACTUACIONS DE PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL	0100	13.327,50	0,00	0,00	13.327,50
40000 2	Manteniment IMD ACTUACIONS DE PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL	0100	7.403.454,02	0,00	0,00	7.403.454,02
44020 2	Encomana de Gestió IMPJ ACTUACIONS DE PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL	0100	46.500,00	0,00	0,00	46.500,00
45002 2	Trf. en matèria de serveis socials i igua ACTUACIONS DE PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL	0100	733.600,58	0,00	0,00	733.600,58
45050 2	Trf. En matèria de ocupació i desenv. ACTUACIONS DE PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL	0100	25.570,41	0,00	0,00	25.570,41
52000 2	En comptes de bancs o caixes ACTUACIONS DE PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL	0100	305,00	0,00	0,00	305,00
*TOTAL GEN			8.229.397,74	0,00	0,00	8.229.397,74

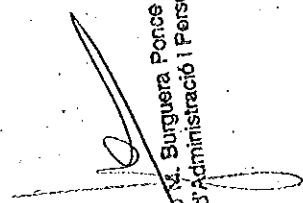

 Ajuntament
 de Barcelona
 Institut Municipal de Persones
 amb Discapacitat


 Josep M. Guàrdia Ponce
 Cap d'Administració i Personal

INST. MPAI. PERSONES DISC. COMPROMISSOS D'INGRÉS D'EXERCICIS FUTURS
 CLASSIFICACIÓ: EBF
 EXERCICI PRESSUP. 2016
 DE: 01/01/2016 A: 31/12/2016
 DATA: 09/05/2017
 EBIT: I
 Usuari: ANM0012
 ZEPH0015 / 006POI

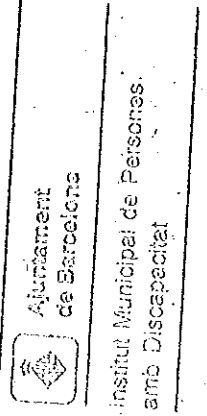
Programa	Text Econòmic	Text Programa	Organic	COMPROMISSOS	DRETS RECONEGUTS
34180	Equipaments residencials		0100	0,00	6.640,23
2	ACTUACIONS DE PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL				
38900	Altres reintegraments d'operacions corrents		0100	0,00	13.327,50
2	ACTUACIONS DE PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL				
40000	Manteniment IMD		0100	0,00	9.007.383,24
2	ACTUACIONS DE PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL				
40004	Cte programa amb Dep. Benestar i família		0100	0,00	1.697.425,79
2	ACTUACIONS DE PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL				
41000	TRANSFERÈNCIES CORRENTS D'OAAA DE L'AJT		0100	0,00	13.606,89
2	ACTUACIONS DE PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL				
44020	Encomana de Gestió IMPJ		0100	0,00	46.500,00
2	ACTUACIONS DE PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL				
45002	Trf. en matèria de serveis socials i igualtat		0100	0,00	865.902,33
2	ACTUACIONS DE PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL				
45050	Trf. En matèria de ocupació i desenvol. loc		0100	0,00	25.570,41
2	ACTUACIONS DE PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL				
52000	En comptes de bancs o caixes		0100	0,00	305,00
2	ACTUACIONS DE PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL				
*TOTAL GEN				0,00	11.676.661,39

Ajuntament
 de Barcelona
 Institut Municipal de Persones
 amb Discapacitat


 Josep M. Burguera Ponce
 Cap d'Administració i Personal

INST. MPAI. PERSONES DISC.
 CLASSIFICACIÓ: 30F
 DATA D'EXECUCIÓ DEL PRESSONOST: D'INGRES - EX-TRAC
 EXERCICI PRESSON: 2000 - 2015
 DE: 01/01/2016 A: 31/12/2016
 USUARI: ANK0012
 ZERIFICACIÓ: 001010

ORIGEN	PREV. TRIENAL	PREV. DEFINITIVA	CONCRETATS	DRETS	RECONEGUTS	DRETS LIQUIDATS	RECONCATAT
PROGRAMA	MODIF. PREVISIÓ	CONCRETAT	CONCRETAT	CONCRETAT	CONCRETAT	CONCRETAT	CONCRETAT
34180	EQUIPAMENTS RESIDENCIALS	0100	1.521,88	1.521,88	0,00	1.521,88	1.521,88
2			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40000	Manteniment IMD	0100	163.586,86	163.586,86	0,00	163.586,86	163.586,86
2			0,00	0,00	0,00	0,00	163.586,86
40004	Cte programa amb Dep. Benestar i família	0100	1.697.425,79	1.697.425,79	0,00	1.697.425,79	1.697.425,79
2			0,00	0,00	0,00	0,00	1.697.425,79
41000	TRANSPARÈNCIES CORRENTS D'OBRA DE L'AJUNT	0100	4.762,41	4.762,41	0,00	4.762,41	4.762,41
2			0,00	0,00	0,00	0,00	4.762,41
45002	Trf. en matèria de serveis socials i igna	0100	141.941,87	141.941,87	0,00	141.941,87	141.941,87
2			0,00	0,00	0,00	0,00	141.941,87
45050	TRF. EN MATÈRIA DE OCUPACIÓ I DES LOCAL	0100	139.014,10	139.014,10	0,00	139.014,10	139.014,10
2			0,00	0,00	0,00	0,00	139.014,10
49000		0100	60.362,47	60.362,47	0,00	60.362,47	60.362,47
3			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
*TOTAL GEN			2.208.615,38	2.208.615,38	0,00	2.208.615,38	2.093.683,48
			0,00	0,00	0,00	0,00	2.093.683,48



Josep M. Bargaña Ponce
 Cap d'Administració i Personal

INSTITUT MUNICIPAL DE PERSONES DISCAPACITADES

CLASSIFICACIÓ FOF

EXPENSES FINANCIALS RECOGNIZED

FISCAL YEAR 2000 - 2005

DE 01-01-2016 A 31-12-2016

DATE: 09-05-2017

FILE:

USER: AN0012

REF: 0014 / 006053

Account: 1001 Economic

Program: 1001 Programs

01000

01000

01000

01000

01000

01000

01000

Account	Description	2000	2001	2002	2003	2004	2005
16200	Formació del personal	2.992,50	0,00	2.992,50	0,00	2.992,50	0,00
21500	Reparacions màq. instal·lacions i mobili	31.768,33	0,00	31.768,33	0,00	31.768,33	0,00
21508	Manteniment de la fotocopiadora	947,05	0,00	947,05	0,00	947,05	0,00
22000	Material d'oficina ordinari	1.316,48	0,00	1.316,48	0,00	1.316,48	0,00
22100	Energia elèctrica	5.335,43	0,00	5.335,43	0,00	5.335,43	0,00
22102	Gas	227,30	0,00	227,30	0,00	227,30	0,00
22199	Altres subministraments	3.291,14	0,00	3.291,14	0,00	3.291,14	0,00
22200	Comunicacions postals	1.417,83	0,00	1.417,83	0,00	1.417,83	0,00
22205	Serveis de missatgeria	77,68	0,00	77,68	0,00	77,68	0,00
22602	Divulgació i comunicació	14.928,52	0,00	14.928,52	0,00	14.928,52	0,00
22606	Reunions i conferències	9.055,56	0,00	9.055,56	0,00	9.055,56	0,00
22700	Serveis de neteja	3.186,74	0,00	3.186,74	0,00	3.186,74	0,00
22701	Seguretat	2.833,56	0,00	2.833,56	0,00	2.833,56	0,00
22707	Informes	4.386,41	0,00	4.386,41	0,00	4.386,41	0,00
22719	Altres contractes de serveis	6.439,54	0,00	6.439,54	0,00	6.439,54	0,00
22743	Traduccions	364,12	0,00	364,12	0,00	364,12	0,00

Ajuntament de Ebre



Institut Municipal de Persones amb Discapacitat

TÍTUL: MENJADOR
 CLASIFICACIÓ: 2015
 PRESSUPUESTUARI: 2000-2015
 DE: 03/01/2016 A: 31/12/2016
 IMPRESSIÓ: 09/05/2016
 PÀG: 2
 USUARI: ANW0017
 ZER1001A/0060BT

ORGANIC	OBJ. REC.	MODIFICACIÓ	ANUL·LACIÓ	DUPL·LACIÓ	PRESCRIPCIÓ	PAGAM·T	REALITZATS	OBJ. PENDENT	PAGAM·T	
22789	0100	6.195,20	0,00	6.195,20	0,00	6.195,20	6.195,20	0,00	0,00	
22799	0100	97.795,70	0,00	97.795,70	0,00	97.795,70	97.795,70	0,00	0,00	
23120	0100	679,64	0,00	679,64	0,00	679,64	679,64	0,00	0,00	
41060	0100	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	
46499	0100	381.586,40	173.057,27	208.529,13	0,00	208.529,13	208.529,13	0,00	0,00	
46746	0100	314.409,00	0,00	314.409,00	0,00	314.409,00	314.409,00	0,00	0,00	
48902	0100	6.374,64	0,00	6.374,64	0,00	6.374,64	6.374,64	0,00	0,00	
48903	0100	70.000,00	0,00	70.000,00	0,00	70.000,00	70.000,00	0,00	0,00	
48904	0100	97.879,72	0,00	97.879,72	0,00	97.879,72	97.879,72	0,00	0,00	
62600	0100	726,00	0,00	726,00	0,00	726,00	726,00	0,00	0,00	
*TOTAL GEN					1.174.214,49	173.057,27	1.001.157,22	0,00	1.001.157,22	0,00

Josep M. Puigera Ponce
 Cap d'Administració i Personal