

Av. Diagonal, 640
08017 Barcelona



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

Balmes, 89-91
08008 Barcelona

CONSORCI EL FAR, CENTRE DELS TREBALLS DEL MAR

Informe d'auditoria independent,
Comptes anuals al 31 de desembre de 2014

INFORME D'AUDITORIA INDEPENDENT DE COMPTES ANUALS

Al Consell de Govern del Consorci El Far, Centre dels treballs del mar
per encàrrec de l'Ajuntament de Barcelona,

Hem auditat els comptes anuals adjunts del Consorci El Far, Centre dels treballs del mar, que comprenen el balanç de situació a 31 de desembre de 2014, el compte de resultats, la liquidació del pressupost i la memòria corresponents a l'exercici finalitzat en aquesta data.

Responsabilitat dels administradors en relació amb els comptes anuals

Els administradors són responsables de formular els comptes anuals adjunts, de forma que expressin la imatge fidel del patrimoni, de la situació financera i dels resultats del Consorci El Far, Centre dels treballs del mar, de conformitat amb el marc normatiu d'informació financera aplicable a l'entitat a Espanya, que s'identifica en la nota 2 a) de la memòria adjunta, i del control intern que considerin necessari per a permetre la preparació de comptes anuals lliures d'incorrecció materia deguda a frau o error.

Responsabilitat de l'auditor

La nostra responsabilitat és expressar una opinió sobre els comptes anuals adjunts basada en la nostra auditoria. Hem dut a terme la nostra auditoria de conformitat amb la normativa reguladora de l'auditoria de comptes vigent a Espanya. Aquesta normativa exigeix que complim els requeriments d'ètica, així com que planifiquem i executem l'auditoria a la fi d'obtenir una seguretat raonable que els comptes anuals estan lliures d'incorreccions materials.

Una auditoria requereix l'aplicació de procediments per a obtenir evidència d'auditoria sobre els imports i la informació revelada 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, deguda a frau o error. En efectuar aquestes valoracions del risc, l'auditor té en compte el control intern rellevant per a la formulació per part de l'entitat dels 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 també inclou l'avaluació de l'adequació de les polítiques comptables aplicades i de la raonabilitat de les estimacions comptables realitzades per la direcció, així com l'avaluació de la presentació dels comptes anuals presos en el seu conjunt.

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

Opinió

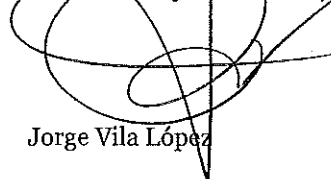
Segons la nostra opinió, els comptes anuals adjunts expressen, en tots els aspectes significatius, la imatge fidel del patrimoni i de la situació financera del Consorci El Far, Centre dels treballs del mar a 31 de desembre de 2014, així com dels resultats de les seves operacions reflectits en el compte de resultats i en la liquidació del pressupost i dels recursos obtinguts i aplicats corresponents a l'exercici anual finalitzat en aquesta data, de conformitat amb el marc normatiu d'informació financera que resulta d'aplicació i, en particular, amb els principis i criteris comptables que hi estiguin continguts.

PricewaterhouseCoopers Auditores, S.L.



Sandra Deltell

Gabinete Técnico
de Auditoría y Consultoría, S.A.



Jorge Vila López

4 de maig de 2015

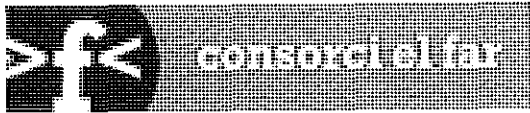
COLLEGI
DE CENSORS JURATS
DE COMPTES
DE CATALUNYA

Membre exercent:

PRICEWATERHOUSECOOPERS
AUDITORES, S.L.

Any 2015 Núm. 20/15/06280
IMPORT COL·LEGIAL: 96,00 EUR

.....
Informe subjecte a la taxa establerta
a l'article 44 del text refós de la
Llei d'auditoria de comptes, aprovat per
Reial decret legislatiu 1/2011, d'1 de juliol.
.....



EXERCICI:

2014

COMPTE GENERAL

CONSORCI EL FAR

ÍNDEX

- I.- BALANÇ DE SITUACIÓ
- II.- EL COMPTE DEL RESULTAT ECONÒMIC PATRIMONIAL
- III.- L'ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST
- IV.- MEMÒRIA
 - 1.- ORGANITZACIÓ
 - 2.- GESTIÓ INDIRECTA DELS SERVEIS PÚBLICS
 - 3.- BASES DE PRESENTACIÓ DELS COMPTES
 - 4.- NORMES DE VALORACIÓ
 - 5.- INVERSIONS DESTINADES A L'ÚS GENERAL
 - 6.- IMMOBILITZACIONS IMMATERIALS
 - 7.- IMMOBILITZACIONS MATERIALS
 - 8.- INVERSIONS GESTIONADES
 - 9.- PATRIMONI PÚBLIC DEL SOL
 - 10.- INVERSIONS FINANCERES
 - 11.- EXISTÈNCIES
 - 12.- TRESORERIA
 - 13.- FONS PROPIS
 - 14.- INFORMACIÓ SOBRE ENDEUTAMENT
 - 15.- INFORMACIÓ DE LES OPERACIONS PER ADMINISTRACIÓ DE RECURSOS D'ALTRES ENS
 - 16.- INFORMACIÓ DE LES OPERACIONS NO PRESSUPOSTÀRIES DE TRESORERIA
 - 17.- INGRESSOS I DESPESES
 - 18.- INFORMACIÓ SOBRE VALORS REBUTS EN DIPÒSIT
 - 19.- QUADRE DE FINANÇAMENT
 - 20.- INFORMACIÓ PRESSUPOSTÀRIA
 - 20.1.A. EXERCICI CORRENT – PRESSUPOST DE DESPESES



- 20.1.B.- EXERCICI CORRENT – PRESSUPOST D'INGRESSOS
- 20.2.- EXERCICIS TANCATS
 - 20.2.A.- OBLIGACIONS DE PRESSUPOSTOS TANCATS
 - 20.2.B. DRETS A COBRAR DE PRESSUPOSTOS TANCATS
 - 20.2.C.- VARIACIÓ DELS RESULTATS PRESSUPOSTARIS
D'EXERCICIS TANCATS
- 20.3.- EXERCICIS POSTERIORIS
 - 20.3.A. COMPROMISOS DE DESPESES D'EXERCICIS POSTERIORIS
 - 20.3.B.- COMPROMISOS D'INGRESSOS D'EXERCICIS POSTERIORIS
- 20.4.- DESPESES EN FINANÇAMENT AFECTAT
- 20.5. ROMANENT DE TRESORERIA
- 21.- INDICADORS
- 22.- ESDEVENIMENTS POSTERIORIS AL TANCAMENT.
- 23.- ALTRES INFORMACIONS
- V.- ACTA D'ARQUEIG
- VI.- INFORME D'INTERVENCIÓ



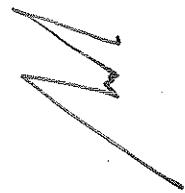
En els apartats de la memòria:

- 2.- GESTIÓ INDIRECTA DELS SERVEIS PÚBLICS
- 5.- INVERSIONS DESTINADES A L'ÚS GENERAL
- 6.- IMMOBILITZACIONS IMMATERIALS (veure en l'apartat 7)
- 8.- INVERSIONS GESTIONADES
- 9.- PATRIMONI PÚBLIC DEL SOL
- 10.- INVERSIONS FINANCERES
- 11.- EXISTÈNCIES
- 15.- INFORMACIÓ DE LES OPERACIONS PER ADMINISTRACIÓ DE
RECURSOS D'ALTRES ENS
- 18.- INFORMACIÓ SOBRE VALORS REBUTS EN DIPÒSIT
- 20.3.A. COMPROMISOS DE DESPESES D'EXERCICIS POSTERIORS
- 20.4.- DESPESES EN FINANÇAMENT AFECTAT
- 22.- ESDEVENIMENTS POSTERIORS AL TANCAMENT

no s'han registrat operacions.



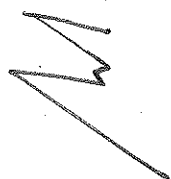
I.- BALANÇ DE SITUACIÓ

A handwritten signature in black ink, consisting of stylized, overlapping letters, likely representing the initials 'MA'.

EXERCICI 2014
BALANÇ

COMPTE	ACTIU	Ex. 2014	Ex. 2013	COMPTE	PASSIU	Ex. 2014	Ex. 2013
	A) IMMOBILITZAT	1.490.184,45	1.574.884,68		A) FONS PROPIS	1.443.598,02	1.565.172,98
215	1. Aplicacions informàtiques	17.176,17	17.176,17		I) Patrimoni	1.872.231,42	1.872.231,42
210,212,216,218,219	3. Altre immobilitzat immaterial	10.414,50	10.414,50	100	1. Patrimoni	1.872.231,42	1.872.231,42
281	4. Amortitzacions	-27.590,67	-27.590,67		III) Resultats d'exercicis anteriors	-307.058,44	-282.612,65
	III) Immobilitzacions materials	1.490.184,45	1.574.884,68	120	1. Resultats d'exercicis anteriors	-307.058,44	-282.612,65
221	2. Construccions	638.434,56	638.434,56		IV) Resultats de l'exercici	-121.574,96	-24.445,79
222	3. Instal·lacions Tècniques	65.723,59	65.723,59	129	1. Resultats de l'exercici	-121.574,96	-24.445,79
223,224,226,227,228	4. Un altre immobilitzat	2.089.882,19	2.089.882,19		B) PROVISIONS PER A RISCOS I PER A DESPESES	36.257,11	36.257,11
229					1. Provisions per a riscos i per a despeses	36.257,11	36.257,11
282	5. Amortitzacions	-1.303.855,89	-1.219.155,66	14	D) CREDITORS A CURT TERMINI	123.010,59	188.354,98
	C) ACTIU CIRCULANT	112.681,27	214.900,39		II) Altres deutes a curt termini	12.013,22	12.663,22
	II) Deutors	70.551,72	176.602,06	560,561	4. Fiances i dipòsits rebuts a curt termini	12.013,22	12.663,22
43	1. Deutors pressupostaris	54.751,27	157.728,31		III) Creditors	110.997,37	175.691,76
440,441,442,443,449	2. Deutors no pressupostaris	9.437,52	17.159,70	40	1. Creditors pressupostaris	26.678,82	84.586,70
470,471,472	4. Administracions Públiques	44.889,52	30.816,46	41	2. Creditors no pressupostaris	56.076,38	59.827,21
555,558	5. Altres Deutors		10.783,88	475,476,477	4. Administracions Públiques	21.807,05	23.139,70
490	6. Provisions	-38.526,59	-39.886,29	554,559	5. Altres creditors	6.435,12	8.138,15
	IV) Tresoreria	39.236,96	35.405,74				
57	1. Tresoreria	39.236,96	35.405,74				
	V) Ajustaments per periodificació	2.892,59	2.892,59				
480,580	1. Ajustaments per periodificació	2.892,59	2.892,59				
TOTAL GENERAL (A+B+C)		1.602.865,72	1.789.785,07	TOTAL GENERAL (A+B+C+D)		1.602.865,72	1.789.785,07

II.- EL COMPTE DEL RESULTAT ECONÒMIC PATRIMONIAL

A handwritten signature or mark, possibly initials, located at the bottom right of the page.

COMPTES DEL RESULTAT ECONÒMIC-PATRIMONIAL

EXERCICI 2014

COMPTES	DEURE	Ex.: 2014	Ex.: 2013	COMPTES	HAVER	Ex.: 2014	Ex.: 2013	
	A) DESPESES	1.123.556,48	1.204.566,15		B) INGRESSOS	1.001.981,52	1.180.120,36	
	3. Despeses de Funcionament dels serveis i prestacions socials	1.123.556,48	1.204.566,15		4. Altres ingressos de gestió ordinària	167.026,87	232.223,13	
	a) Despeses de Personal	686.313,97	706.001,69	775,776,777	c) Altres ingressos de gestió	167.026,87	232.223,13	
640,641	a-1) Sous, salaris i assimilats	533.057,74	543.490,49		c-1) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	167.026,87	232.223,13	
642,644	a-2) Càrregues socials	153.256,23	162.511,20	750	5. Transferències i subvencions	834.954,65	945.397,23	
68	c) Dotacions per a amortitzacions d'immobilitzat	84.700,23	89.576,96	751	a) Transferències corrents	812.629,43	945.397,23	
	d) Variació de provisions de tràfic	-1.359,70	3.519,76		b) Subvencions corrents	22.325,22		
675,694,794	d-2) Variació de provisions i pèrdues de crèdits incobrables	-1.359,70	3.519,76	779	6. Guany i Ingressos extraordinaris		2.500,00	
	e) Altres despeses de gestió	347.854,39	397.068,04		d) Ingressos i beneficis d'altres exercicis		2.500,00	
62	e-1) Serveis exteriors	331.440,03	380.653,68					
63	e-2) Tributs	16.414,36	16.414,36					
	f) Despeses financeres i assimilables	6.047,59	8.399,70					
661,662,663,669	f-1) Per deutes	6.047,59	8.399,70					
						DESESTALVI	121.574,96	24.445,79

III.- L'ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized, cursive script that appears to be the initials 'M' followed by a long, sweeping horizontal stroke.

RESUM PER CAPÍTOLS DE LA LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DEL CONSORCI EL FAR

31-12-2014

RESUM PER CAPÍTOLS

Pressupost ingressos	Previsions Inicials	Modificacions	Previsions Definitives	Drets reconeguts	% 4/3	Excés drets previstos	% 5/3	Ingressos nets	% 6/4	Pendent cobrar	% 7/4
Capítols	1	2	3 = 1 + 2	4		5		6		7	
3.- Taxes i altres ingressos	296.492,57	0,00	296.492,57	81.763,29	27,58	-214.729,28	-72,42	81.304,44	99,44	458,85	0,56
4.- Transferències corrents	723.507,43	0,00	723.507,43	834.954,65	115,40	111.447,22	15,40	820.629,43	98,28	14.325,22	1,72
5.- Ingressos patrimonials	90.000,00	0,00	90.000,00	85.263,58	94,74	-4.736,42	-5,26	83.723,00	98,19	1.540,58	1,81
Operacions corrents	1.110.000,00	0,00	1.110.000,00	1.001.981,52	90,27	-108.018,48	-9,73	985.656,87	98,37	16.324,65	1,63
7.- Transferències de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.- Actius financers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Operacions de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL INGRESSOS	1.110.000,00	0,00	1.110.000,00	1.001.981,52	90,27	-108.018,48	-9,73	985.656,87	98,37	16.324,65	1,63

Pressupost despeses	Crèdits Inicials	Modificacions	Crèdits Definitius	Autoritzats	% 4/3	Disposats	% 5/4	Obligacions reconegudes	% 6/3	Pagaments Realitzats	% 7/6
Capítols	1	2	3 = 1 + 2	4		5		6		7	
1.- Personal	711.234,86	0,00	711.234,86	686.100,14	96,47	686.100,14	100,00	686.100,14	96,47	671.182,42	97,83
2.- Material i serveis	385.765,14	0,00	385.765,14	347.391,53	90,05	347.391,53	100,00	347.391,53	90,05	337.595,42	97,18
3.- Despeses financeres	13.000,00	0,00	13.000,00	6.047,59	46,52	6.047,59	100,00	6.047,59	46,52	6.047,59	100,00
4.- Transferències corrents	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Operacions corrents	1.110.000,00	0,00	1.110.000,00	1.039.539,26	93,65	1.039.539,26	100,00	1.039.539,26	93,65	1.014.825,43	97,62
6.- Inversions reals	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.- Transferències capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Operacions de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DESPESES	1.110.000,00	0,00	1.110.000,00	1.039.539,26	93,65	1.039.539,26	100,00	1.039.539,26	93,65	1.014.825,43	97,62

CONSORCI EL FAR

QUADRE RESUM COMPARATIU DE LES LIQUIDACIONS DELS PRESSUPOSTOS DELS EXERCICIS 2014-2013

PRESSUPOST INGRESSOS	2014			2013		
	Previsions Definitives	Drets reconeguts	% 2/1	Previsions Definitives	Drets reconeguts	% 2/1
Capítols	1	2		1	2	
3.- Taxes i altes ingressos	296.492,57	81.763,29	27,58	287.046,07	143.266,00	49,91
4.- Transferències corrents	723.507,43	834.954,65	115,40	741.943,93	945.397,23	127,42
5.- Ingressos patrimonials	90.000,00	85.263,58	94,74	105.010,00	88.957,13	84,71
Operacions corrents	1.110.000,00	1.001.981,52	90,27	1.134.000,00	1.177.620,36	103,85
7.- Transferències capital			0,00			0,00
8.- Actius financers			0,00			0,00
Operacions de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL INGRESSOS	1.110.000,00	1.001.981,52	90,27	1.134.000,00	1.177.620,36	103,85

PRESSUPOST DESPESES	2014			2013		
	Crèdits Definitius	Obligacions reconegudes	% 2/1	Crèdits Definitius	Obligacions reconegudes	% 2/1
Capítols	1	2		1	2	
1.- Personal	711.234,86	686.100,14	96,47	705.942,95	705.886,49	99,99
2.- Material i serveis	385.765,14	347.391,53	90,05	397.757,20	396.589,79	99,71
3.- Despeses financeres	13.000,00	6.047,59	46,52	9.060,00	8.399,70	92,71
4.- Transferències corrents						
Operacions corrents	1.110.000,00	1.039.539,26	93,65	1.112.760,15	1.110.875,98	99,83
6.- Inversions reals			0,00			0,00
8.- Actius financers			0,00			0,00
Operacions de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DESPESES	1.110.000,00	1.039.539,26	93,65	1.112.760,15	1.110.875,98	99,83

ESTAT D'EXECUCIÓ

Classificació CAPÍTOL	DENOMINACIÓ DELS CAPÍTOLS	Previsions inicials	Modificacions	Previsions definitives	Drets nets	Der/Prev	Ingressos realitzats	Devolucions d'ingressos	Recaptació líquida	Rec/Der.	Pendent de cobr.	Estat d'execució
3	TAXES, PREUS PÚBLICS I ALTRES INGRESSOS.	296.492,57		296.492,57	81.763,29	27,58	81.371,24	66,80	81.304,44	99,44	458,85	-214.729,28
4	TRANSFERÈNCIA CORRENTS.	723.507,43		723.507,43	834.954,65	115,40	820.629,43		820.629,43	98,28	14.325,22	111.447,22
5	INGRESSOS PATRIMONIALS.	90.000,00		90.000,00	85.263,58	94,74	83.723,00		83.723,00	98,19	1.540,58	-4.736,42
8	ACTIUS FINANCERS.											
	Suma	1.110.000,00		1.110.000,00	1.001.981,52	90,27	985.723,67	66,80	985.656,87	98,37	16.324,65	-108.018,48

ESTAT D'EXECUCIÓ

Classificació Econ. Org.	DENOMINACIÓ DE LES APLICACIONS	Previsions inicials	Modificacions	Previsions definitives	Drets nets	Der/Prev	Ingressos realitzats	Devolucions d'ingressos	Recaptació líquida	Rec/Der	Pendent de cobr.	Estat d'execució
36502 1	Serveis d'aules	6.000,00		6.000,00	4.069,24	67,82	3.994,69		3.994,69	98,17	74,55	-1.930,76
39920 1	Programes educatius	85.000,00		85.000,00	70.417,86	82,84	70.100,36	66,80	70.033,56	99,45	384,30	-14.582,14
39921 1	Patrocinadors	200.000,00		200.000,00								-200.000,00
39929 1	Ingressos varis	5.492,57		5.492,57	7.276,19	132,47	7.276,19		7.276,19	100,00		1.783,62
39930 1	Desenvolupament projecte nàutic											
40000 1	Ajuntament Aportació Consorci	78.748,93		78.748,93	367.090,43	466,15	367.090,43		367.090,43	100,00		288.341,50
42102 1	A.P.B. Aportació Consorci	91.000,00		91.000,00	91.000,00	100,00	91.000,00		91.000,00	100,00		
43000 1	Seguretat Social											
45090 1	Generalitat (aportació Consorci)	145.000,00		145.000,00								-145.000,00
45092 1	Generalitat Subvenció Formació Reglada	12.658,50		12.658,50	12.658,50	100,00	8.439,00		8.439,00	66,67	4.219,50	
45093 1	Generalitat Fem Ocupació per a Joves				18.105,72		8.000,00		8.000,00		10.105,72	18.105,72
45301 1	Consorci d'Educació de Barcelona				10.000,00		10.000,00		10.000,00			10.000,00
46100 1	Diputació de Barcelona. Aportació Consorci	36.100,00		36.100,00	36.100,00	100,00	36.100,00		36.100,00	100,00		
48011 1	Fundació Navegació Oceànica Barcelona	300.000,00		300.000,00	300.000,00	100,00	300.000,00		300.000,00	100,00		
48012 1	Desenvolupament projecte nàutic	60.000,00		60.000,00								-60.000,00
52000 1	Interessos de dipòsits bancaris											
54104 1	Lloguer d'espais vivers d'empreses	80.000,00		80.000,00	73.075,58	91,34	72.769,00		72.769,00	99,58	306,58	-6.924,42
54105 1	Lloguer d'aules	10.000,00		10.000,00	12.188,00	121,88	10.954,00		10.954,00	89,88	1.234,00	2.188,00
87000 1	Romanent tresoreria desp. generals											
87001 1	Rom. Tres. per finançament suplement de crèdits											
87002 1	Romanent de tresoreria											
	Suma	1.110.000,00		1.110.000,00	1.001.981,52	90,27	985.723,67	66,80	985.656,87	98,37	16.324,65	-108.018,48

ESTAT D'EXECUCIÓ DES DE 01/01/2014 FINS A 31/12/2014

Classificació Capítols	DENOMINACIÓ DELS CAPÍTOLS	Crèdits inicials	Modificacions	Crèdits totals	Desp. Autoritzades	Desp. Compromeses	Comp/Cts	Obligacions reconegudes	Obl/Cts	Pag. líquids	Pag/Obl	Pendent de pag.	Estat d'execució
1	DESPESES DE PERSONAL.	711.234,86		711.234,86	686.100,14	686.100,14	96,47	686.100,14	96,47	671.182,42	97,83	14.917,72	25.134,72
2	DESPESES CORRENTS EN BÉNS I SERVEIS.	385.765,14		385.765,14	347.391,53	347.391,53	90,05	347.391,53	90,05	337.595,42	97,18	9.796,11	38.373,61
3	DESPESES FINANCERES.	13.000,00		13.000,00	6.047,59	6.047,59	46,52	6.047,59	46,52	6.047,59	100,00		6.952,41
Total d'operacions corrents:		1.110.000,00		1.110.000,00	1.039.539,26	1.039.539,26	93,65	1.039.539,26	93,65	1.014.825,43	97,62	24.713,83	70.460,74
Suma		1.110.000,00		1.110.000,00	1.039.539,26	1.039.539,26	93,65	1.039.539,26	93,65	1.014.825,43	97,62	24.713,83	70.460,74

ESTAT D'EXECUCIÓ DES DE 01/01/2014 FINS A 31/12/2014

Classificació	DENOMINACIÓ DE LES APLICACIONS		Crèdits inicials	Modificacions	Crèdits totals	Desp. Autoritzades	Desp. Compromeses	Comp/Cts	Obligacions reconegudes	Obl/Cts	Pag. líquids	Pag/Obl	Pendent de pag.	Estat d'execució
Org.	Prog.	Econ.												
1	324	13000	Retribucions Laboral fix		425.187,28	421.120,96	421.120,96	99,04	421.120,96	99,04	421.120,96	100,00		4.066,32
1	324	1300619	Retribucions Bàsiques Grumet Exit		85.756,16	96.999,59	96.999,59	113,11	96.999,59	113,11	96.999,59	100,00		-11.243,43
1	324	1300999	Contingències diverses		36.049,02									36.049,02
1	324	1310020	Retr. bàs. laboral eventual Fem Ocupació per a Joves			14.723,36	14.723,36		14.723,36		14.723,36	100,00		-14.723,36
1	324	1600000	Quotes seguretat social personal		132.743,88	123.403,75	123.403,75	92,96	123.403,75	92,96	112.742,32	91,36	10.661,43	9.340,13
1	324	1600020	Quotes Seg. Social Fem Ocupació per a Joves			5.075,65	5.075,65		5.075,65		4.111,23	81,00	964,42	-5.075,65
1	324	1600619	Quotes Seguretat social tripulació Grumet Exit		26.498,52	22.593,61	22.593,61	85,26	22.593,61	85,26	20.201,74	89,41	2.391,87	3.904,91
1	324	1620000	Formació		5.000,00	2.183,22	2.183,22	43,66	2.183,22	43,66	1.283,22	58,78	900,00	2.816,78
1	324	20800	Lloguer altre immobilitzat material		500,00	442,68	442,68	88,54	442,68	88,54	442,68	100,00		57,32
1	324	21200	Reparació, manteniment i conservació d'edificis		40.000,00	24.437,60	24.437,60	61,09	24.437,60	61,09	24.437,60	100,00		15.562,40
1	324	21300	Reparació, manteniment i conservació màquines i eines		1.000,00	536,90	536,90	53,69	536,90	53,69	536,90	100,00		463,10
1	324	21600	Reparació, manteniment i conservació equips informàtics		5.000,00	1.629,36	1.629,36	32,59	1.629,36	32,59	1.629,36	100,00		3.370,64
1	324	21900	Embarcacions		45.000,00	46.676,27	46.676,27	103,73	46.676,27	103,73	46.426,51	99,46	249,76	-1.676,27
1	324	22000	Material d'oficina i informàtic no inventariable		5.000,00	3.982,39	3.982,39	79,65	3.982,39	79,65	3.347,94	84,07	634,45	1.017,61
1	324	22001	Prensa, revistes, llibres i altres publicacions		3.000,00	2.875,09	2.875,09	95,84	2.875,09	95,84	2.499,91	86,95	375,18	124,91
1	324	22100	Energia elèctrica		60.000,00	73.189,88	73.189,88	121,98	73.189,88	121,98	73.189,88	100,00		-13.189,88
1	324	22101	Aigua		10.000,00	4.946,87	4.946,87	49,47	4.946,87	49,47	4.946,87	100,00		5.053,13
1	324	22103	Combustibles i carburants		5.000,00	4.995,69	4.995,69	99,91	4.995,69	99,91	3.211,04	64,28	1.784,65	4,31
1	324	22200	Telefons		40.000,00	39.542,57	39.542,57	98,86	39.542,57	98,86	39.542,57	100,00		457,43
1	324	22201	Comunicacions postals		500,00	213,70	213,70	42,74	213,70	42,74	186,96	87,49	26,74	286,30
			Suma		926.234,86	889.569,14	889.569,14	96,04	889.569,14	96,04	871.580,64	97,98	17.988,50	36.665,72

ESTAT D'EXECUCIÓ DES DE 01/01/2014 FINS A 31/12/2014

Classificació			DENOMINACIÓ DE LES APLICACIONS	Crèdits inicials	Modificacions	Crèdits totals	Desp. Autoritzades	Desp. Compromeses	Comp/Cts	Obligacions reconegudes	Obl/Cts	Pag. líquids	Pag/Obl	Pendent de pag.	Estat d'execució
Org.	Prog.	Econ.													
1	324	22400	Primes d'assegurances d'edificis i locals	10.500,00		10.500,00	10.913,78	10.913,78	103,94	10.913,78	103,94	10.913,78	100,00		-413,78
1	324	22401	Primes d'assegurances d'embarcacions	11.000,00		11.000,00	10.845,51	10.845,51	98,60	10.845,51	98,60	10.845,51	100,00		154,49
1	324	22502	Tributs de les entitats locals (IBI)	18.000,00		18.000,00	16.414,36	16.414,36	91,19	16.414,36	91,19	16.414,36	100,00		1.585,64
1	324	2269900	Despeses diverses	14.165,14		14.165,14	13.683,16	13.683,16	96,60	13.683,16	96,60	12.793,31	93,50	889,85	481,98
1	324	2269901	Despeses diverses Programes Educatius	40.000,00		40.000,00	22.878,71	22.878,71	57,20	22.878,71	57,20	22.776,33	99,55	102,38	17.121,29
1	324	2269915	Despeses diverses Grumet Exit	4.000,00		4.000,00	764,22	764,22	19,11	764,22	19,11	764,22	100,00		3.235,78
1	324	2269916	Despeses diverses Formació Reglada	10.000,00		10.000,00	9.578,61	9.578,61	95,79	9.578,61	95,79	9.434,68	98,50	143,93	421,39
1	324	2269920	Despeses diverses Fem Ocupació per a Joves				2.513,80	2.513,80		2.513,80		2.123,80	84,49	390,00	-2.513,80
1	324	22700	Neteja i higiene	45.000,00		45.000,00	43.657,48	43.657,48	97,02	43.657,48	97,02	39.857,97	91,30	3.799,51	1.342,52
1	324	22701	Seguretat	4.000,00		4.000,00	4.490,18	4.490,18	112,25	4.490,18	112,25	3.285,52	73,17	1.204,66	-490,18
1	324	22791	Catering i serveis d'aules	5.000,00		5.000,00	3.505,08	3.505,08	70,10	3.505,08	70,10	3.505,08	100,00		1.494,92
1	324	22792	Prevenció Riscos Laborals	6.500,00		6.500,00	4.104,04	4.104,04	63,14	4.104,04	63,14	3.909,04	95,25	195,00	2.395,96
1	324	23009	Dietes personal	600,00		600,00	30,65	30,65	5,11	30,65	5,11	30,65	100,00		569,35
1	324	23109	Locomoció	2.000,00		2.000,00	542,95	542,95	27,15	542,95	27,15	542,95	100,00		1.457,05
1	324	31000	Interessos	10.000,00		10.000,00	3.373,99	3.373,99	33,74	3.373,99	33,74	3.373,99	100,00		6.626,01
1	324	31100	Despeses d'apertura i formalització de préstecs	1.800,00		1.800,00	1.944,60	1.944,60	108,03	1.944,60	108,03	1.944,60	100,00		-144,60
1	324	35903	Altres despeses financeres	1.200,00		1.200,00	729,00	729,00	60,75	729,00	60,75	729,00	100,00		471,00
			Total d'operacions corrents:	1.110.000,00		1.110.000,00	1.039.539,26	1.039.539,26	93,65	1.039.539,26	93,65	1.014.825,43	97,62	24.713,83	70.460,74
			Suma	1.110.000,00		1.110.000,00	1.039.539,26	1.039.539,26	93,65	1.039.539,26	93,65	1.014.825,43	97,62	24.713,83	70.460,74

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

III. RESULTAT PRESSUPOSTARI

EXERCICI 2014

CONCEPTES	DRETS RECONEGUTS NETS	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	AJUSTOS	RESULTAT PRESSUPOSTARI
a. Operacions corrents	1.001.981,52	1.039.539,26		-37.557,74
b. Altres operacions no financeres				
1.Total operacions no financeres (a+b)	1.001.981,52	1.039.539,26		-37.557,74
2.Actius financers				
3.Passius financers				
RESULTAT PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI	1.001.981,52	1.039.539,26		-37.557,74
AJUSTOS				
4.Crédits gastats finançats amb romanent de tresoreria per despeses generals				
5.Desviacions de finançament negatives de l'exercici				
6.Desviacions de finançament positives de l'exercici				
RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT				-37.557,74

IV.- MEMÒRIA

A handwritten signature or set of initials, possibly 'AA', written in dark ink at the bottom right of the page.

1.- ORGANITZACIÓ

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized, cursive script that appears to be the initials 'MA'.

ORGANITZACIÓ

El Consorci EL FAR, Centre dels treballs del mar (en endavant, "el Consorci") es va constituir en data 25/05/1993 i està integrat per l'Ajuntament de Barcelona, la Generalitat de Catalunya, la Diputació de Barcelona i l'Autoritat Portuària de Barcelona.

El domicili del Consorci radica a l'edifici del carrer Escar, 6 i 8 de la ciutat de Barcelona, i n'ocupa les seves dependències.

El Consorci es constitueix com un ens públic local de caràcter associatiu que gaudeix de personalitat jurídica pròpia i de plena capacitat per al compliment de les seves finalitats.

La seva duració es indefinida.

Els Estatuts inicials del Consorci van ser aprovats pels òrgans plenaris dels diferents ens consorciats. El 28/01/2003 se'n va fer una modificació parcial i es van reestructurar totalment l'any 2006 (v. BOP núm. 26 de data 30/01/2007). El nou text va entrar en vigor en data 01/01/2007. Posteriorment, amb data 14/11/2007 es va fer una modificació de l'article 9 apartat 1 (v. BOP núm. 52 de data 29/02/2008). Aquests estatuts són els que estaran en vigor a la data de l'aprovació del Compte General.

El Consell General del Consorci El Far, en sessió celebrada el 26 de novembre de 2014 va aprovar inicialment uns nous estatus per adaptar-los a la legislació recent, en concret, la Llei 27/2013, de 27 de desembre, de Racionalització i Sostenibilitat de l'Administració Local, que entre altres coses preveu l'adscripció del Consorci El Far a l'Ajuntament de Barcelona, i dels articles 12, 13, 14 i 15 de la secció 2ª de la Llei 15/2014, de 16 de setembre, de Racionalització del Sector Públic i altres mesures de reforma administrativa, que fa referència a la forma de dissolució dels consorcis, la separació dels ens consorciats i la liquidació del consorcis. A més s'ha aprofitat per incloure en les finalitats del Consorci l'Institut de Nàutica de Barcelona i en treure dels òrgans de govern a la Comissió Executiva i traspasar les seves funcions al Consell General i a Presidència.

Les finalitats a aconseguir i els serveis a prestar pel Consorci són els següents:

- a) Promoure activitats de formació en relació a professions i oficis relacionats amb el mar. En particular, l'Escola de construcció, reparació i manteniment d'embarcacions i l'Institut de la Nàutica.

Vinculat a aquestes activitats formatives, es podran construir i reparar embarcacions d'esbarjo i pesca així com diferents elements de caràcter nàutic. Aquests productes, que es podran comercialitzar, hauran de respondre a les necessitats formatives de l'Escola, i/o tenir una funció social o de recuperació i conservació del patrimoni cultural marítim, i els seus beneficis, cas que existeixin, s'hauran de reinvertir en les activitats formatives de l'Escola.

- b) Promoure i donar suport a iniciatives econòmiques i social relacionades amb les activitats marítimes.
- c) Constituir un espai transversal que aculli activitats estrictament pròpies; en col·laboració amb diferents institucions, i organitzades per altres institucions,

amb el propòsit de contribuir a optimitzar i potenciar la utilització dels recursos del país en relació al litoral.

- d) Desenvolupar activitats de projecció internacional, en particular dins l'àmbit mediterrani en relació a temes d'ecologia, del medi ambient, de cultura marítima, i programes de cooperació amb altres països, tant pel que fa a temes culturals com de formació o econòmics.
- e) Promoure i contribuir al desenvolupament, progrés, difusió de la cultura marítima en general i, en particular, de la del nostre país i ciutat, afavorint l'estudi de la nostra història i tradicions marítimes, la conservació i restauració del patrimoni cultural marítim, i programes i activitats de recerca, docència i difusió entorn els temes marítimes, posant especial atenció en els programes dirigits a escolars i estudiants.
- f) Donar suport i assessorament a institucions i a particulars que promoguin iniciatives en relació a la formació en oficis i professions marítimes, a iniciatives econòmiques en relació al mar i a la recuperació, coneixement i difusió del patrimoni cultural marítim.
- g) Promoure i mantenir una relació permanent, actuacions conjuntes i l'intercanvi d'experiències amb les principals institucions i centres que desenvolupin activitats semblants a la ciutat, al país i a nivell internacional.
- h) La utilització dels espais i serveis dels seus edificis per a activitats —en particular de caire marítim— d'interès ciutadà, de promoció i representació, tant dels ens consorciats com de la ciutat de Barcelona.
- i) Totes les que estiguin directament relacionades amb les finalitats esmentades anteriorment que siguin acordades pel Consell General o per la Comissió Executiva.

1.1 - Estructura organitzativa

L'estructura organitzativa bàsica, en els seus nivells polític i administratiu, és la següent:

Els òrgans de govern i de gestió del Consorci són, amb caràcter necessari, els següents:

- *El Consell General*, és l'òrgan superior de govern del Consorci, amb capacitat per adoptar quantes resolucions consideri escaients per al bon funcionament i assoliment del seu objecte i finalitats.
- *La Presidència i Vice-presidències*. La Presidència té atribuïda la màxima representació legal i en dirigeix el govern i l'administració.
- *La Direcció-General*, és l'òrgan d'administració que assumeix la direcció i la coordinació de la gestió del Consorci.

1.2 - Nombre mig d'empleats

El nombre mig d'empleats del Consorci en l'exercici és 22 persones (10 homes i 12 dones).

El personal a 31 de desembre de 2014 va ser de 23 persones (10 homes i 13 dones), 20 de plantilla i 3 temporals.

1.3 - Organismes i entitats dependents o participades

- a) Sense entitats dependents del Consorci.
- b) El Consorci no participa en empreses públiques.
- c) El Consorci no forma part del Patronat de cap Fundació.
- d) El Consorci no participa en cap societat d'economia mixta.
- e) Altres entitats en les quals participa el Consorci:

El Consorci participa en les següents associacions i entitats:

Barcelona Clúster Nàutic
Sail Training Association España
Xarxa Custòdia del Territori
Xarxa Museus Marítims de la Costa Catalana
Asociación Amigos de Nostromo

1.4 - Principals fonts de finançament del Consorci

D'acord amb el seus Estatuts, el Consorci, per a la realització del seu objecte i finalitats, disposa dels recursos següents:

- a) Rendiment dels serveis que presti i activitats que desenvolupi.
- b) Aportacions de les entitats consorciades.
- c) Subvencions, ajudes i donatius.
- d) Productes del seu patrimoni.
- e) Qualsevol altra que puguin correspondre al Consorci d'acord amb les lleis.

Constitueixen el patrimoni del Consorci:

- a) Els béns i drets de qualsevol classe que quedin reflectits a l'inventari.
- b) Els béns adscrits o cedits en ús al Consorci per les entitats consorciades els quals conserven la seva qualificació jurídica i titularitat originària.
- c) La cessió per l'Autoritat Portuària de Barcelona al Consorci, de l'ús dels edificis del Consorci i de la gestió de tots els elements de la seva propietat adscrits al Consorci, ho és amb l'obligació per part d'aquest de conservar-los i mantenir-los segons les finalitats estatutàries.

De forma concreta, en l'exercici 2014, les principals fonts de finançament del Consorci i la seva importància relativa atenent a la liquidació del pressupost són:



	%
Aportacions Ens Consorciats	49
Prestació de serveis (Cap 3)	8
Ajuts d'altres entitats (Subvencions, Transfer.)	35
Cessió espais	8
	100,--

El sistema comptable és l'adaptat a la Instrucció de Comptabilitat per a l'Administració Local (ICAL) en el programa informàtic Sicalwin (Aytos), facilitat per la Diputació de Barcelona.

1.5 - Convenis i acords rellevants

Consorci d'Educació de Barcelona.

Conveni per la realització del Programa Grumet Èxit.
Aportació al Consorci El Far 2014: 10.000,00 euros

Departament d'Educació.

Promoure i impartir un Cicle Formatiu de Grau Mitja de manteniment de vaixells i serveis portuaris, a l'IES Rambla Prim, de Barcelona.
Aportació al Consorci El Far 2011: 12.658,50 euros.

Fundació privada per la Navegació Oceànica.

Patrocini de la Fundació per a les activitats educatives que desenvolupa el Consorci.
Aportació al Consorci El Far 2013: 300.000,00 euros.

Servei d'Ocupació de Catalunya- Generalitat de Catalunya

Atorgament de la subvenció expedient FOJ-3-2013 del programa "Fem Ocupació per a Joves", per un import de 47.000 euros a executar entre 2014 i 2015.

Servei d'Ocupació de Catalunya- Generalitat de Catalunya

Atorgament de la subvenció expedient E-FOJ-659-2013 del programa "Fem Ocupació per a Joves", per un import de 5.157,24 euros a executar entre 2014 i 2015.

3.- BASES DE PRESENTACIÓ DELS COMPTES

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized, cursive letter 'A' with a long horizontal stroke extending to the right.

3-BASES DE PRESENTACIÓ DELS COMPTES

a) Principis comptables

Els comptes anuals de l'exercici s'han preparat a partir dels registres comptables del Consorci, i es presenten d'acord amb els principis comptables de general acceptació per les Administracions Públiques recollits en la Instrucció del Model Normal de Comptabilitat de l'Administració Local segons l'ordre EHA/4041/2004, de 23 de novembre de 2004, amb efectes 1 de gener de 2006, amb l'objectiu de mostrar la imatge fidel del patrimoni, de la situació financera, del resultat econòmic-patrimonial i de la liquidació del pressupost.

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

- Ordre del Ministeri d'Economia i Hisenda, del 6 de maig de 1994, d'aprovació del Pla general de Comptabilitat Pública.
- 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 7/1985 de 2 d'abril, reguladora de les bases de règim local.
- R.D. Legislatiu 781/1986 de 18 d'abril, pel qual s'aprova el Text Refós de disposicions vigents en matèria de règim local.
- R.D. Legislatiu 2/2003, de 28 d'abril, pel qual s'aprova el text refós de la Llei municipal i de règim local de Catalunya.
- R.D. Legislatiu 2/2004 de 5 de març pel qual s'aprova el Text Refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals.
- R.D. 500/1990 de 20 d'abril, pel qual es desenvolupa el capítol primer del títol sisè de la Llei 39/1988 en matèria de pressupostos.
- Llei 15/2010, de 5 de juliol, de mesures de lluita contra la morositat de les operacions comercials.
- Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'Estabilitat Pressupostaria i Sostenibilitat Financera.
- Llei 27/2013 de 27 de desembre, de racionalització i sostenibilitat de l'Administració Local.

c) Els comptes anuals de l'exercici 2014 estan formats per:

- Balanç
- Compte del resultat econòmic-patrimonial
- Estat de liquidació del pressupost
- Memòria



Els comptes anuals de l'exercici 2014 del Consorci han estat formats per la seva Interventora Delegada per a la seva aprovació pel Consell General del Consorci.

d) Comparació de la informació

Els comptes anuals dels exercicis 2013 i 2014 s'han format mitjançant criteris uniformes de valoració, agrupació i classificació, de forma que la informació que es presenta, és homogènia i comparable.

e) Raons i incidència en els comptes anuals dels canvis en criteris de comptabilització

No aplicable.

f) Imports monetaris

Els imports monetaris s'expressen en euros, amb decimals.

g) Pla de transició a la nova normativa comptable

L'Entitat està duent a terme el pla de transició per a la seva adaptació a la nova normativa comptable en aplicació de l'Ordre HAP/1781/2013, de 20 de setembre, per la qual s'aprova la Instrucció del model normal de comptabilitat local, que deroga, amb efectes 1 de gener de 2015, la Instrucció del model normal de comptabilitat local aprovada per Ordre EHA/4041/2004, de 23 de novembre. Aquest pla de transició inclou, entre d'altres aspectes, l'anàlisi de les diferències de criteris i normes comptables, la selecció dels criteris i normes comptables a aplicar a la transició i l'avaluació de les modificacions necessàries en els procediments i sistemes d'informació per tal de donar compliment als requeriments d'informació a incloure en els comptes anuals. No obstant, a la data de formulació dels presents comptes anuals no està finalitzat el procés i no es disposa de suficient informació per a concloure sobre els resultats d'aquest anàlisi.

4.- NORMES DE VALORACIÓ



4-NORMES DE VALORACIÓ

Les normes de valoració més rellevants aplicades en la preparació i presentació dels comptes anuals són les següents:

a) Immobilitzacions immaterials


Les inversions d'aquest epígraf figuren valorades a preu d'adquisició i son amortitzades en un període de 5 anys a partir de la seva entrada en funcionament.

b) Immobilitzacions materials, béns destinats a l'ús general, béns cedits, inversions gestionades i patrimoni públic del sòl

Figura valorat d'acord amb els criteris que s'indiquen a continuació:

- Els criteris de valoració dels nous actius d'immobilitzat són exclusivament el de preu d'adquisició pels béns adquirits ja elaborats i el de cost de producció pel que fa a l'embarcació Far de Barcelona (Compte 2289).
- Les reparacions que no signifiquin una ampliació de la vida útil i les despeses de manteniment són carregades directament al compte de resultats. Els costos d'ampliació o millora que donen lloc a un augment de la durada del bé són capitalitzats com a més valor del bé.
- Sense "Inversions i béns destinats a l'ús general" ni "Inversions gestionades"
- Els coeficients aplicats en el càlcul de les amortitzacions són els resultants de les següents vides útils:

<u>COMPTE</u>	<u>DESCRIPCIÓ</u>	<u>ANYS AMORT.</u>
2210	Construccions	13
2220	Instal·lacions Complexes Especialitzades	13
2221	Fons Documental	No Amort.
2230	Instal·lacions Tècniques	13
2260	Mobiliari	13
2260	Equips d'Oficina	10
2270	Equips Tractament d'Informació	5
2280	Embarcacions	50
2289	Embarcacions (Far Barcelona)	50
2290	Motlles Embarcacions	13



c) Inversions financeres

No aplicable.

d) Existències

No aplicable.

e) Provisions del grup 1

El saldo d'aquest epígraf recull les operacions constituïdes per a la cobertura dels costos econòmics d'aquelles obligacions de caràcter contingent o probable.

f) Creditors a llarg i curt termini

Els passius exigibles figuren registrats pels imports nominals a pagar, classificats en deutes a llarg o curt termini en funció que els venciments siguin superiors o inferiors a dotze mesos, respectivament.

g) Deutors i provisions per insolvències

Correspon al valor nominal dels drets pendents de cobrament classificats a llarg o curt termini, en funció que els venciments siguin superiors o inferiors a dotze mesos respectivament.

Al tancament de l'exercici, si s'escau, els deutors que es consideren de difícil recaptació són objecte de correcció valorativa mitjançant dotació de les corresponents provisions per insolvències, pels deutors a 31 de desembre de 2014 dels Capítols III i V d'Ingressos del Pressupost del Consorci.

h) Transferències, subvencions i ajustaments per periodificació

El Consorci rep transferències i subvencions corrents i de capital afectades al finançament d'actuacions relacionades amb la seva activitat.

El criteri comptable adoptat pel Consorci consisteix en què les transferències i subvencions rebudes es mantenen en comptes periodificadors de passiu circulat fins que no s'apliquen a la seva finalitat, moment en qual s'imputen al Compte del Resultat Econòmic-Patrimonial.

i) Ingressos i despeses

- Comptabilitat financera

Els ingressos i despeses s'incorporen al Compte del Resultat Econòmic-Patrimonial atenent als principis de l'acreditament i de correlació d'ingressos i despeses, independentment del moment en què es cobren o es paguen, i d'aquell en què se'n produeixi el reconeixement pressupostari.

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

- Liquidació Pressupostària

Els ingressos i despeses s'incorporen a la Liquidació Pressupostària en el moment en què es produeix l'acte administratiu de reconeixement dels respectius drets i obligacions.

j) Medi Ambient

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



7.- IMMOBILITZACIONS MATERIALS

A handwritten signature or set of initials, possibly 'M', written in dark ink at the bottom right of the page.

RESUM DE MOVIMENTS DE L'IMMOBILITZAT

	SALDO INICIAL	ENTRADA O DOTACIONS		TRASPASOS	IMPORT DE VENDES	BAIXES O REDUCCION(1)		SALDO ACTUAL
		ONEROSOS	LUCRATIVES			ONEROSOS	LUCRATIVES	
10. Inversions financeres								
25 Inversions financeres permanents								
26 Fiances i dipòsits constituïts a llarg termini								
27 Despeses amortitzables								
297/8 Provisions per a depreciaió								
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL IMMOBILITZAT	1.574.884,68	0,00	-84.700,23	0,00	0,00	0,00	0,00	1.490.184,45

(1) a valor comptable

Situació patrimonial relacionada amb l'immobilitzat

101 Patrimoni rebut en adscripció								
103 Patrimoni rebut en cessió								
107 Patrimoni lliurat en adscripció								
108 Patrimoni lliurat en cessió								
Alteracions patrimonials				0,00				
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

12.- TRESORERIA

A handwritten signature or set of initials, possibly 'MA', written in black ink at the bottom right of the page.

Consorti El Far

TRESORERIA

EXERCICI

2014

COMPTE	ORDINAL	SDO INICIAL	COBRAMENTS	PAGAMENTS	SDO FINAL
5700	CAIXA OPERATIVA	0,00	0,00	0,00	0,00
	1 CAIXA DE LA CORPORACIÓ	0,00	0,00	0,00	0,00
5711	LA CAIXA (0200030801)	584,13	91.967,37	90.311,83	2.239,67
	201 "LA CAIXA" 0200030801	584,13	91.967,37	90.311,83	2.239,67
5718	BBVA (0101520616)	0,00	709.825,39	682.293,84	27.531,55
	210 BBVA 0101520616 POL. CRED.	0,00	709.825,39	682.293,84	27.531,55
5719	BBVA (0200150354)	31.767,05	494.247,05	524.548,36	1.465,74
	209 BBVA 0200150354	31.767,05	494.247,05	524.548,36	1.465,74
5741	CAIXA FIXA	0,00	33.091,32	33.091,32	0,00
	850 CAIXA DE LA CORPORACIÓ	0,00	17.387,89	17.387,89	0,00
	852 CAIXA DE LA CORPORACIÓ	0,00	15.703,43	15.703,43	0,00
5751	COMPTES RESTRINGITS DE BESTRETES DE CAIXA FIXA	3.054,56	26.924,03	21.978,59	8.000,00
	800 LA CAIXA (0200050124) BCF	1.101,36	12.466,62	7.567,98	6.000,00
	802 LA CAIXA (0200054407) BCFF	0,00	13.054,69	13.054,69	0,00
	803 LA CAIXA (0200034619) BCFC	1.953,20	1.402,72	1.355,92	2.000,00
5790	FORMALITZACIÓ	0,00	65.423,62	65.423,62	0,00
	901 FORMALITZACIÓ	0,00	65.423,62	65.423,62	0,00
		35.405,74	1.421.478,78	1.417.647,56	39.236,96

13.- FONTS PROPIS

A handwritten mark or signature, possibly the letters 'M' or 'A', located at the bottom right of the page.

RESUM DE MOVIMENTS DELS FONS PRÒPIS

	SALDO INICIAL	AUGMENTS (haver)		DISMINUCIONS (deure)		SALDO ACTUAL
		ENTRADES O DOTACIONS	TRASPASOS	BAIXES O REDUCCIONS	TRASPASOS	
13, Fons Pròpis						
100 Patrimoni	1.872.231,42	0,00	0,00	0,00		1.872.231,42
101 Patrimoni rebut en adscripció						0,00
103 Patrimoni rebut en cessió						0,00
107 Patrimoni lliurat en adscripció						0,00
108 Patrimoni lliurat en cessió						0,00
109 Patrimoni lliurat a l'ús general						0,00
11 Reserves						0,00
12 Resultats pendent d'aplicar	-307.058,44	0,00		121.574,96		-428.633,40
	1.565.172,98	0,00	0,00	121.574,96	0,00	1.443.598,02

COMENTARIS:

El saldo inicial dels resultats pendents d'aplicar inclou 282.612,65 euros corresponents als resultats negatius d'exercicis anteriors més un resultat negatiu de 24.445,79 corresponent al resultat del exercici 2013.

El moviment de l'exercici, inclou el resultat negatiu del 2014 per import de 121.574,96 euros. Per tant, el saldo actual es compon d'uns resultats negatius d'exercicis anteriors per import de 307.058,44 euros i el resultat negatiu del exercici 2014 per 121.574,96 euros.

14.- INFORMACIÓ SOBRE ENDEUTAMENT

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized, cursive script that appears to be the initials 'M' followed by a flourish.

A) Passius financers a llarg i curt termini

1) Estat del deute. Capitals.

No aplicable

Hi ha una pòlissa de crèdit en vigor a 31 de desembre de 2014 de 200.000 euros en el Banco Bilbao Vizcaya Argentaria, de la qual no hi havia capital disposat al tancament de l'exercici.

2) Estat del deute. Interessos explícits.

No aplicable

B) Operacions d'intercanvi financer

No aplicable.

C) Avals concedits

No aplicable.



16.- INFORMACIÓ DE LES OPERACIONS NO PRESSUPOSTÀRIES DE TRESORERIA

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized, cursive 'M' followed by a long horizontal stroke extending to the right.

OPERACIONS NO PRESSUPOSTÀRIES DE TRESORERIA

EXERCICI: 2014

1.- DEUTORS

CONCEPTE	DESCRIPCIÓ	SALDO 1 DE GNER	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	CÀRRECS REALITZATS EN EXERCICI	TOTAL DEUTORS	ABONAMENTS REALITZATS EN EXERCICI	DEUTORS PENDENTS DE COBRAMENT A 31 DE
10001	DIPÒSITS CONSTITUÏTS						
10020	PAGAMENTS DUPLICATS O EXCESIUS	1.944,63			1.944,63		1.944,63
10040	HISENDA PUBLICA DEUTORA PER I.V.A.	30.816,46		14.073,06	44.889,52		44.889,52
10041	HP DEUDOR IVA (A CANCELAR EN PROPERA LIQUID.)						
10042	DEUTORS PER I.V.A.	12.495,74		22.465,06	34.960,80	29.417,00	5.543,80
10050	BESTRETES I PRESTECES CONCEDITS	390,59			390,59		390,59
10051	PROVISIONS I BESTRETES CONCEDIDES A PROVEIDORS	1.018,70		10,70	1.029,40		1.029,40
10052	BESTRETES I PRESTECES CONCEDITS AL PERSONAL	1.200,00		55.678,59	56.878,59	56.459,53	419,06
10058	IVA SUPORTAT DIFERIT REGIM CRITERI DE CAIXA (REC)			584,31	584,31	584,31	
10900	ALTRES DEUTORS NO PRESSUPOSTARIS	110,04			110,04		110,04
90001	HISENDA PUBLICA IVA SUPORTAT			36.551,93	36.551,93	36.551,93	
	TOTAL	47.976,16		129.363,65	177.339,81	123.012,77	54.327,04

OPERACIONS NO PRESSUPOSTÀRIES DE TRESORERIA

Data obtenció 17/02/2015

Pàg. 1

EXERCICI: 2014

2.- CREDITORS

CONCEPTE	DESCRIPCIÓ	SALDO 1 DE GENER	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	ABONAMENTS REALITZATS EN EXERCICI	TOTAL CREDITORS	CÀRRECS REALITZATS EN EXERCICI	CREDITORS PDTs. DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE
20001	I.R.P.F. RETENCIÓ TRABALL PERSONAL	20.417,67		70.456,67	90.874,34	71.816,87	19.057,47
20030	QUOTES A LA SEG. SOC.	2.722,03		33.763,89	36.485,92	33.736,34	2.749,58
20040	HICENDA PUBLICA CREDITORA PER I.V.A.						
20049	CREDITORS POR I.V.A.	5.684,49		33.352,20	39.036,69	37.779,72	1.256,97
20060	RETENCIONS JUDICIALS D'HABERS						
20069	ALTRES RETENCIONS						
20140	DIPOSITS DE DIVERSOS	12.663,22		704,00	13.367,22	1.354,00	12.013,22
20405	OPER. TRESORERIA (PÒLISSA "LA CAIXA")						
20407	OPER. TRESORERIA (PÒLISSA CAM CTA. 13191 ant. 11023)						
20408	OPER. TRESORERIA (PÒLISSA BBVA 05701)						
20409	OPER. TRESORERIA (PÒLISSA BBVA 507042)						
20500	ALTRES CREDITORS NO PRESSUPOSTARIS						
20501	ALTRES CRED.N.P. (RESTES FRA.PROV.PEND.PAG)	3.250,00			3.250,00		3.250,00
20502	ALTRES CRED.N.P. (SUBV. PEND. DE REG.)	25.970,56		8.000,00	33.970,56	8.000,00	25.970,56
20508	A COMPTE RESERVES PROGRAMES EDUCATIUS						
20511	A COMPTE RESERVES ESPAIS						
91001	HISENDA PUBLICA IVA REPERCUTIT			22.478,87	22.478,87	22.478,87	
	TOTAL	70.707,97		168.755,63	239.463,60	175.165,80	64.297,80

OPERACIONS NO PRESSUPOSTÀRIES DE TRESORERIA

Data obtenció 17/02/2015

Pàg. 1

EXERCICI: 2014

3.- APLICAC. PENDENTS D'APLICACIÓ. INGRESSOS.

CONCEPTE	DESCRIPCIÓ	COBRAMENTS PDTs. D'APLICACIÓ A 1 DE GENER	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	COBRAMENTS REALITZATS EN EXERCICI	TOTAL COBRAMENTS PDTs. APLICACIÓ	COBRAMENTS APLICATS EN EXERCICI	COBRAMENTS PDTs. D'APLICACIÓ A 31 DE DESEMBRE
30001	ING. EN CAIXA PENDENTS D'APLICACIÓ						
30002	ING. EN COMPTES OPERATIUS PENDENTS D'APLICACIÓ	0,78			0,78		0,78
30008	ING. PENDENTS D'APLCIACIÓ RESERVES PROG. EDUCATIUS	4.289,16		45.990,65	50.279,81	45.815,15	4.464,66
30009	pendents de aplicacio						
30011	INGRESSOS PENDENTS D'APLICACIÓ D'ESPAIS	3.848,21		5.827,96	9.676,17	7.706,49	1.969,68
	TOTAL	8.138,15		51.818,61	59.956,76	53.521,64	6.435,12

OPERACIONS NO PRESSUPOSTÀRIES DE TRESORERIA

Data obtenció 17/02/2015

Pàg. 1

EXERCICI: 2014

4.- APLICACIONS PENDENTS D'APLICACIÓ. PAGAM.

CONCEPTE	DESCRIPCIÓ	PAGAMENTS PDTs. APLICACIÓ A 1 DE GENER	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	PAGAMENTS REALITZATS EN EXERCICI	TOTAL PAGAMENTS PDTs. APLICACIÓ	PAGAMENTS APLICATS EN EXERCICI	PAGAMENTS PDTs. D'APLICACIÓ A 31 DE DESEMBRE
40001	PAGAMENTS PENDENTS D'APLICAR			5.375,39	5.375,39	5.375,39	
40002	PAGAMENTS P.A. DE NÒMINES						
42000	PROVISIONS DE FONTS PER BCF PENDENTS DE J			16.986,28	16.986,28	16.986,28	
42001	PROVISIONS DE FONTS PER BCF PRESIDENCIA PENDENTS DE J						
42002	PROVISIONS DE FONTS PER BCF FAR BARCELONA PENDENTS DE J						
42003	PROVISIONS DE FONTS PER BCF CIBERTARGETA PENDENTS DE J			1.346,29	1.346,29	1.346,29	
	TOTAL			23.707,96	23.707,96	23.707,96	

17.- INGRESSOS I DESPESES

126

17.1 - "Ingressos accessoris i altres de gestió corrent" inclou els Ingressos del CONSORCI segons el comptes següents:

7750	Ingressos per arrendaments	85.263,58
7770	Altres ingressos	81.763,29
		<u>167.026,87</u>

17.2 - "Taxes"

No aplicable

17.3 - Ingressos i despeses per transferències i subvencions corrents i de capital tenen el següent desglossament:

<u>Ingressos</u>	<u>Corrents</u>	<u>Capital</u>
CTA 7500 i 7510		
Diputació de Barcelona	36.100,00	-
Generalitat de Catalunya. Formació Reglada	12.658,50	-
Fundació Navegació Oceànica Barcelona	300.000,00	-
Autoritat Portuària Barcelona	91.000,00	-
ConSORCI d'Educació de Barcelona	10.000,00	-
Ajuntament de Barcelona	367.090,43	-
Generalitat Catalunya. Fem Ocupació Joves	18.105,72	-
	<u>834.954,65</u>	-

De despeses per transferències no se n'ha registrat en el 2014.

17.4 - L'epígraf de despeses de "Serveis exteriors" té la següent composició:

	CTA 62XX	
Arrendaments i cànon		442,68
Reparació i conservació		73.280,13
Primes d'assegurances		21.759,29
Subministraments		83.661,77
Comunicacions i altres serveis		152.265,51
Dietes personal		30,65
		<u>331.440,03</u>
	CTA 6300	
Tributs		16.414,36
		<u>16.414,36</u>

17.5 - Els deutors pressupostaris a 31 de desembre de 2014 són els que consten en la relació que figura a continuació.

El moviment registrat pel compte "provisió per a insolvències", ha estat el següent:

Saldo 1.1.14	39.886,29.
Variació de provisió	-1.359,70
Saldo 31.12.14	<u>38.526,59</u>

La provisió inclou, entre d'altres, la cobertura del 100% dels saldos deutors corresponents als exercicis 1999 a 2013; en l'exercici 2014, el 5% dels capítols 3 i 5 (segons percentatge de Sindicatura de Comptes).

17.7 - Les subvencions pendents d'aplicar

No aplicable

17.8 - El detall dels creditors pressupostaris a 31 de desembre de 2014 són els que consten en la relació que figura a continuació.

En relació al que preveu la Llei 15/2010, de 5 de juliol de mesures de lluita contra la morositat en operacions comercials a data 31 de desembre de 2014 i 2013, modificada per la Llei 11/2013, de 26 de juliol, en la seva disposició final 7a, punt 1:

El període mitjà de pagament és 35,29 dies de per a l'exercici 2014.

	Pagaments realitzats i pendents de pagament a la data de tancament			
	Exercici Actual (2014)		Exercici Anterior (2013)	
	Import	%	Import	%
Pagaments dins del termini màxim legal	352.647,01	91%	202.965,92	98%
Diferència	33.931,61	9%	5.030,81	2%
Total pagaments a l'exercici	386.578,62	100%	207.996,73	100%
Termini Mitjà Ponderat Excedit (dies de pagament)	21,12		17,68	
Ajornaments que a data de tancament sobrepassen el termini màxim legal	0,00	0%	8.700,90	30%

NIF N. Operació Explicació	Nom o raó social Data Operació	Fase	Núm.i Data Document	Aplicació Pressupostària Descripció	Obligacions reconegudes	P.Ordenats i Anul·lacions	Saldo d'Obl. Reconegudes
0Y1402968M	MATT HIGGINS						
220140002122	31/12/2014	ADO	51/2014 17/12/2014	2014 1 324 2269920 Despeses diverses Fem Ocupació per a Joves	390,00		390,00
Total					390,00		390,00
36511886F	FERREIRO NUÑEZ, AGNÈS						
220140002130	31/12/2014	ADO	3773/1 24/12/2014	2014 1 324 22001 Premsa, revistes, llibres i altres publicacions	218,63		218,63
220140002147	31/12/2014	ADO	3800/1 29/12/2014	2014 1 324 22001 Premsa, revistes, llibres i altres publicacions	130,15		130,15
Total					348,78		348,78
A08472276	WURTH ESPAÑA, S.A.						
220140002131	31/12/2014	ADO	1249151 16/12/2014	2014 1 324 2269916 Despeses diverses Formació Reglada	135,48		135,48
Total					135,48		135,48
A28358323	CESPA GTR, S.A.						
220140002127	31/12/2014	ADO	14J9PO0007230/11/2014	2014 1 324 2269916 Despeses diverses Formació Reglada	8,45		8,45
Total					8,45		8,45

NIF N. Operació Explicació	Nom o raó social Data Operació	Fase	Núm.i Data Document	Aplicació Pressupostària Descripció	Obligacions reconegudes	P.Ordenats i Anul.lacions	Saldo d'Obl. Reconegudes
A79206223	LYRECO ESPAÑA, S. A.						
220140002135	31/12/2014	ADO	7010295392 31/12/2014	2014 1 324 22000 Material d'oficina i informàtic no inventariable	215,03		215,03
Total					215,03		215,03
A79403358	SEGUR CONTROL, S.A.						
220140002120	31/12/2014	ADO	3000191248 30/11/2014	2014 1 324 22701 Seguretat	398,28		398,28
220140002121	31/12/2014	ADO	3000187635 03/12/2014	2014 1 324 22701 Seguretat	309,88		309,88
220140002124	31/12/2014	ADO	3000115155 31/07/2014	2014 1 324 22701 Seguretat	51,04		51,04
220140002125	31/12/2014	ADO	3000190527 03/12/2014	2014 1 324 22701 Seguretat	223,04		223,04
220140002126	31/12/2014	ADO	3000191409 18/12/2014	2014 1 324 22701 Seguretat	181,07		181,07
220140002128	31/12/2014	ADO	3000175932 30/11/2014	2014 1 324 22701 Seguretat	41,35		41,35
Total					1.204,66		1.204,66
B08417644	TECNICA DE FLUIDOS, S.L.						

NIF N. Operació Explicació	Nom o raó social Data Operació	Fase	Núm.i Data Document	Aplicació Pressupostària Descripció	Obligacions reconegudes	P.Ordenats i Anul.lacions	Saldo d'Obl. Reconegudes
220140002132 Bomba de recanvi per al Far Barcelona.	31/12/2014	ADO	137851 18/12/2014	2014 1 324 21900 Embarcacions	151,56		151,56
				Total	151,56		151,56
B08672321	Netexpres, S.L.						
220140002136 Treballs de neteja dels dos edificis del Consorci El Far corresponents a desembre 2014.	31/12/2014	ADO	14/2436 31/12/2014	2014 1 324 22700 Neteja i higiene	3.799,51		3.799,51
				Total	3.799,51		3.799,51
B08869612	ASTEVA, SL						
220140002134 Materials per al manteniment del Far Barcelona.	31/12/2014	ADO	F478159 30/12/2014	2014 1 324 21900 Embarcacions	98,20		98,20
				Total	98,20		98,20
B58322272	ICG MARGE, S.L.						
220140002146 Actualització de Bibliografia de la Biblioteca del Consorci El Far.	31/12/2014	ADO	LM-051 12/12/2014	2014 1 324 22001 Premsa, revistes, llibres i altres publicacions	26,40		26,40
				Total	26,40		26,40
B60680170	J. SÁNCHEZ TURRÓ, S. L.						
220140002133 Combustible per a les embarcacions del Consorci El Far.	31/12/2014	ADO	2790 10/11/2014	2014 1 324 22103 Combustibles i carburants	1.784,65		1.784,65
				Total	1.784,65		1.784,65

NIF N. Operació Explicació	Nom o raó social Data Operació	Fase	Núm. i Data Document	Aplicació Pressupostària Descripció	Obligacions reconegudes	P. Ordenats i Anul.lacions	Saldo d'Obl. Reconegudes
B61193124	GESTIÓ I SERVEIS MÈDICS, S. L.						
220140002129	31/12/2014	ADO	B2658 10/12/2014	2014 1 324 22792 Prevenió Riscos Laborals	65,00		65,00
220140002148	31/12/2014	ADO	B2723 17/12/2014	2014 1 324 22792 Prevenió Riscos Laborals	130,00		130,00
Total					195,00		195,00
B61963229	ARTYPLAN, S.L.						
220140002144	31/12/2014	ADO	020026/FA 30/12/2014	2014 1 324 2269901 Despeses diverses Programes Educatius	102,38		102,38
Total					102,38		102,38
B62555826	ACUSE DE RECIBO, S.L.						
220140002145	31/12/2014	ADO	1794 31/12/2014	2014 1 324 22201 Comunicacions postals.	26,74		26,74
Total					26,74		26,74
B82080177	RICOH-ESPAÑA SLU						
220140002123	31/12/2014	ADO	840124782 16/12/2014	2014 1 324 22000 Material d'oficina i informàtic no inventariable	419,42		419,42
Total					419,42		419,42

NIF N. Operació Explicació	Nom o raó social Data Operació	Fase	Núm.i Data Document	Aplicació Pressupostària Descripció	Obligacions reconegudes	P.Ordenats i Anul.lacions	Saldo d'Obl. Reconegudes
G59048413	BARCELONA, FES-TE A LA MAR						
220010000003	01/01/2014	ABO		01/01/2001	2001 32 3591 ALTRES DESPESES FINANCERES	390,66	390,66
AVAL CORRESPONENT A L'ESCOLA TALLER							
220010000007	01/01/2014	ABO		01/07/2000	2001 32 3591 ALTRES DESPESES FINANCERES	390,66	390,66
COMISSIÓ AVAL ANY 2000 DE L'ANTERIOR ESCOLA TALLER							
220010000128	01/01/2014	ABO	2	30/12/2001	2001 32 3591 ALTRES DESPESES FINANCERES	1.171,97	1.171,97
DESPESES AVAL ANTIGA ESCOLA TALLER GESTIONADA							
Total						1.953,29	1.953,29
J64516495	T-FORMA, SCP						
220140002149	31/12/2014	ADO	2211	19/09/2014	2014 1 324 1620000 Formació	900,00	900,00
Curs per a treballador dins el Pla de Formació Continua del Consorci El Far aprovat per al 2014.							
Total						900,00	900,00
J65340655	DORSAL 19, SCP						
220140002150	31/12/2014	ADO	A/88	31/12/2014	2014 1 324 2269900 Despeses diverses	889,85	889,85
Roba de treball per als tripulants de l'Escola de Navegació Tradicional.							
Total						889,85	889,85
Q0819002G	-TRESORERIA GENERAL DE LA SEGURETAT SOCIAL						

NIF N. Operació Explicació	Nom o raó social Data Operació	Fase	Núm.i Data Document	Aplicació Pressupostària Descripció	Obligacions reconegudes	P.Ordenats i Anul.lacions	Saldo d'Obl. Reconegudes
220140002151	31/12/2014	ADO	nòmina 31/12/2014	2014 1 324 1600000 Quotes seguretat social personal	5.906,21		5.906,21
Quotes Seguretat Social dels treballadors de Serveis Generals del Consorci El Far corresponent a desembre 2014.							
220140002152	31/12/2014	ADO	nòmina 31/12/2014	2014 1 324 1600000 Quotes seguretat social personal	588,93		588,93
Quotes Seguretat Social dels treballadors de Biblioteca del Consorci El Far corresponent a desembre 2014.							
220140002153	31/12/2014	ADO	nòmina 31/12/2014	2014 1 324 1600000 Quotes seguretat social personal	627,25		627,25
Quotes Seguretat Social dels treballadors de CEM-Gestió d'Espais del Consorci El Far corresponent a desembre 2014.							
220140002154	31/12/2014	ADO	nòmina 31/12/2014	2014 1 324 1600000 Quotes seguretat social personal	763,95		763,95
Quotes Seguretat Social dels treballadors de Drassana del Consorci El Far corresponent a desembre 2014.							
220140002155	31/12/2014	ADO	nòmina 31/12/2014	2014 1 324 1600000 Quotes seguretat social personal	2.775,09		2.775,09
Quotes Seguretat Social dels treballadors de Programes Educatius del Consorci El Far corresponent a desembre 2014.							
220140002156	31/12/2014	ADO	nòmina 31/12/2014	2014 1 324 1600619 Quotes Seguretat social tripulació Grumet Exit	2.391,87		2.391,87
Quotes Seguretat Social dels treballadors de Grumet Exit del Consorci El Far corresponent a desembre 2014.							
220140002157	31/12/2014	ADO	nòmina 31/12/2014	2014 1 324 1600020 Quotes Seg. Social Fem Ocupació per a Joves	964,42		964,42
Quotes Seguretat Social dels treballadors de Fem Ocupació per a Joves del Consorci El Far corresponent a desembre 2014.							
Total					14.017,72		14.017,72
Total					26.667,12		26.667,12

NIF N. Operació Explicació	Nom o raó social Data Operació	Fase	Núm.i Data Document	Aplicació Pressupostària Descripció	Drets Reconeguts	Drets Recaptats o Cancel.lats	Drets Pdts. de Cobr. a la Data
B62203898	5 OCEANS COMPAÑIA DE NAVEGACION, S.L.						
120020000104	01/01/2014 Fra. A/92 lloguer despatx març més serveis	ABI	2002/79 19/03/20	2002 131 54100 Lloguer d'espais viver d'empreses 2002 131 34000 Prestació serveis Viver empreses 2002 131 36001 Vendes servei d'edició	351,00 23,10 4,84		351,00 23,10 4,84
120020000249	01/01/2014 Fra. A/125 lloguer despatx viver empreses	ABI	2002/161 24/04/20	2002 131 54100 Lloguer d'espais viver d'empreses 2002 131 36001 Vendes servei d'edició 2002 131 34000 Prestació serveis Viver empreses	351,00 8,08 20,24		351,00 8,08 20,24
Total Tercer					758,26		758,26
P5890009C	AGÈNCIA DE SALUT PÚBLICA DE BARCELONA						
120070001221	01/01/2014 Factura A/3524 per lloguer d'aules per prova d'accès d'Administratius.	ABI		2007 1 54105 Lloguer d'aules	81,00		81,00
Total Tercer					81,00		81,00
P0801900B	AJUNTAMENT DE BARCELONA						
120010000028	01/01/2014 FRA. A/684 LLOGUER AULES	ABI	A/684 05/10/20	2001 54104 LLOGUER D'AULES	38,51		38,51

NIF	Nom o raó social							
N. Operació	Data Operació	Fase	Núm.i	Data Document	Aplicació Pressupostària		Drets Reconeguts	Drets Recaptats o Cancel.lats
Explicació					Descripció			Drets Pdts. de Cobr. a la Data
120020000231	01/01/2014	ABI	2002/142	12/06/20	2002 130 54104		243,00	243,00
Fra. A/191 lloguer aules					Lloguer d'aules			
					2002 130 34006		180,00	180,00
					Prestació serveis lloguer d'aules			
120020000644	01/01/2014	ABI	2002/335	11/07/20	2002 130 54104		375,00	375,00
Fra. A/245 lloguer aula 4 mitja jornada					Lloguer d'aules			
120020000645	01/01/2014	ABI	2002/328	11/07/20	2002 130 54104		360,00	360,00
Fra. A/230 lloguer Auditori més serveis mitja jornada					Lloguer d'aules			
120020000648	01/01/2014	ABI	2002/331	11/07/20	2002 130 54104		166,20	166,20
Fra. A/241 lloguer aula 7 mitja jornada i coffee					Lloguer d'aules			
					2002 130 34006		224,40	224,40
					Prestació serveis lloguer d'aules			
120030000513	01/01/2014	ABI			2003 1 36502		33,60	33,60
Fra. A/ 680 de servei d'aigües petites.					Caterings			
120060000839	01/01/2014	ABI			2006 1 54105		270,00	270,00
Factura A/ 2723 per lloguer d'aules el dia 17/06/06.					Lloguer d'aules			
120060000840	01/01/2014	ABI			2006 1 54105		174,00	174,00
Factura A/ 2724 per lloguer d'aules el dia 28/06/06					Lloguer d'aules			
120070000366	01/01/2014	ABI			2007 1 54105		615,00	615,00
FRA a/3179 EN CONCEPTE D' AULES PEL CURS D' ADMINISTRADORS					Lloguer d'aules			
120070000367	01/01/2014	ABI			2007 1 36502		97,00	97,00
PART DE FRA A/3179 CORRESPONENT A LES AIGÜES PEL CURS D' ADMINISTRADORS					Serveis d'aules			
120070001199	01/01/2014	ABI			2007 1 36502		25,22	25,22
Factura A/3482-2 per aigües per sessions 22 i 25 d'octubre.					Serveis d'aules			
120100000301	01/01/2014	ABI			2010 1 36502		40,00	40,00
Factura A/ 10100 per gravació audio jornada 16/04.					Serveis d'aules			

NIF N. Operació Explicació	Nom o raó social Data Operació	Fase	Núm.i Data Document	Aplicació Pressupostària Descripció	Drets Reconeguts	Drets Recaptats o Cancel.lats	Drets Pds. de Cobr. a la Data
120100000302 Factura A/ 10101 per servei d'àpats dia 16/04.	01/01/2014	ABI		2010 1 36502 Serveis d'aules	1.016,40		1.016,40
120100000303 Factura A/ 10102 per cessió aules dia 16/04.	01/01/2014	ABI		2010 1 54105 Lloguer d'aules	474,00		474,00
120140000837 Factura 1/014414 per lloguer d'aules per a proves selecció Bombers.	01/12/2014	RD	1/014414 01/12/20	2014 1 54105 Lloguer d'aules	510,00		510,00
Total Tercer					4.842,33		4.842,33
G30584304	ASOCIACIÓN ESPAÑOLA DE ESTACIONES NAÚTICAS						
120140000787 Factura 1/014367 per aigües per a la jornada de l'octubre 2014.	17/10/2014	RD	1/014367 17/10/20	2014 1 36502 Serveis d'aules	33,55		33,55
120140000788 Factura 1/014367 per lloguer d'aules per a la jornada de l'octubre 2014.	17/10/2014	RD	1/014367 17/10/20	2014 1 54105 Lloguer d'aules	724,00		724,00
Total Tercer					757,55		757,55
G78339587	ASOCIACIÓN UNIÓN ROMANÍ						
120040001575 Lloguer d'aules per la Jornada del 29 de novembre.	01/01/2014	ABI		2004 1 36903 Ingressos cessió espais aules	0,01		0,01
Total Tercer					0,01		0,01
G61371803	ASSOCIACIÓ ITACA						
119990000003 FRA. 19 ESPAL/CEM	01/01/2014	ABI	19 12/01/19	1999 3602A CENTRE D'EMPRESES DEL MAR. CESSIÓ D'ESPAIS	11,60		11,60

NIF N. Operació Explicació	Nom o raó social Data Operació	Fase	Núm.i Data Document	Aplicació Pressupostària Descripció	Drets Reconeguts	Drets Recaptats o Cancel.lats	Drets Pdts. de Cobr. a la Data
120020000071	01/01/2014	ABI	2002/62 28/02/20	2002 131 54100 Lloguer d'espais viver d'empreses	45,81		45,81
Fra. A/60 empresa domiciliada mes de febrer							
120020000108	01/01/2014	ABI	2002/83 19/03/20	2002 131 54100 Lloguer d'espais viver d'empreses	45,81		45,81
Fra. A/90 empresa domiciliada mes de març							
120020000253	01/01/2014	ABI	2002/165 24/04/20	2002 131 54100 Lloguer d'espais viver d'empreses	45,81		45,81
Fra. A/123 empresa domiciliada							
120020000289	01/01/2014	ABI	2002/187 16/05/20	2002 131 54100 Lloguer d'espais viver d'empreses	45,81		45,81
Fra. A/148 empresa domiciliada viver empreses							
Total Tercer					194,84		194,84
B62765904	Activitats Marines Itaca, S.L.						
120040001075	01/01/2014	ABI		2004 1 36902 Ingressos cessió espais viver empreses	105,97		105,97
Factura A/1484 per lloguer de despatx del CEM corresponent al mes d'agost.							
Total Tercer					105,97		105,97
B63015127	Amura Yachting, S.L.						
120060000525	01/01/2014	ABI		2006 1 54104 Lloguer d'espais viviers d'empreses	60,00		60,00
Factura A/ 2608 per domiciliacio d'empresa al CEM corresponent a abril de 2006.							
Total Tercer					60,00		60,00
F35010492	Amura Yachting, S.L.						
120030000504	01/01/2014	ABI		2003 1 36502 Caterings	20,46		20,46
Fra. A/ 489 de servei d'aigües petites.							

NIF N. Operació Explicació	Nom o raó social Data Operació	Fase	Núm.i Data Document	Aplicació Pressupostària Descripció	Drets Reconeputs	Drets Recaptats o Cancel.lats	Drets Pdts. de Cobr. a la Data
				Total Tercer	20,46		20,46
B63674824	BARCOS SINGULARES, S.L.						
120070001239	01/01/2014	ABI		2007 1 54104 Lloguer d'espais viviers d'empreses	63,00		63,00
Factura A/3500 per domiciliació d'empresa al CEM corresponent a novembre 2007.				Total Tercer	63,00		63,00
G03046562	CAJA DE AHORROS DEL MEDITERRANEO						
120050001023	01/01/2014	ABI		2005 1 39921 Patrocinadors	3.000,00		3.000,00
Organització acte presentació mestres dels Programes Educatius i equips de seguretat.				Total Tercer	3.000,00		3.000,00
G08401796	CONFRARIA DE PESCADORS DE BARCELONA						
120140000786	17/10/2014	RD	1/014369 17/10/20	2014 1 36502 Serveis d'aules	41,00		41,00
Gravació en audió de l'Assemblea de la Confraria de Pescadors del 11/10/2014.				Total Tercer	41,00		41,00
P5800029J	CONSORCI DE LES DRASSANES DE BARCELONA						
120050001268	01/01/2014	ABI		2005 1 54105 Lloguer d'aules	262,20		262,20
Factura A/2214 per lloguer d'aula per a la jornada del projecte MarMuCommerce meeting.				Total Tercer	262,20		262,20

NIF N. Operació Explicació	Nom o raó social Data Operació	Fase	Núm.i Data Document	Aplicació Pressupostària Descripció	Drets Reconeguts	Drets Recaptats o Cancel.lats	Drets Pdts. de Cobr. a la Data
B65726481	CREW DIPLOMA, S.L.						
120130000909	01/01/2014	ABI	A/13453 06/11/20	2013 1 54105 Lloguer d'aules	1.760,00	1.440,00	320,00
	Factura A/13453 per lloguer d'aula per a curs de formació de seguretat a bord.			Total Tercer	1.760,00	1.440,00	320,00
Q2870003G	Colegio Oficial de Ingenieros Navales						
120040000192	01/01/2014	ABI		2004 1 36902 Ingressos cessió espais viver empreses	48,88		48,88
	Fra. A/774 de domiciliació d'empresa del mes de juliol 2003. Rebut retornat en op. 12003/794).			Total Tercer	48,88		48,88
P0800000B	DIPUTACIO DE BARCELONA						
120020000230	01/01/2014	ABI	2002/141 12/06/20	2002 130 54104 Lloguer d'aules	249,60		249,60
	Fra. A/190 lloguer aula el 24 de maig			2002 130 34006 Prestació serveis lloguer d'aules	718,75		718,75
120020000652	01/01/2014	ABI	2002/336 12/07/20	2002 130 54104 Lloguer d'aules	249,60		249,60
	Fra. A/246 lloguer auditori mitja jornada més serveis			2002 130 34006 Prestació serveis lloguer d'aules	800,80		800,80
				Total Tercer	2.018,75		2.018,75
B65279614	ESAN SUBMINISTRES, MANTENIMENT I REPARACIONS						

NIF N. Operació Explicació	Nom o raó social Data Operació	Fase	Núm.i Data Document	Aplicació Pressupostària Descripció	Drets Reconeguts	Drets Recaptats o Cancel.lats	Drets Pdts. de Cobr. a la Data
120140000873 Factura 1/014434 per cessió de despatx al CEM del Consorci El Far corresponent a desembre 2014.	11/12/2014	RD	1/014434 11/12/20	2014 1 54104 Lloguer d'espais vivers d'empreses	306,58		306,58
				Total Tercer	306,58		306,58
G61197653	FEDERACIÓ CATALANA DE L'ESPLAI						
120140000604 Factura 1/014301 per Activitats d'Estiu corresponents a les reserves 17, 18 i 19 de l'Espai Druida	22/07/2014	RD	1/014301 22/07/20	2014 1 39920 Programes educatius	384,30		384,30
				Total Tercer	384,30		384,30
G08906653	FUNDACIÓ BOSCH I GIMPERA						
120070000225 Factura A/ 3141 per vendas de llibreria	01/01/2014	ABI		2007 1 36000 Vendes de la llibreria - biblioteca	99,19		99,19
				Total Tercer	99,19		99,19
G65158453	FÓRUM MARÍTIM CATALÀ						
120090001061 Factura A/ 9382 per cessió d'aula el dia 30/11. 120100000786 Factura A/ 10304 corresponent a la cessió d'aula el dia 04/10.	01/01/2014	ABI		2009 1 54105 Lloguer d'aules	240,00		240,00
				2010 1 54105 Lloguer d'aules	136,00		136,00
				Total Tercer	376,00		376,00
S0811001G	GENERALITAT DE CATALUNYA						

NIF N. Operació Explicació	Nom o raó social Data Operació	Fase	Núm.i Data Document	Aplicació Pressupostària Descripció	Drets Reconeguts	Drets Recaptats o Cancel.lats	Drets Pdts. de Cobr. a la Data
120020000930	01/01/2014	ABI	2002/481 12/12/20	2002 130 54104 Lloguer d'aules	958,20		958,20
Fra. A/458 lloguer auditori i aules més serveis complementaris				2002 130 34006 Prestació serveis lloguer d'aules	1.670,78		1.670,78
120040001784	01/01/2014	ABI		2004 1 45513 Generalitat Cursos formació ocupacional	4.400,53		4.400,53
Resta de l'import justificat i no cobrat del curs de Pintor 2004.							
120050001413	01/01/2014	ABI		2005 1 54105 Lloguer d'aules	417,00		417,00
Factura A/2299 per a Curs de redacció d'Informes.							
120050001414	01/01/2014	ABI		2005 1 54105 Lloguer d'aules	417,00		417,00
Factura A/2300 per Curs de Redacció de documents.							
120050001432	01/01/2014	ABI		2005 1 36502 Serveis d'aules	29,23		29,23
Factura A/2381 per catering per a Jornada sobre Energia i Sostenibilitat.							
120060001527	01/01/2014	ABI		2006 1 45519 Generalitat Beachmed	0,33		0,33
Activitat per la realització del programa d'iniciativa comunitaria Interreg III Zona Sud per a l'exercici 2006.							
120060001621	01/01/2014	ABI		2006 1 45511 Generalitat Taller Ocupació	3.292,87		3.292,87
Justificació de la segona fase del Taller d'Ocupació 2005-2006 corresponent a maig-desembre de 2006.							
120140000836	20/11/2014	RD	1/014398 20/11/20	2014 1 45092 Generalitat Subvenció Formació Reglada	4.219,50		4.219,50
Factura 1/014398 per primer trimestre conveni 14-15. Cicle formatiu.							
120140000936	31/12/2014	RD	FOJ-659-2013 31/12/20	2014 1 45093 Generalitat Fem Ocupació per a Joves	3.223,28		3.223,28
Subvenció per dues contractacions dins el programa Fem Ocupació per a Joves corresponent a 2014.							
120140000937	31/12/2014	RD	FOJ-3-2013 31/12/20	2014 1 45093 Generalitat Fem Ocupació per a Joves	14.882,44	8.000,00	6.882,44
Subvenció programa Fem OCupació per a Joves corresponent a 2014 (tutoria i despeses directes).							
Total Tercer					33.511,16	8.000,00	25.511,16

NIF N. Operació Explicació	Nom o raó social Data Operació	Fase	Núm.i Data Document	Aplicació Pressupostària Descripció	Drets Reconeguts	Drets Recaptats o Cancel.lats	Drets Pdts. de Cobr. a la Data				
G58535121	Gerencia Urbanística Port 2000										
120070001462	01/01/2014	ABI		2007 1 39929 Ingressos varis	2.148,39		2.148,39				
				Total Tercer	2.148,39		2.148,39				
A58356247	ILUMATIC, S.A.										
120050001657	01/01/2014	ABI		2005 1 36501 Vendes màquines dispensadores	181,08		181,08				
				Total Tercer	181,08		181,08				
B43978352	INNOVANAUTIC enginyeria nàutica, S.L.										
120110000059	01/01/2014	ABI	A/11020 25/01/20	2011 1 36502 Serveis d'aules	22,00		22,00				
				120110000060	01/01/2014	ABI	A/11020 25/01/20	2011 1 54105 Lloguer d'aules	173,00		173,00
				Total Tercer	195,00		195,00				
Q08400121	INSTITUT CATALÀ D'ASSISTÈNCIA I SERVEIS SOCIALS										
120080000734	01/01/2014	ABI		2008 1 54105 Lloguer d'aules	366,00		366,00				
				Total Tercer	366,00		366,00				

NIF N. Operació Explicació	Nom o raó social Data Operació	Fase	Núm.i Data Document	Aplicació Pressupostària Descripció	Drets Reconeguts	Drets Recaptats o Cancel.lats	Drets Pdts. de Cobr. a la Data
B60602489	LINK EXTERNALIZACION DE SERVICIOS, SLU						
120010000035	01/01/2014	ABI	A/856	17/10/20	2001 54104 LLOGUER D'AULES	343,78	343,78
FRA. A/856	LLOGUER AULES						
120010000096	01/01/2014	ABI	A/947	31/12/20	2001 54104 LLOGUER D'AULES	171,89	171,89
FRA. A/947	LLOGUER AULES						
120020000033	01/01/2014	ABI	2002/22	18/01/20	2002 130 54104 Lloguer d'aules	343,72	343,72
Fra. A/38	lloguer aules el 8,9,10,11,14,15,16,17 i 18 de gener						
120020000058	01/01/2014	ABI	2002/25	28/02/20	2002 130 54104 Lloguer d'aules	502,36	502,36
Fra. A/50	lloguer aules el mes de febrer						
120020000090	01/01/2014	ABI	2002/33	18/03/20	2002 130 54104 Lloguer d'aules	64,80	64,80
Fra. A/82	lloguer aula						
120020000224	01/01/2014	ABI	2002/135	12/06/20	2002 130 54104 Lloguer d'aules	91,20	91,20
Fra. A/184	lloguer aula						
120040000873	01/01/2014	ABI			2004 1 36903 Ingressos cessió espais aules	130,20	130,20
Factura A/1408	per lloguer d'aula mitja jornada el dia 29 de juny.						
Total Tercer					1.647,95		1.647,95
B62825310	Latitud 42, S.L.						
120040000197	01/01/2014	ABI			2004 1 36902 Ingressos cessió espais viver empreses	30,78	30,78
Fra. A/1051	de domiciliació d'empresa del mes de desembre 2003. Rebut retornaten op. 12003/1349).						
Total Tercer					30,78		30,78
A08742835	MANPOWER TEAM ETT, S.A.U.						

NIF N. Operació Explicació	Nom o raó social Data Operació	Fase	Núm. i Data Document	Aplicació Pressupostària Descripció	Drets Reconeputs	Drets Recaptats o Cancel.lats	Drets Pds. de Cobr. a la Data
120010000034 FRA. A/857 LLOGUER AULES	01/01/2014	ABI	A/857 08/10/20	2001 54104 LLOGUER D'AULES	52,89		52,89
120020000059 Fra. A/51 lloguer aula el 12 i 13 de setembre de 2001 (facturat inicialment a Link, fra. A/776)	01/01/2014	ABI	2002/26 25/02/20	2002 130 54104 Lloguer d'aules	105,76		105,76
120020000096 Fra. A/108 lloguer aula el 4,6,7,12,13,14 i 20 de març	01/01/2014	ABI	2002/39 20/03/20	2002 130 54104 Lloguer d'aules	453,60		453,60
120020000097 Fra. A/109 lloguer aula el 21 i 22 de març	01/01/2014	ABI	2002/40 22/03/20	2002 130 54104 Lloguer d'aules	64,80		64,80
120020000247 Fra. A/216 lloguer aula el 5 de juny	01/01/2014	ABI	2002/158 11/06/20	2002 130 54104 Lloguer d'aules	72,00		72,00
120020000646 Fra. A/242 lloguer aula 9 jornada completa	01/01/2014	ABI	2002/332 11/07/20	2002 130 54104 Lloguer d'aules 2002 130 36001 Vendes servei d'edició	910,00 6,70		910,00 6,70
120020000650 Fra. A/240 lloguer aula 9 jornada completa	01/01/2014	ABI	2002/330 11/07/20	2002 130 54104 Lloguer d'aules	182,40		182,40
120030000521 Fra. A/ 651 de lloguer d'aula.	01/01/2014	ABI		2003 1 36903 Ingressos cessió espais aules	204,00		204,00
120030000523 Fra. A/ 656 de servei d'autoedició de lloguer d'aules.	01/01/2014	ABI		2003 1 36001 Vendes servei d'edició	1,14		1,14
120030000524 Fra. A/ 655 de servei d'autoedició en el lloguer d'una aula.	01/01/2014	ABI		2003 1 36001 Vendes servei d'edició	1,14		1,14
120030001074 Fra. A/943 de lloguer d'aula per al curs d'informàtica dels dies 13-17 d'octubre.	01/01/2014	ABI		2003 1 36903 Ingressos cessió espais aules	720,00		720,00

NIF N. Operació Explicació	Nom o raó social Data Operació	Fase	Núm.i Data Document	Aplicació Pressupostària Descripció	Drets Reconeguts	Drets Recaptats o Cancel.lats	Drets Pdts. de Cobr. a la Data
120030001075 Fra. A/944 de lloguer d'aula per al curs d'informàtica dels dies 20-24 d'octubre.	01/01/2014	ABI		2003 1 36903 Ingressos cessió espais aules	720,00		720,00
120030001206 Factura A/1006 per lloguer d'espai per al curs d'informàtica de novembre.	01/01/2014	ABI		2003 1 36903 Ingressos cessió espais aules	720,00		720,00
120030001207 Factura A/1007 per lloguer d'aules per a un curs d'informàtica.	01/01/2014	ABI		2003 1 36903 Ingressos cessió espais aules	720,00		720,00
120030001274 Lloguer d'aula per a la Junta General d'Accionistes del R.C.D. Español.	01/01/2014	ABI		2003 1 36903 Ingressos cessió espais aules	78,00		78,00
Total Tercer					5.012,43		5.012,43
B61702015	MANTO HOSTELERIA, S.L.						
120050000626 Factura A/1994 per domiciliació d'empresa al CEM corresponent al mes de maig de 2005.	01/01/2014	ABI		2005 1 54104 Lloguer d'espais vivers d'empreses	50,44		50,44
120050000807 Factura A/2042 per domiciliació d'empresa al CEM-VIVER corresponent al mes de juny.	01/01/2014	ABI		2005 1 54104 Lloguer d'espais vivers d'empreses	55,73		55,73
Total Tercer					106,17		106,17
A59119917	MARINA'92 BARCELONA, S. A.						
120080001262 Factura A/ 4028 corresponent a l'impartició d'un curs de SOLDADURA BÀSICA.	01/01/2014	ABI		2008 1 36001 Vendes encàrrecs externs	1.344,00		1.344,00
Total Tercer					1.344,00		1.344,00

NIF N. Operació Explicació	Nom o raó social Data Operació	Fase	Núm.i Data Document	Aplicació Pressupostària Descripció	Drets Reconeputs	Drets Recaptats o Cancel.lats	Drets Pdts. de Cobr. a la Data
B64060411	MISTRAL YACHTS, SL						
120070000037	01/01/2014	ABI		2007 1 54104 Lloguer d'espais viviers d'empreses	22,55		22,55
Factura A/ 3081 per domiciliació d'empresa al CEM corresponent a febrer de 2007.							
120070000203	01/01/2014	ABI		2007 1 54104 Lloguer d'espais viviers d'empreses	63,00		63,00
Factura A/ 3134 per domiciliació d'empresa al CEM corresponent a març del 2.007.							
120090000008	01/01/2014	ABI		2009 1 54104 Lloguer d'espais viviers d'empreses	70,00		70,00
Factura A/ 9018 per domiciliació d'empresa al CEM mes de gener 2009.							
120090000088	01/01/2014	ABI		2009 1 54104 Lloguer d'espais viviers d'empreses	70,00		70,00
Factura A/ 9045 per domiciliació d'empresa al CEM corresponent a febrer 2009.							
Total Tercer					225,55		225,55
B61569448	PLAGEST, S.L.						
120020000279	01/01/2014	ABI	2002/177	24/04/20	2002 131 54100 Lloguer d'espais viver d'empreses	199,29	199,29
Fra. A/130 lloguer despatx viver empreses							
				2002 131 36001 Vendes servei d'edició	14,65		14,65
				2002 131 34000 Prestació serveis Viver empreses	32,64		32,64
Total Tercer					246,58		246,58
B62048822	PONSEC ROTARI EQUIPAMENT, S.L.						
120070000155	01/01/2014	ABI		2007 1 36000 Vendes de la llibreria - biblioteca	85,86		85,86
Factura A/ 3099 per cartes nàutiques.							

NIF N. Operació Explicació	Nom o raó social Data Operació	Fase	Núm.i Data Document	Aplicació Pressupostària Descripció	Drets Reconeguts	Drets Recaptats o Cancel.lats	Drets Pdts. de Cobr. a la Data
120120000001 Factura A/12001 per cessió despatx al CEM, mes de gener 2.012.	01/01/2014	ABI	A/12001 02/01/20	2012 1 54104 Lloguer d'espais vivers d'empreses	266,44		266,44
120120000071 Factura A/ 12041 per cessió despatx al CEM mes de febrer 2.012.	01/01/2014	ABI	A/12041 02/02/20	2012 1 54104 Lloguer d'espais vivers d'empreses	544,00		544,00
120120000160 Factura A/ 12080 per cessió despatx al CEM, mes de març 2.012.	01/01/2014	ABI	A/12080 02/03/20	2012 1 54104 Lloguer d'espais vivers d'empreses	544,00		544,00
120120000289 Factura A/ 12149 per cessió despatx al CEM mes d'abril 2012.	01/01/2014	ABI	A/12149 02/04/20	2012 1 54104 Lloguer d'espais vivers d'empreses	544,00		544,00
Total Tercer					1.984,30		1.984,30
B60035490	PROFEI, S.L.						
120040000840 Factura A/1386 per aigües petites i servei d'autoedició.	01/01/2014	ABI		2004 1 36502 Serveis d'aules	0,18		0,18
Total Tercer					0,18		0,18
B61797825	QSL CULTURAL TOURS						
120080000191 Programes Educatius, factura A/ 3627 per 3 alumnes mes a la reserva nº 974.	01/01/2014	ABI		2008 1 39920 Programes educatius	17,40		17,40
Total Tercer					17,40		17,40
B07331382	RAPID TRANSIT SERVICE, S.L.						

NIF N. Operació Explicació	Nom o raó social Data Operació	Fase	Núm.i Data Document	Aplicació Pressupostària Descripció	Drets Reconeguts	Drets Recaptats o Cancel.lats	Drets Pdts. de Cobr. a la Data
120060000404 Venda de llibres a client de la Llibreria.	01/01/2014	ABI		2006 1 36000 Vendes de la llibreria - biblioteca	28,62		28,62
				Total Tercer	28,62		28,62
A08827909	RICARDO ALBIÑANA FILMS, S.A.						
120070001325 Factura A/3551 per lloguer de bot de teuladell per a un anunci.	01/01/2014	ABI		2007 1 39929 Ingressos varis	300,00		300,00
				Total Tercer	300,00		300,00
B64642432	ROX BURY PICTURES, S.L.						
120090001010 Factura A/ 9352 per lloguer de quatre rems el dia 16/11.	01/01/2014	ABI		2009 1 39929 Ingressos varis	100,00		100,00
				Total Tercer	100,00		100,00
B59344887	SANTANA RACE GROUP, S.L.						
120040000045 Fra. A/1107 per consum telefònic i d'autoedició del mes de gener.	01/01/2014	ABI		2004 1 39906 Consums	0,01		0,01
				Total Tercer	0,01		0,01
Q0801272F	SERVEI D'OCUPACIÓ DE CATALUNYA CIFO LA VIOLETA						
120040001420 Factura B/53 per Programa Educatiu corresponent a la reserva 389.	01/01/2014	ABI		2004 1 39920 Programes educatius	0,50		0,50

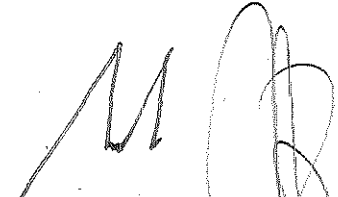
NIF N. Operació Explicació	Nom o raó social Data Operació	Fase	Núm.i Data Document	Aplicació Pressupostària Descripció	Drets Reconeguts	Drets Recaptats o Cancel.lats	Drets Pdts. de Cobr. a la Data
				Total Tercer	0,50		0,50
V08674327	SOCIETAT CATALANA DE BIOLOGIA						
120040000398	01/01/2014	ABI		2004 1 36502 Serveis d'aules	0,20		0,20
	Factura A/1232 per refrigeri de les proves Cangur del dia 24 de març.			Total Tercer	0,20		0,20
A08016081	TRANSPORT METROPOLITÀ DE BARCELONA						
120050000367	01/01/2014	ABI		2005 1 54105 Lloguer d'aules	141,09		141,09
	Factura A/1901 per lloguer d'aules per a diferents cursos.			Total Tercer	141,09		141,09
Q0818002H	UNIVERSITAT AUTONOMA DE BARCELONA						
120020000800	01/01/2014	ABI		2002 130 34006 Prestació serveis lloguer d'aules	750,10		750,10
	Fra. A/373 serveis durant jornades Eurocion i singladura el 10 i 11 d'octubre			2002 150 34002 Prestació serveis Programes educatius	117,75		117,75
				Total Tercer	867,85		867,85
G08496606	UNIÓ SINDICAL DE CCOO DEL BARCELONÈS						
120060000121	01/01/2014	ABI		2006 1 36502 Serveis d'aules	0,15		0,15
	Factura A/ 2473 per serveir de coffee break jornada 14/02/2006						

NIF N. Operació Explicació	Nom o raó social Data Operació	Fase	Núm.i Data Document	Aplicació Pressupostària Descripció	Drets Reconeguts	Drets Recaptats o Cancel.lats	Drets Pdts. de Cobr. a la Data
				Total Tercer	0,15		0,15
A07001415	VIATGES IBERIA						
120050001388	01/01/2014	ABI		2005 1 36502 Serveis d'aules	28,56		28,56
Factura A/2330 per aigües petites per a Reunió de treball de La Caixa.				Total Tercer	28,56		28,56
B63596381	ZOUK, S.L.						
120070000587	01/01/2014	ABI		2007 1 54105 Lloguer d'aules	410,00		410,00
Part de la factura A/ 3264 corresponent al lloguer d'aula els dies 18 i 19/05/2007.				2007 1 36502 Serveis d'aules	117,00		117,00
120070000588	01/01/2014	ABI					
Resta de la factura A/ 3264 per servei de recepció dissabte 19/05/2007.				Total Tercer	527,00		527,00
				Total general Tercer	64.191,27	9.440,00	54.751,27

19.- QUADRE DE FINANÇAMENT

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized, cursive script that appears to be the initials 'M' followed by a long horizontal stroke.

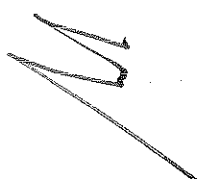
QUADRE DE FINANÇAMENT- (PART II)

VARIACIONS DE CAPITAL CIRCULANT (Resum)	EXERCICI 2014		EXERCICI 2013	
	AUGMENTS	DISMINUCIONS	AUGMENTS	DISMINUCIONS
1. Existències				
a) Existències				
2. Deutors		95.266,46		182.662,10
a) Pressupostaris		102.977,04		195.372,85
b) No pressupostaris	6.350,88		16.230,51	
c) Per Administració de Recursos d'altres ens				
d) Variació de provisions	1.359,70			3.519,76
3. Creditors	62.991,36			82.576,15
a) Pressupostaris	57.907,88			47.113,30
b) No pressupostaris	5.083,48			35.462,85
c) Per Administració de recursos d'altres ens				
4. Inversions financeres temporals				
5. Emprèstits i altres deutes a curt termini	650,00		1.548,92	
a) Emprèstits i altres emissions				
b) Préstecs rebuts i altres conceptes	650,00		1.548,92	
6. Altres comptes no bancaris		10.783,88	4.181,97	
7. Tresoreria	3.831,22			8.861,28
a) Caixa				
b) Bancs i institucions de crèdit	3.831,22			8.861,28
8. Ajustaments per periodificació				
a) Ajustos per *periodificació Deutors				
b) Ajustos per *periodificació Creditors				
 TOTAL	75.183,16	113.760,92	21.961,40	290.330,04
VARIACIÓ DEL CAPITAL CIRCULANT		38.577,76		268.368,64

20.- INFORMACIÓ PRESSUPOSTÀRIA

11

20.1.A.- EXERCICI CORRENT – PRESSUPOST DE DESPESES

A handwritten mark or signature, possibly the initials 'MA', located at the bottom right of the page.

PRESSUPOST DE DESPESES. EXERCICI CORRENT

MODIFICACIONS DE CRÈDIT

EXERCICI 2014

APLIC. PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	CRÈDITS EXTRAORD.	SUPLEMENTS DE CRÈDIT	AMPLIACIONS DE CRÈDIT	TRANSFERÈNCIES CRÈDIT		INCORPORACIÓ ROMANENTS DE CRÈDIT	CRÈDITS GENERATS	BAIXES PER ANUL·L.	AJUSTAMENTS PER PRÒRROGA	TOTAL MODIFICACIÓ
					POSITIVES	NEGATIVES					
TOTAL											

EXERCICI CORRENT
PRESSUPOST DE DESPESES

ROMANENTS DE CRÈDIT

EXERCICI 2014

APLIC. PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	ROMANENTS COMPROMESOS		ROMNENTS NO COMPROMESOS	
		INCORPORABLES	NO INCORPORABLES	INCORPORABLES	NO INCORPORABLES
2014 1 324 13000	Retribucions Laboral fix				4.066,32
2014 1 324 1300619	Retribucions Bàsiques Grumet Exit				-11.243,43
2014 1 324 1300999	Contingències diverses				36.049,02
2014 1 324 1310020	Retr. bàs. laboral eventual Fem Ocupació per a Joves				-14.723,36
2014 1 324 1600000	Quotes seguretat social personal				9.340,13
2014 1 324 1600020	Quotes Seg. Social Fem Ocupació per a Joves				-5.075,65
2014 1 324 1600619	Quotes Seguretat social tripulació Grumet Exit				3.904,91
2014 1 324 1620000	Formació				2.816,78
2014 1 324 20800	Lloguer altre immobilitzat material				57,32
2014 1 324 21200	Reparació, manteniment i conservació d'edificis				15.562,40
2014 1 324 21300	Reparació, manteniment i conservació màquines i eines				463,10
2014 1 324 21600	Reparació, manteniment i conservació equips informàtics				3.370,64
2014 1 324 21900	Embarcacions				-1.676,27
2014 1 324 22000	Material d'oficina i informàtic no inventariable				1.017,61
2014 1 324 22001	Premsa, revistes, llibres i altres publicacions				124,91
2014 1 324 22100	Energia elèctrica				-13.189,88
2014 1 324 22101	Aigua				5.053,13
2014 1 324 22103	Combustibles i carburants				4,31
2014 1 324 22200	Telèfons				457,43
2014 1 324 22201	Comunicacions postals				286,30
2014 1 324 22400	Primes d'assegurances d'edificis i locals				-413,78
2014 1 324 22401	Primes d'assegurances d'embarcacions				154,49
2014 1 324 22502	Tributs de les entitats locals (IBI)				1.585,64
2014 1 324 2269900	Despeses diverses				481,98
2014 1 324 2269901	Despeses diverses Programes Educatius				17.121,29
2014 1 324 2269915	Despeses diverses Grumet Exit				3.235,78
2014 1 324 2269916	Despeses diverses Formació Reglada				421,39
2014 1 324 2269920	Despeses diverses Fem Ocupació per a Joves				-2.513,80
2014 1 324 22700	Neteja i higiene				1.342,52

EXERCICI CORRENT
PRESSUPOST DE DESPESES

ROMANENTS DE CRÈDIT

EXERCICI 2014

APLIC. PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	ROMANENTS COMPROMESOS		ROMNENTS NO COMPROMESOS	
		INCORPORABLES	NO INCORPORABLES	INCORPORABLES	NO INCORPORABLES
2014 1 324 22701	Seguretat				-490,18
2014 1 324 22791	Catering i serveis d'aules				1.494,92
2014 1 324 22792	Prevenió Riscos Laborals				2.395,96
2014 1 324 23009	Dietes personal				569,35
2014 1 324 23109	Locomoció				1.457,05
2014 1 324 31000	Interessos				6.626,01
2014 1 324 31100	Despeses d'apertura i formalització de préstecs				-144,60
2014 1 324 35903	Altres despeses financeres				471,00
TOTAL					70.460,74

20.1.B.- EXERCICI CORRENT – PRESSUPOST D'INGRESSOS

A handwritten mark or signature, possibly the initials 'AA', located at the bottom right of the page.

**PRESSUPOST D'INGRESSOS. EXERCICI CORRENT
PROCÉS DE GESTIÓ**

DRETS ANUL·LATS

EXERCICI 2014

APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	ANUL·LACIÓ DE LIQUIDACIONS	APLAÇAMENT I FRACCIONAMENT	DEVOLUCIÓ D'INGRESSOS	TOTAL DRETS ANUL·LATS
1.36502	Serveis d'aules				
1.39920	Programes educatius			66,80	66,80
1.39921	Patrocinadors				
1.39929	Ingressos varis				
1.39930	Desenvolupament projecte nàutic				
1.40000	Ajuntament Aportació Consorci				
1.42102	A.P.B. Aportació Consorci				
1.43000	Seguretat Social				
1.45090	Generalitat (aportació Consorci)				
1.45092	Generalitat Subvenció Formació Reglada				
1.45093	Generalitat Fem Ocupació per a Joves				
1.45301	Consorci d'Educació de Barcelona				
1.46100	Diputació de Barcelona. Aportació Consorci				
1.48011	Fundació Navegació Oceànica Barcelona				
1.48012	Desenvolupament projecte nàutic				
1.52000	Interessos de dipòsits bancaris				
1.54104	Lloguer d'espais vivers d'empreses				
1.54105	Lloguer d'aules				

**PRESSUPOST D'INGRESSOS. EXERCICI CORRENT
PROCÉS DE GESTIÓ**

DRETS ANUL·LATS

EXERCICI 2014

APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	ANUL·LACIÓ DE LIQUIDACIONS	APLAÇAMENT I FRACCIONAMENT	DEVOLUCIÓ D'INGRESSOS	TOTAL DRETS ANUL·LATS
1.87000	Romanent tresoreria desp. generals				
1.87001	Rom. Tres. per finançament suplement de crèdits				
1.87002	Romanent de tresoreria				
TOTAL				66,80	66,80

**PRESSUPOST D' INGRESSOS. EXERCICI CORRENT
PROCÉS DE GESTIÓ**

DRETS CANCEL·LATS

EXERCICI 2014

APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	COBROS EN ESPÈCIE	INSOLVÈNCIES	ALTRES CAUSES	TOTAL DRETS CANCEL·LATS
1.36502	Serveis d'aules				
1.39920	Programes educatius				
1.39921	Patrocinadors				
1.39929	Ingressos varis				
1.39930	Desenvolupament projecte nàutic				
1.40000	Ajuntament Aportació Consorci				
1.42102	A.P.B. Aportació Consorci				
1.43000	Seguretat Social				
1.45090	Generalitat (aportació Consorci)				
1.45092	Generalitat Subvenció Formació Reglada				
1.45093	Generalitat Fem Ocupació per a Joves				
1.45301	Consorci d'Educació de Barcelona				
1.46100	Diputació de Barcelona. Aportació Consorci				
1.48011	Fundació Navegació Oceànica Barcelona				
1.48012	Desenvolupament projecte nàutic				
1.52000	Interessos de dipòsits bancaris				
1.54104	Lloguer d'espais vivers d'empreses				
1.54105	Lloguer d'aules				

**PRESSUPOST D' INGRESSOS. EXERCICI CORRENT
PROCÉS DE GESTIÓ**

DRETS CANCEL·LATS

EXERCICI 2014

APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	COBROS EN ESPÈCIE	INSOLVÈNCIES	ALTRES CAUSES	TOTAL DRETS CANCEL·LATS
1.87000	Romanent tresoreria desp. generals				
1.87001	Rom. Tres. per finançament suplement de crèdits				
1.87002	Romanent de tresoreria				
TOTAL					

**PRESSUPOST D' INGRESSOS. EXERCICI CORRENT
PROCÉS DE GESTIÓ**

RECAPTACIÓ NETA

EXERCICI 2014

APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	RECAPTACIÓ TOTAL	DEVOLUCIONS D' INGRÉS	RECAPTACIÓ NETA
1.36502	Serveis d'aules	3.994,69		3.994,69
1.39920	Programes educatius	70.100,36	66,80	70.033,56
1.39921	Patrocinadors			
1.39929	Ingressos varis	7.276,19		7.276,19
1.39930	Desenvolupament projecte nàutic			
1.40000	Ajuntament Aportació Consorci	367.090,43		367.090,43
1.42102	A.P.B. Aportació Consorci	91.000,00		91.000,00
1.43000	Seguretat Social			
1.45090	Generalitat (aportació Consorci)			
1.45092	Generalitat Subvenció Formació Reglada	8.439,00		8.439,00
1.45093	Generalitat Fem Ocupació per a Joves	8.000,00		8.000,00
1.45301	Consorci d'Educació de Barcelona	10.000,00		10.000,00
1.46100	Diputació de Barcelona. Aportació Consorci	36.100,00		36.100,00
1.48011	Fundació Navegació Oceànica Barcelona	300.000,00		300.000,00
1.48012	Desenvolupament projecte nàutic			
1.52000	Interessos de dipòsits bancaris			
1.54104	Lloguer d'espais vivers d'empreses	72.769,00		72.769,00
1.54105	Lloguer d'aules	10.954,00		10.954,00

**PRESSUPOST D' INGRESSOS. EXERCICI CORRENT
PROCÉS DE GESTIÓ**

RECAPTACIÓ NETA

EXERCICI 2014

APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	RECAPTACIÓ TOTAL	DEVOLUCIONS D' INGRÉS	RECAPTACIÓ NETA
1.87000	Romanent tresoreria desp. generals.			
1.87001	Rom. Tres. per finançament suplement de crèdits			
1.87002	Romanent de tresoreria			
TOTAL		985.723,67	66,80	985.656,87

**PRESSUPOST D' INGRESSOS. EXERCICI CORRENT
PROCÉS DE GESTIÓ**

DEVOLUCIONS D' INGRESSOS

EXERCICI 2014

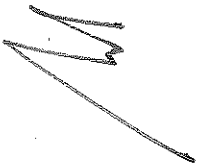
APLIC. PRESSUPOST.	DESCRIPCIÓ	PENDENT DE PAGAMENT A 1 DE GENER	MODIFICACIONS A LA SALUTACIÓ INICIAL I	RECONEGUDES A L'EXERCICI	TOTAL DEVOLUCIONS RECONEGUDES	PRESCRIPCIONS	PAGADES A L'EXERCICI	PENDENT DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE
1.36502	Serveis d'aules							
1.39920	Programes educatius	11,70		66,80	78,50		66,80	11,70
1.39921	Patrocinadors							
1.39929	Ingressos varis							
1.39930	Desenvolupament projecte nàutic							
1.40000	Ajuntament Aportació Consorci							
1.42102	A.P.B. Aportació Consorci							
1.43000	Seguretat Social							
1.45090	Generalitat (aportació Consorci)							
1.45092	Generalitat Subvenció Formació Reclada							
1.45093	Generalitat Fem Ocupació per a Joves							
1.45301	Consorci d'Educació de Barcelona							
1.46100	Diputació de Barcelona. Aportació Consorci							
1.48011	Fundació Navegació Oceànica Barcelona							
1.48012	Desenvolupament projecte nàutic							
1.52000	Interessos de dipòsits bancaris							
1.54104	Lloguer d'espais viviers d'empreses							
1.54105	Lloguer d'aules							

**PRESSUPOST D' INGRESSOS. EXERCICI CORRENT
PROCÉS DE GESTIÓ**

DEVOLUCIONS D' INGRESSOS

EXERCICI 2014

APLIC. PRESSUPOST.	DESCRIPCIÓ	PENDENT DE PAGAMENT A 1 DE GENER	MODIFICACIONS A LA SALUTACIÓ INICIAL I	RECONEGUDES A L'EXERCICI	TOTAL DEVOLUCIONS RECONEGUDES	PRESCRIPCIONS	PAGADES A L'EXERCICI	PENDENT DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE
1.87000	Romanent tresoreria desp. generals							
1.87001	Rom. Tres. per finançament suplement de crèdits							
1.87002	Romanent de tresoreria							
TOTAL		11,70		66,80	78,50		66,80	11,70

A handwritten signature or mark, possibly the initials 'MA', written in black ink at the bottom right of the page.

20.2.A.- OBLIGACIONES DE PRESUPOSTOS TANCATS

A handwritten signature or mark, possibly initials, located at the bottom right of the page.

EXERCICIS TANCATS
OBLIGACIONS DE PRESSUPOSTOS TANCATS

EXERCICI 2014

Aplic. Pressupostària	Descripció	Obligacions pendents de pagament a 1 de Gener	Modificacions saldo inicial i anul·lacions	Total Obligacions	Prescripcions	Pagaments realitzats	Obligacions pendents de pagament a 31 de Desembre
2001.32.3591	ALTRES DESPESES FINANCERES	1.953,29		1.953,29			1.953,29
2013.1.32.1600000	Quotes seguretat social personal	10.181,90		10.181,90		10.181,90	
2013.1.32.1600619	Quotes Seguretat social tripulació Grumet Exít	2.311,03		2.311,03		2.311,03	
2013.1.32.1620000	Formació	300,47		300,47		300,47	
2013.1.32.21200	Reparació, manteniment i conservació d'edificis	2.760,86		2.760,86		2.760,86	
2013.1.32.21300	Reparació, manteniment i conservació màquines i eines-	264,81		264,81		264,81	
2013.1.32.21900	Embarcacions	12.772,87		12.772,87		12.772,87	
2013.1.32.22000	Material d'oficina ordinari no inventariable	1.361,60		1.361,60		1.361,60	
2013.1.32.22001	Prensa, revistes, llibres i altres public. (suscripcions)	18,09		18,09		18,09	
2013.1.32.22201	Comunicacions postals	47,39		47,39		47,39	
2013.1.32.2269900	Despeses diverses	35.430,69		35.430,69		35.430,69	
2013.1.32.2269901	Despeses diverses Programes Educatius	5.301,84		5.301,84		5.301,84	
2013.1.32.2269916	Despeses diverses Formació Reglada	694,08		694,08		694,08	
2013.1.32.22700	Neteja i higiene	10.914,66		10.914,66		10.914,66	
2013.1.32.22791	Catering i serveis d'aules	50,25		50,25		50,25	
2013.1.32.23109	Locomoció	53,19		53,19		53,19	

EXERCICIS TANCATS
OBLIGACIONS DE PRESSUPOSTOS TANCATS

EXERCICI 2014

Aplic. Pressupostària	Descripció	Obligacions pendents de pagament a 1 de Gener	Modificacions saldo inicial i anul·lacions	Total Obligacions	Prescripcions	Pagaments realitzats	Obligacions pendents de pagament a 31 de Desembre
2013.1.32.35903	Altres despeses financeres	157,98		157,98		157,98	
		84.575,00		84.575,00		82.621,71	1.953,29

20.2.B.- DRETS A COBRAR DE PRESSUPOSTOS TANCATS

11

EXERCICIS TANCATS

DRETS A COBRAR DE PRESSUPOSTOS TANCATS

EXERCICI 2014

APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	PENDENT DE COBRAMENT A 1 DE GENER	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	DRETS ANUL·LATS		TOTAL DRETS ANUL·LATS
				ANUL·LACIÓ DE LIQUIDACIONS	APLAÇAMENT I FRACCIONAMENT	
1999.3602A	CENTRE D'EMPRESES DEL MAR. CESSIÓ D'ESP AIS	11,60				
2001.54104	LLOGUER D'AULES	607,07				
2002.130.34006	Prestació serveis lloguer d'aules	4.344,83				
2002.130.36001	Vendes servei d'edició	6,70				
2002.130.54104	Lloguer d'aules	5.392,24				
2002.131.34000	Prestació serveis Viver empreses	75,98				
2002.131.36001	Vendes servei d'edició	27,57				
2002.131.54100	Lloguer d'espais viver d'empreses	1.084,53				
2002.150.34002	Prestació serveis Programes educatius	117,75				
2003.1.36001	Vendes servei d'edició	2,28				
2003.1.36502	Caterings	54,06				
2003.1.36903	Ingressos cessió espais aules	3.162,00				
2004.1.36502	Serveis d'aules	0,38				
2004.1.36902	Ingressos cessió espais viver empreses	185,63				
2004.1.36903	Ingressos cessió espais aules	130,21				
2004.1.39906	Consums	0,01				
2004.1.39920	Programes educatius	0,50				
2004.1.45513	Generalitat Cursos formació ocupacional	4.400,53				
2005.1.36501	Vendes màquines dispensadores	181,08				
2005.1.36502	Serveis d'aules	57,79				
2005.1.39921	Patrocinadors	3.000,00				
2005.1.54104	Lloguer d'espais viviers d'empreses	106,17				
2005.1.54105	Lloguer d'aules	1.237,29				
2006.1.36000	Vendes de la llibreria - biblioteca	28,62				

EXERCICIS TANCATS

DRETS A COBRAR DE PRESSUPOSTOS TANCATS

EXERCICI 2014

APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	PENDENT DE COBRAMENT A 1 DE GENER	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	DRETS ANUL·LATS		TOTAL DRETS ANUL·LATS
				ANUL·LACIÓ DE LIQUIDACIONS	APLAÇAMENT I FRACCIONAMENT	
2006.1.36502	Serveis d'aules	0,15				
2006.1.45511	Generalitat Taller Ocupació	3.292,87				
2006.1.45519	Generalitat Beachmed	0,33				
2006.1.54104	Lloguer d'espais viviers d'empreses	60,00				
2006.1.54105	Lloguer d'aules	444,00				
2007.1.36000	Vendes de la llibreria - biblioteca	185,05				
2007.1.36502	Serveis d'aules	239,22				
2007.1.39929	Ingressos varis	2.448,39				
2007.1.54104	Lloguer d'espais viviers d'empreses	148,55				
2007.1.54105	Lloguer d'aules	1.106,00				
2008.1.36001	Vendes encàrrecs externs	1.344,00				
2008.1.39920	Programes educatius	17,40				
2008.1.54105	Lloguer d'aules	366,00				
2009.1.39929	Ingressos varis	100,00				
2009.1.54104	Lloguer d'espais viviers d'empreses	140,00				
2009.1.54105	Lloguer d'aules	240,00				
2010.1.36502	Serveis d'aules	1.056,40				
2010.1.54105	Lloguer d'aules	610,00				
2011.1.36502	Serveis d'aules	22,00				
2011.1.54105	Lloguer d'aules	709,79				
2012.1.54104	Lloguer d'espais viviers d'empreses	1.898,44				
2013.1.36502	Serveis d'aules	412,76				
2013.1.39920	Programes educatius	374,00				
2013.1.39929	Ingressos varis	32.059,64				

EXERCICIS TANCATS

DRETS A COBRAR DE PRESSUPOSTOS TANCATS

EXERCICI 2014

APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	PENDENT DE COBRAMENT A 1 DE GENER	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	DRETS ANUL·LATS		TOTAL DRETS ANUL·LATS
				ANUL·LACIÓ DE LIQUIDACIONS	APLAÇAMENT I FRACCIONAMENT	
2013.1.45092	Generalitat Subvenció Formació Reglada	12.919,50				
2013.1.48011	Fundació Navegació Oceànica Barcelona	70.000,00				
2013.1.54104	Lloguer d'espais viviers d'empreses	75,00				
2013.1.54105	Lloguer d'aules	3.244,00				
TOTAL		157.728,31				

EXERCICIS TANCATS
DRETS A COBRAR DE PRESSUPOSTOS TANCATS

EXERCICI 2014

APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	DRETS CANCEL·LATS				TOTAL DRETS CANCEL·LATS	RECAPTACIÓ	PENDENT DE COBRAMENT A 31 DE DESEMBRE
		COBROS EN ESPÈCIE	INSOLVÈNCIES	PRESCRIPCIONS	ALTRES CAUSES			
2005.1.54105	Lloguer d'aules							1.237,29
2006.1.36000	Vendes de la llibreria - biblioteca							28,62
2006.1.36502	Serveis d'aules							0,15
2006.1.45511	Generalitat Taller Ocupació							3.292,87
2006.1.45519	Generalitat Beachmed							0,33
2006.1.54104	Lloguer d'espais viviers d'empreses							60,00
2006.1.54105	Lloguer d'aules							444,00
2007.1.36000	Vendes de la llibreria - biblioteca							185,05
2007.1.36502	Serveis d'aules							239,22
2007.1.39929	Ingressos varis							2.448,39
2007.1.54104	Lloguer d'espais viviers d'empreses							148,55
2007.1.54105	Lloguer d'aules							1.106,00
2008.1.36001	Vendes encàrrecs externs							1.344,00
2008.1.39920	Programes educatius							17,40
2008.1.54105	Lloguer d'aules							366,00
2009.1.39929	Ingressos varis							100,00
2009.1.54104	Lloguer d'espais viviers d'empreses							140,00
2009.1.54105	Lloguer d'aules							240,00
2010.1.36502	Serveis d'aules							1.056,40
2010.1.54105	Lloguer d'aules							610,00
2011.1.36502	Serveis d'aules							22,00
2011.1.54105	Lloguer d'aules						536,79	173,00

EXERCICIS TANCATS
DRETS A COBRAR DE PRESSUPOSTOS TANCATS

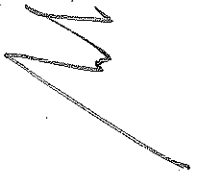
EXERCICI 2014

APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	DRETS CANCEL·LATS				TOTAL DRETS CANCEL·LATS	RECAPTACIÓ	PENDENT DE COBRAMENT A 31 DE DESEMBRE
		COBROS EN ESPÈCIE	INSOLVÈNCIES	PRESCRIPCIONS	ALTRES CAUSES			
2012.1.54104	Lloguer d'espais viviers d'empreses							1.898,44
2013.1.36502	Serveis d'aules						412,76	
2013.1.39920	Programes educatius						374,00	
2013.1.39929	Ingressos varis						32.059,64	
2013.1.45092	Generalitat Subvenció Formació Reglada						12.919,50	
2013.1.48011	Fundació Navegació Oceànica Barcelona						70.000,00	
2013.1.54104	Lloguer d'espais viviers d'empreses						75,00	
2013.1.54105	Lloguer d'aules						2.924,00	320,00
TOTAL							119.301,69	38.426,62

20.3.- EXERCICIS POSTERIORIS

A handwritten signature or set of initials, possibly 'M', written in black ink.

20.3.B.- COMPROMISOS D'INGRESSOS D'EXERCICIS POSTERIORES

A handwritten signature in black ink, appearing to be the letters 'M' followed by a long horizontal stroke.

Departament d'Educació. Generalitat de Catalunya

Promoure i impartir un Cicle Formatiu de Grau Mitja de manteniment de vaixells i serveis portuaris, a l'IES Rambla Prim, de Barcelona: Aportació al Consorci El Far per a l'exercici 2015 de 8.439,00 euros.

Consorci d'Educació de Barcelona

Promoure i impartir el programa Grumet Exit: aportació al Consorci El Far per a l'exercici 2015 de 10.000,00 euros.

Consorci d'Educació de Barcelona

Creació de l'Institut de Nàutica de Barcelona: aportació al Consorci El Far per a l'exercici 2015 de 320.000,00 euros.

Servei d'Ocupació de Catalunya

Programa "*Fem Ocupació per a Joves*" una part dels 42.300,00 euros correspon al 2015.

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized, cursive 'M' followed by a long horizontal stroke extending to the right.

ESTAT DEL romanent DE TRESORERIA

EXERCICI 2014

COMPONENTS	IMPORTS		IMPORTS	
	ANY		ANY ANTERIOR	
1. Fons líquids		39.236,96		35.405,74
2. Drets pendents de cobrament		102.643,19		197.566,32
+ del Pressupost corrent	16.324,65		119.084,90	
+ del Pressupost tancat	38.426,62		38.643,41	
+ d'Operacions no pressupostàries	54.327,04		47.976,16	
- cobraments realitzats pendents d'aplicació definitiva	6.435,12		8.138,15	
3. Obligacions pendents de pagament		90.964,92		155.282,97
+ del Pressupost corrent	24.713,83		82.621,71	
+ del Pressupost tancat	1.953,29		1.953,29	
+ d'Operacions no pressupostàries	64.297,80		70.707,97	
- pagaments realitzats pendents d'aplicació definitiva				
I. romanents de tresoreria total (1 + 2 - 3)		50.915,23		77.689,09
II. Saldos de dubtós cobrament		38.526,59		39.886,29
III. Excés de finançament afectat				
IV. romanent de tresoreria per a despeses generals (I - II - III)		12.388,64		37.802,80

A handwritten signature or set of initials, possibly 'PA', written in black ink at the bottom of the page.

INDICADORS FINANCERS I PATRIMONIALS

EXERCICI 2014

$\text{LIQUIDITAT IMMEDIATA} = \frac{\text{FONS LÍQUIDS}}{\text{OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT}}$		
LIQUIDITAT IMMEDIATA	FONS LÍQUIDS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT
0,43	39.236,96	90.964,92

$\text{SOLVÈNCIA A CURT TERMINI} = \frac{(\text{FONS LÍQUIDS} + \text{DRETS PENDENTS DE COBRAMENT})}{\text{OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT}}$			
SOLVÈNCIA A CURT TERMINI	FONS LÍQUIDS	DRETS PENDENTS DE COBRAMENT	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT
1,14	39.236,96	64.116,60	90.964,92

$\text{ENDEUTAMENT PER HABITANT} = \frac{\text{PASSIU EXIGIBLE (FINANCER)}}{\text{N. D' HABITANTS}}$		
ENDEUTAMENT PER HABITANT	PASSIU EXIGIBLE (FINANCER)	N. D' HABITANTS
0,00	0,00	1

INDICADORS PRESSUPOSTARIS

DEL PRESSUPOST CORRENT

EXERCICI 2014

EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES = OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES / CRÈDITS DEFINITIUS		
EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	CRÈDITS DEFINITIUS
0,94	1.039.539,26	1.110.000,00

REALITZACIÓ DE PAGAMENTS = PAGAMENTS LÍQUIDS / OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES		
REALITZACIÓ DE PAGAMENTS	PAGAMENTS LÍQUIDS	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES
0,98	1.014.825,43	1.039.539,26

DESPESA PER HABITANT = OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES / N. D ₂ HABITANTS		
DESPESA PER HABITANT	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	N. D ₂ HABITANTS
1.039.539,26	1.039.539,26	1

INVERSIÓ PER HABITANT = OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES (Cap. VI i VII) / N. D ₂ HABITANTS		
INVERSIÓ PER HABITANT	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES (Cap. VI i VII)	N. D ₂ HABITANTS
0,00	0,00	1

ESFORÇ INVERSOR = OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES (Cap. VI i VII) / OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES		
ESFORÇ INVERSOR	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES (Cap. VI i VII)	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES
0,00	0,00	1.039.539,26

PERÍODE MEDI DE PAGAMENT = 365 * (OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT (Cap. II y VI) / OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES (Cap. II y VI))		
PERÍODE MEDI DE PAGAMENT	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT (Cap. II y VI)	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES (Cap. II y VI)
10,29	9.796,11	347.391,53

EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST D' INGRESSOS = DRETS RECONEGUTS NETS / PREVISIONS DEFINITIVES		
EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST D' INGRESSOS	DRETS RECONEGUTS NETS	PREVISIONS DEFINITIVES
0,90	1.001.981,52	1.110.000,00

REALITZACIÓ DE COBRAMENTS = RECAPTACIÓ NETA / DRETS RECONEGUTS NETS		
REALITZACIÓ DE COBRAMENTS	RECAPTACIÓ NETA	DRETS RECONEGUTS NETS
0,98	985.656,87	1.001.981,52

INDICADORS PRESSUPOSTARIS

AUTONOMIA = DRETS RECONEGUT NETS (dels cap I, II, III, V, VI, VIII i transferències rebudes) / DRETS RECONEGUTS NETS TOTALS		
AUTONOMIA	DRETS RECONEGUT NETS (dels cap I, II, III, V, VI, VIII i transferències rebudes)	DRETS RECONEGUTS NETS TOTALS
0,98	979.656,30	1.001.981,52

AUTONOMIA FISCAL = DRETS RECONEGUTS NETS D ₂ INGRESSOS TRIBUTARIS / DRETS RECONEGUTS NETS TOTALS		
AUTONOMIA FISCAL	DRETS RECONEGUTS NETS D ₂ INGRESSOS TRIBUTARIS	DRETS RECONEGUTS NETS TOTALS
0,00	0,00	1.001.981,52

MITJANA DE PERÍODE DE COBRAMENT = 365 * (DRETS PENDENTS DE COBRAMENT cap I, II, III / DRETS RECONEGUTS NETS cap I, II, III)		
MITJANA DE PERÍODE DE COBRAMENT	DRETS PENDENTS DE COBRAMENT cap I, II, III	DRETS RECONEGUTS NETS cap I, II, III
2,05	458,85	81.763,29

SUPERÀVIT (o DÈFICIT) PER HABITANT = RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT / N. D ₂ HABITANTS		
SUPERÀVIT (o DÈFICIT) PER HABITANT	RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT	N. D ₂ HABITANTS
-37.557,74	-37.557,74	1

CONTRIBUCIÓ DEL PRESSUPOST AL ROMANENT DE TRESORERIA = RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT / ROMANENT DE TRESORERIA PER A DESPESES GENERALS		
CONTRIBUCIÓ DEL PRESSUPOST AL ROMANENT DE TRESORERIA	RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT	ROMANENT DE TRESORERIA PER A DESPESES GENERALS
-3,03	-37.557,74	12.388,64

DE PRESSUPOSTOS TANCATS

REALITZACIÓ DE PAGAMENTS = PAGAMENT / SALDO INICIAL D ₂ OBLIGACIONS (+/- Modificacions i Anul·lacions)		
REALITZACIÓ DE PAGAMENTS	PAGAMENTS	SALDO INICIAL D ₂ OBLIGACIONS (+/- Modificacions i Anul·lacions)
0,98	82.621,71	84.575,00

REALITZACIÓ DE COBRAMENTS = COBR. / SALDO INICIAL DE DRETS (+/- Modificacions i Anul·lacions)		
REALITZACIÓ DE COBRAMENTS	COBR.	SALDO INICIAL DE DRETS (+/- Modificacions i Anul·lacions)
0,76	119.301,69	157.728,31

23.- ALTRES INFORMACIONS

A handwritten signature or set of initials, possibly 'AA', written in black ink at the bottom of the page.

23-ALTRES INFORMACIONS

23.1 - Informació fiscal

- D'acord amb el Reial Decret Legislatiu 4/2004, de 5 de març, pel qual s'aprova el text refós de la Llei de l'Impost sobre Societats, el Consorci està exempta de l'impost.
- D'acord amb la legislació vigent, les liquidacions d'impostos no poden considerar-se definitives fins no haver estat inspeccionades per les autoritats fiscals o transcorregut el termini de prescripció. El Consorci NO té oberta cap inspecció dels tributs als quals està subjecta. La Direcció del Consorci no espera que es meritin passius addicionals significatius com a conseqüència d'una eventual inspecció.

23.2 - Detall de les inversions de caràcter medioambiental realitzades durant l'exercici.

No es preveuen contingències, indemnitzacions ni altres riscos de caràcter mediambientals que no hagin estat objecte de provisió en els comptes anuals i que poguessin ésser significatius en relació amb el patrimoni, la situació financera i els resultats del Consorci.

23.3 - Les despeses d'auditoria

Les despeses d'auditoria derivades dels honoraris meritats durant l'exercici 2014 per les companyies PricewaterhouseCoopers Auditores, SL i Gabinet Tècnic d'Auditoria i Consultoria, SA són repercutides per l'Ajuntament de Barcelona a cadascun dels organismes autònoms i societats que componen el grup municipal.

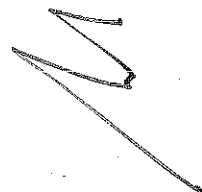
23.4 - Paga extra no liquidada

Explicació de la provisió a efectuar en els comptes anuals 2012 de les entitats dependents de l'Ajuntament de Barcelona amb motiu de la supressió de la paga extraordinària de desembre en aplicació de l'article 2.4 del Reial Decret Llei 20/2012.

L'epígraf "Provisions per a Riscos i per a despeses" inclou un import de 36.257, 11 euros la quantia de la paga extraordinària de desembre que s'hagués tingut d'abonar al personal del Consorci abans de finalitzar l'exercici 2012, però que va ser suprimida per l'article 2.1 del Reial Decret Llei 20/2012, de 13 de juliol, de mesures per garantir l'estabilitat pressupostària i de foment de la competitivitat. L'article 2.4 d'aquesta disposició preveu que "les quanties derivades de la supressió de la paga extraordinària i del 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 sujecció 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".

En conseqüència, atès que es tracta d'un passiu exigible cert, l'import esmentat va ser carregat a l'epígraf "Despeses de personal" del deure del compte de resultats de l'exercici 2012, amb abonament a l'epígraf "Provisions per a riscos i despeses" del passiu del balanç, de l'exercici.

La LLei 36/2014, de 26 de desembre, de Pressupostos Generals de l'Estat per a 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. En el cas que l'òrgan competent de l'Ajuntament de Barcelona aprovi l'abonament d'aquestes quantitats, l'import equivalent a abonar serà el que determina la disposició addicional dotzena apartat ú.2 de l'esmentada llei.



A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized, cursive 'M' followed by a long horizontal stroke extending to the right.

ARQUEIG ordinari, a dia 31 de desembre de 2014

Reunits el senyor Andor Serra Merckens, Ordenador de Pagaments i la senyora Susana Navarro Flores, Interventora, procedeixen a fer l'arqueig dels fons existents; comprovats prèviament els estats comptables, resultant conformes i de la manera que

**ESTAT DE TRESORERIA
EXISTÈNCIES EN LA TRESORERIA**

Del dia 01-12-2014 a 31-12-2014

COMPTE PGC	TÍTOL	EXIST. INICIALS	COBRAMENTS	PAGAMENTS	EXIST. FINALS
5700	Caixa del Consorci				0,00
5711	"La Caixa" c/c 0200030801	3.748,17	8.976,46	10.484,96	2.239,67
5719	Bco. Bilbao Vizcaya c/c 0200150354	3.710,19	14.745,61	16.990,06	1.465,74
5718	Bco. Bilbao Vizcaya c/c 0101520616	-192.355,55	300.511,83	80.624,73	27.531,55
5751	"La Caixa" c/c 0200050124	5.101,24	1.498,86	600,10	6.000,00
5751	"La Caixa" c/c 0200054407	4.700,00	1.639,42	6.339,42	0,00
5751	"La Caixa" c/c 0200034619	2.000,00			2.000,00
5741	Caixa del Consorci BCF	898,76	1.420,13	2.318,89	0,00
5741	Caixa del Consorci BCFF	1.300,00	1.562,46	2.862,46	0,00
5790	Formalització		7.404,51	7.404,51	0,00
	TOTAL	-170.897,19	337.759,28	127.625,13	39.236,96

i perquè així hi consti, s'estén aquesta Acta, signada per les persones esmentades, el dia 31 de desembre de 2014

EL DIRECTOR GENERAL
ORDENADOR DE PAGAMENTS


Andor Serra Merckens

LA PRESIDENTA


Maite Fandos i Payà

LA INTERVENTORA,


Susana Navarro Flores

SITUACIÓ DELS ORDINALS DE TRESORERIA

N. Ord.	Nom del Banc Domicili Sucursal	BIC IBAN	Saldo Anterior	Ingressos	Pagaments	Saldo	Cte. PGCP
001							5700
201	CAIXABANK, S.A.	CAIXESBBXXX ES 58 21000932130200030801	3.748,17	8.976,46	10.484,96	2.239,67	5711
209	BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA, S	BBVAESMMXXX ES 60 01826035420200150354	3.710,19	14.745,61	16.990,06	1.465,74	5719
210	BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA, S	BBVAESMMXXX ES 81 01826035470101520616	-192.355,55	300.511,83	80.624,73	27.531,55	5718
800	CAIXABANK, S.A.	CAIXESBBXXX ES 81 21000932180200050124	5.101,24	1.498,86	600,10	6.000,00	5751
802	CAIXABANK, S.A.	CAIXESBBXXX ES 56 21000932150200054407	4.700,00	1.639,42	6.339,42		5751
803	CAIXABANK, S.A.	CAIXESBBXXX ES 29 21000932170200034619	2.000,00			2.000,00	5751
850			898,76	1.420,13	2.318,89		5741
852			1.300,00	1.562,46	2.862,46		5741
901				7.404,51	7.404,51		5790
Totals			-170.897,19	337.759,28	127.625,13	39.236,96	

ACTA DE ARQUEIG	PRESSUPOST	2014	Període des de	1/12	a 31/12
------------------------	-------------------	-------------	-----------------------	-------------	----------------

Existència anterior al període	-170.897,19
<u>INGRESSOS</u>	
De pressupost.	314.564,27
Per operacions no pressup.	45.992,13
Per reintegr. de pag.	0,00
De recursos d'altres ens.	0,00
Per moviments interns.	16.638,28
De Operaciones Comerciales	0,00
TOTAL INGRESSOS	377.194,68
Sumen existències + ingressos	206.297,49
<u>PAG.</u>	
De pressupost.	132.706,76
Per operacions no pressup.	17.715,49
Per devolució d'ingressos.	0,00
De recursos d'altres ens.	0,00
Per moviments interns	16.638,28
De Operaciones Comerciales	0,00
Per diferències de redondeig de l'Euro	0,00
TOTAL PAG.	167.060,53
Existències a fi del període	39.236,96

ACTA DE ARQUEIG PRESSUPOST 2014 Període des de 1/12 a 31/12

ORD.	Descripció de l'ordinal N. compte	SALDO INICIAL	ANTERIOR		PERÍODE			EXISTÈNCIES
			INGRESSOS	PAG.	E. INICIAL	INGRESSOS	PAG.	
001	CAIXA DE LA CORPORA							
201	"LA CAIXA" 0200030801 <small>ES-58-21000932130200030801</small>	584,13	82.990,91	79.826,87	3.748,17	8.976,46	10.484,96	2.239,67
209	BBVA 0200150354 <small>ES-60-01826035420200150354</small>	31.767,05	479.501,44	507.558,30	3.710,19	14.745,61	16.990,06	1.465,74
210	BBVA 0101520616 POL. <small>ES-81-01826035470101520616</small>		409.313,56	601.669,11	-192.355,55	300.511,83	80.624,73	27.531,55
800	LA CAIXA (0200050124) I <small>ES-81-21000932180200050124</small>	1.101,36	10.967,76	6.967,88	5.101,24	1.498,86	600,10	6.000,00
802	LA CAIXA (0200054407) I <small>ES-56-21000932150200054407</small>		11.415,27	6.715,27	4.700,00	1.639,42	6.339,42	
803	LA CAIXA (0200034619) I <small>ES-29-21000932170200034619</small>	1.953,20	1.402,72	1.355,92	2.000,00			2.000,00
850	CAIXA DE LA CORPORA		15.967,76	15.069,00	898,76	1.420,13	2.318,89	
852	CAIXA DE LA CORPORA		14.140,97	12.840,97	1.300,00	1.562,46	2.862,46	
901	FORMALITZACIÓ		45.109,15	45.109,15		7.404,51	7.404,51	
	Totals	35.405,74	1.070.809,54	1.277.112,47	-170.897,19	337.759,28	127.625,13	39.236,96

ACTA DE ARQUEIG	PRESSUPOST	2014	Període des de	1/12	a 31/12
------------------------	------------	------	----------------	------	---------

ESTAT DEMOSTRATIU DE L'ACTA D'ARQUEIG

INGRESSOS	INGRESSOS BRUTS	AJUSTOS	INGRESSOS LÍQUIDS
Existència anterior al període	-170.897,19		-170.897,19
De Pressupost d'Ingressos, directes en Tresoreria	314.564,27		314.564,27
Descomptats en Pagaments de Pt. Despeses	0,00	0,00	0,00
Descomptats en Pagaments No Pressupostaris	0,00	0,00	0,00
Descomptats en Pagaments per Dev. Ingressos	0,00	0,00	0,00
Descomptats en Pagaments de Recursos Altres Ens	0,00	0,00	0,00
Aplicacions Definitives d'Ingressos Pressupostaris	0,00	0,00	0,00
D'operacions No Pressupostàries, directes a Tresoreria	2.982,59		2.982,59
Descomptats en Pagaments de Pt. Despeses	39.435,40	-39.435,40	0,00
Descomptats en Pagaments No Pressupostaris	0,00	0,00	0,00
Descomptats en Pagaments per Dev. Ingressos	0,00	0,00	0,00
Descomptats en Pagaments de Recursos Altres Ens	0,00	0,00	0,00
Ingressos d' IVA Repercutit Deduïble	1.346,33		1.346,33
Aplicacions Provisionals d'Ingressos	2.227,81		2.227,81
Aplicacions Definitives d'Ingressos No Pressupostaris	0,00	0,00	0,00
Aplicacions Definitives d' IVA Repercutit Deduïble	0,00	0,00	0,00
Per Reintegraments de Pagaments, directes en Tresoreria	0,00		0,00
Descomptats en Pagaments a Reintegraments de Despeses	0,00	0,00	0,00
Aplicacions Definitives a Reintegraments de Despeses	0,00	0,00	0,00
De Recursos d'Altres Ens Públics, directes a Tresoreria	0,00	0,00	0,00
Aplicacions Definitives de Recursos d' Altres Ens	0,00	0,00	0,00
Per Moviments Interns de Tresoreria	16.638,28		16.638,28
De Operaciones Comerciales	0,00		0,00
		Descomptes en Reintegraments	0,00
TOTAL INGRESSOS	377.194,68	-39.435,40	337.759,28
Sumen Existències més INGRESSOS	206.297,49		166.862,09

ACTA DE ARQUEIG PRESSUPOST 2014 Període des de 1/12 a 31/12

ESTAT DEMOSTRATIU DE L'ACTA D'ARQUEIG

<u>PAG.</u>	PAGAMENTS BR	AJUSTOS	PAGAMENTS LÍQUIDS
De Pressupost, directes de Tresoreria	132.706,76		132.706,76
D'Operacions No Pressupostàries, directes a Tresoreria	13.499,12		13.499,12
Pagaments d'IVA Suportat Deduïble en Despeses	4.216,37		4.216,37
Pagaments d'IVA Suportat en Oper. No Pressupostàries	0,00		0,00
Pagaments d'IVA Suportat en Dev. D'Ingressos	0,00		0,00
Per descomptes No Pressupostaris en Reintegres de Despeses	0,00		0,00
Per descomptes No Pressupostaris en Reintegres de R.O.E.	0,00		0,00
Per Aplicacions Definitives d'Ingressos	0,00	0,00	0,00
Per Devolució d' Ingressos, directes de Tresoreria	0,00		0,00
Descomptats en Reintegres de Pagaments de Pt. de Despeses	0,00	0,00	0,00
Descomptats en Reintegres de Pagaments de Recursos Altres E	0,00	0,00	0,00
De Recursos d'Altres Ens Públics	0,00		0,00
Per Moviments Interns de Tresoreria	16.638,28		16.638,28
De Operaciones Comerciales	0,00		0,00
	Descomptes en Pagaments	-39.435,40	-39.435,40
TOTAL PAG.	167.060,53	-39.435,40	127.625,13
Existències a fi del període	39.236,96		39.236,96

Consorci EL FAR

CONCILIACIÓ SALDOS COMPTABILITAT AMB SALDOS BANCARIS, A 31 DE DESEMBRE DE 2014

"La Caixa" c/c 0200030801

Saldo comptabilitat	2.239,67
Saldo cte. Corrent	<u>2.389,47</u>
Conciliació	-149,80
Taló dev. no descomp. Salvador i Pedrol	66,80
Taló devolució no descomptat Fort Pius	75,00
Taló devolució no descomptat Col.legis Nous	<u>8,00</u>
	0,00

Banc Bilbao Vizcaya c/c 0100150354

Saldo comptabilitat	1.465,74
Saldo cte. Corrent	<u>1.648,68</u>
Conciliació	-182,94
Taló V. Carvajal no descomptat	<u>182,94</u>
	0,00

Banc Bilbao Vizcaya c/c 0101520616

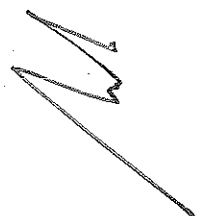
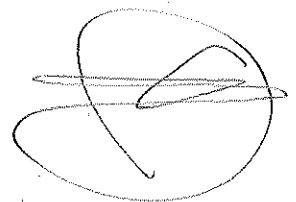
Saldo comptabilitat	27.531,55
Saldo cte. Corrent	<u>27.531,55</u>
Conciliació	0,00

"La Caixa" c/c 0200050124 BCF

Saldo comptabilitat	6.000,00
Saldo cte. Corrent	<u>6.000,00</u>
Conciliació	0,00

Metàl·lic BCF

Saldo comptabilitat	0,00
Metàl·lic a caixa	<u>0,00</u>
Conciliació	0,00





D. / D. ^a INMACULADA QUINTANA GOMA

en calidad de Apoderado del BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA, S.A.

CERTIFICA

Que según consta en nuestros registros, la cuenta de crédito abierta en esta Entidad a nombre de CONSORCI EL FAR CENTRE DELS TREBALLS DEL MAR con N.I.F. P5890002H que a continuación se relaciona, presentaba a fecha 31 de diciembre de 2014 un saldo acreedor, según el siguiente detalle:

ES81 0182 6035 4701 0152 0616

- Límite: 200.000 € (Doscientos mil euros).
- Saldo: 27.531,55 € (Veintisiete mil quinientos treinta y un euros con cincuenta y cinco céntimos de euro).

Y, a petición de parte interesada, se expide el presente CERTIFICADO en Barcelona, a 02 de febrero de 2015.

BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA, S.A.

Por Poder,





D./D.ª INMACULADA QUINTANA GOMA

en calidad de Apoderado del BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA, S.A.

CERTIFICA

Que según consta en nuestros registros, la cuenta abierta en esta Entidad a nombre de CONSORCI EL FAR CENTRE DELS TREBALLS DEL MAR con N.I.F. P5890002H que a continuación se relaciona, presentaba a fecha 31 de diciembre de 2014 un saldo acreedor, según el siguiente detalle:

ES60 0182 6035 4202 0015 0354: 1.648,68 € (Mil seiscientos cuarenta y ocho euros con sesenta y ocho céntimos de euro).

Y, a petición de parte interesada, se expide el presente CERTIFICADO en Barcelona, a 02 de febrero de 2015.

BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA, S.A.

Por Poder,



Roger Caldero Escude Director de l'oficina 00801, BARCELONETA de CaixaBank, S.A., inscrita amb el número 2100 al Registre d'Entitats Financeres del Banc d'Espanya, inscrita així mateix al Registre Mercantil de Barcelona, full B-41.232, amb número d'identificació fiscal A-08663619 i domiciliada a Barcelona, Avinguda Diagonal 621

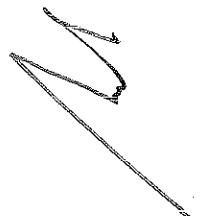
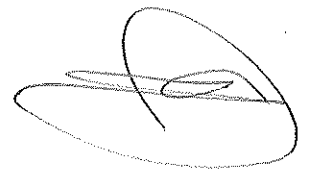
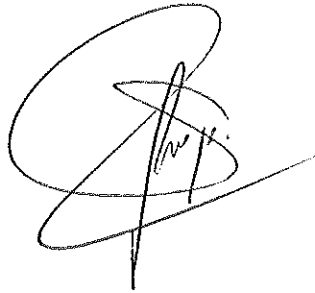
CERTIFICA

Que l'entitat Consorci el Far, Centre dels Treballs del Mar, amb CIF número P5890002H, és titular Individual de compte corrent a la vista número 2100-0932-17-0200034619, obert/a a l'oficina 0932.

L'esmentat dipòsit acredita el dia 31/12/2014 un saldo de 2000 euros.

I perquè així consti i tingui efectes davant qui pertoqui, a petició de l'interessat, lliura aquesta certificació a BARCELONA el dia 02/03/2015.

CAIXABANK, S.A.
00801, BARCELONETA





ROGER CALDERO ESCUDE, Director de l'oficina 00B01, BARCELONETA de CaixaBank, S.A., inscrita amb el número 2100 al Registre d'Entitats Financeres del Banc d'Espanya, inscrita així mateix al Registre Mercantil de Barcelona, full B-41.232, amb número d'identificació fiscal A-08663619 i domiciliada a Barcelona, Avinguda Diagonal 621

CERTIFICA

Que l'entitat Consorci el Far, Centre dels Treballs del Mar amb CIF número P5890002H, és/són titular/s de compte corrent a la vista número 2100-0932-18-0200050124. L'esmentat dipòsit acredita el dia 31/12/2014 un saldo de 6000 euros.

I perquè així consti i tingui efectes davant qui pertorqui, a petició de l'interessat, lliura aquesta certificació a BARCELONA el dia 29/01/2015.

CAIXABANK, S.A.
nullnull

Ref: 00801-0010-2015



ROGER CALDERO ESCUDE, Director de l'oficina 00801, BARCELONETA de CaixaBank, S.A., inscrita amb el número 2100 al Registre d'Entitats Financeres del Banc d'Espanya, inscrita així mateix al Registre Mercantil de Barcelona, full B-41.232, amb número d'identificació fiscal A-08663619 i domiciliada a Barcelona, Avinguda Diagonal 621

CERTIFICA

Que l'entitat Consorci el Far, Centre dels Treballs del Mar amb CIF número P5890002H, és/són titular/s de compte corrent a la vista número 2100-0932-13-0200030801. L'esmentat dipòsit acredita el dia 31/12/2014 un saldo de 2389,47 euros.

I perquè així consti i tingui efectes davant qui pertoqui, a petició de l'interessat, lliura aquesta certificació a BARCELONA el dia 29/01/2015.

CAIXABANK, S.A.
nullnull

Ref: 00801-0009-2015



ROGER CALDERO ESCUDE, Director de l'oficina 00801, BARCELONETA de CaixaBank, S.A., inscrita amb el número 2100 al Registre d'Entitats Financeres del Banc d'Espanya, inscrita així mateix al Registre Mercantil de Barcelona, full B-41.232, amb número d'identificació fiscal A-08663619 i domiciliada a Barcelona, Avinguda Diagonal 621

CERTIFICA

Que l'entitat Consorci el Far, Centre dels Treballs del Mar amb CIF número P5890002H, és/són titular/s de compte corrent a la vista número 2100-0932-15-0200054407. L'esmentat dipòsit acredita el dia 31/12/2014 un saldo de 0 euros.

I perquè així consti i tingui efectes davant qui pertoqui, a petició de l'interessat, lliura aquesta certificació a BARCELONA el dia 29/01/2015.

CAIXABANK, S.A.
nullnull

Ref: 00801-0011-2015

VI.- INFORME D'INTERVENCIÓ

A handwritten signature in black ink, consisting of several stylized, overlapping strokes.



**INFORME DE LA INTERVENCIÓ DEL COMPTE GENERAL
DEL CONSORCI EL FAR, CENTRE DELS TREBALLS DEL MAR DE
L'EXERCICI 2014**

1. ANTECEDENTS

1.1 Contingut dels comptes

D'acord amb el que estableix l'article 209 del Reial decret legislatiu 2/2004, de 5 de març, pel qual s'aprova el Text refós de la Llei reguladora de les hisendes locals, i la regla 98 de la Instrucció del model normal de Comptabilitat local (ICAL-2004) aprovada per l'Ordre del Ministeri d'Economia i Hisenda de 23 de novembre de 2004, el compte general de l'exercici 2014 del Consorci "El Far, Centre dels treballs del mar" ha d'estar format per la documentació següent:

Documentació bàsica: Comptes Anuals

- a) Balanç
- b) Compte del resultat econòmic-patrimonial
- c) Estat de la liquidació del Pressupost
- d) Memòria

Igualment d'acord amb la regla 98.3 de la ICAL-2004 als comptes anuals caldrà adjuntar la documentació següent:

- a) Actes d'arqueig de les existències en caixa referides a fi d'exercici.
- b) Certificacions de les entitats bancàries dels saldos existents, referits a fi d'exercici. Cas de discrepància entre els saldos comptables i els bancaris, caldrà adjuntar l'estat conciliatori.

A l'empara de l'art. 74 de la Llei 1/2006, especial del Municipi de Barcelona, ha estat adjudicat el contracte d'auditoria de comptes a l'UTE "PriceWaterHouseCoopers -Gabinet Tècnic d'Auditoria i Consultoria, S.A.". Donats els límits mitjans de que disposa la Intervenció es farà servir aquest informe com informe complementari del Compte General. En el moment de realitzar aquest informe no es disposa de l'esborrany de l'informe d'auditoria.

En virtut de la disposició addicional vigèsima de la Llei 30/1992 de 26 de novembre de Règim Jurídic de les Administracions Públiques i del Procediment Administratiu Comú, la Intervenció General de l'Ajuntament de Barcelona ha encarregat una auditoria de compliment referida a l'any 2014.

1.2. Anàlisi dels comptes

1.2.1. Anàlisi patrimonial

El balanç de situació reflecteix la situació dels actius segons el grau de disponibilitat, i dels passius segons el grau d'exigibilitat. En tancar l'exercici dóna un actiu i un passiu de 1.602.865,72 €.

Hi ha desequilibri patrimonial, ja que els actius fixos de 1.490.184,45 € són superiors als capitals permanents 1.479.855,13, i per tant, estan parcialment finançats amb passiu circulat.

En conseqüència, el fons de maniobra o capital circulat, entès com el conjunt de recursos financers permanents necessaris per a poder desenvolupar normalment les operacions de naturalesa corrent, és negatiu en 10.329,32 €, determinat per la diferència entre l'actiu circulat i el passiu circulat, o bé per la resta entre els capitals permanents i l'actiu fix.

El net patrimonial (actiu – passiu exigible) és positiu en 1.443.598,02 €, i està format per les partides següents:

Patrimoni	1.872.231,42
Resultats pendents d'aplicació	-307.058,44
Resultats de l'exercici	-121.574,96
TOTAL	1.443.598,02

1.2.2. Anàlisi financera

a) Romanent de tresoreria

El romanent líquid de tresoreria resultant del tancament de l'exercici és de 12.388,64 €, el que suposa una disminució respecte a l'any anterior de 25.414,16 €.

b) Estalvi net

Ingressos		1.001.981,52
Capítol 3	81.763,29	
Capítol 4	834.954,65	
Capítol 5	85.263,58	
Despeses		1.033.491,67
Capítol 1	686.100,14	
Capítol 2	347.391,53	
Total Estalvi Net		-31.510,15

L'estalvi net de l'exercici 2014 ha estat negatiu en 31.510,15 €.

1.2.3. Anàlisi econòmica

El compte de resultats econòmic patrimonial de l'exercici dóna un resultat negatiu (desestalvi) de 121.574,96 €, determinat de la següent manera:



INTERVENCIÓ

750	Transferències corrents	812.629,43	621	Arrendaments	442,68
751	Subvencions corrents	22.325,22	622	Reparacions i conservació	73.280,13
775	Arrendaments	85.263,58	625	Assegurances	21.759,29
777	Altres ingressos	81.763,29	628	Subministraments	83.661,77
794	Prov.insolv. aplicada	39.886,29	629	Altres despeses	152.296,16
			630	Tributs locals	16.414,36
			640	Sous i salaris	533.057,74
			642	Seguretat Social	151.073,01
			644	Altres despeses socials	2.183,22
			66	Interessos	6.047,59
			68	Amortitzacions	84.700,23
			69	Provisió per insolvències	38.526,59
Total Ingressos		1.041.867,81	Total despeses		1.163.442,77

1.2.4. Anàlisi de la gestió pressupostària

- El resultat pressupostari és el següent:

RESULTAT PRESSUPOSTARI	2014	2013	%
Operacions no financeres (cap. 1 al 7)	-37.557,74	66.744,38	-156,3%
+ Drets reconeguts nets	1.001.981,52	1.177.620,36	-14,9%
- Obligacions reconegudes netes	1.039.539,26	1.110.875,98	-6,4%
Operacions financeres (cap. 8 i 9)			
+ Drets reconeguts nets			
- Obligacions reconegudes netes			
Resultat pressupostari de l'exercici	-37.557,74	66.744,38	-156,3%
- Desviacions de finançament positives de l'exercici			
+ Desviacions de finançament negatives de l'exercici			
+ Desp. finançades amb rom. líquid de tresoreria		23.435,00	
RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT	-37.557,74	90.179,38	-141,7%

De l'anàlisi del resultat pressupostari de l'any 2014, se'n desprèn que els recursos pressupostaris han estat inferiors en 37.557,74 € a les despeses pressupostàries.

- Ingressos:

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 ingressos	296.492,57	296.492,57	100,0	81.763,29	27,6	81.304,44	99,4	458,85	0,6
4. Transf. corrents	723.507,43	723.507,43	100,0	834.954,65	115,4	820.629,43	98,3	14.325,22	1,7
5. Ingressos patrimonials	90.000,00	90.000,00	100,0	85.263,58	94,7	83.723,00	98,2	1.540,58	1,8
TOTAL INGRESSOS	1.110.000,00	1.110.000,00	100,0	1.001.981,52	90,3	985.656,87	98,4	16.324,65	1,6

L'execució del pressupost d'ingressos corrents ha estat del 90,3 % respecte de les previsions definitives.

- Despeses:

DESPESES	Crèdits inicials (1)	Crèdits definitius (2)	% 2/1	Obligacions reconegudes (3)	% 3/2	Pagaments líquids (4)	% 4/3	Pendent pagament (5)	% 5/3
Operacions corrents									
1. Despeses de personal	711.234,86	711.234,86	100,0	686.100,14	96,5	671.182,42	97,8	14.917,72	2,2
2. Despeses béns i serveis	385.765,14	385.765,14	100,0	347.391,53	90,1	337.595,42	97,2	9.796,11	2,8
3. Despeses financeres	13.000,00	13.000,00	100,0	6.047,59	46,5	6.047,59	100,0	0,00	0,0
TOTAL DESPESES	1.110.000,00	1.110.000,00	100,0	1.039.539,26	93,7	1.014.825,43	97,6	24.713,83	2,4

L'execució del pressupost de despeses durant l'any 2014 ha estat del 93,7 %.

2. FONAMENTS DE DRET

2.1. La formació i rendició de comptes es troba regulada per la normativa següent: article 116 de la Llei 7/1985, de 2 d'abril i els articles 208 a 212.1 del Reial decret legislatiu 2/2004, de 5 de març, pel qual s'aprova el Text refós de la Llei reguladora de les hisendes locals (TRLRHL), segons la qual els estats i els comptes de l'entitat local els retrà el president de la corporació abans del dia 15 de maig de l'exercici següent a què correspongui.

2.2. D'acord amb l'article 212.2 del TRLRHL el compte general s'haurà de sotmetre, abans del dia 1 de juny, a informe de la Comissió Especial de Comptes.

2.3. D'acord amb l'article 212.3 del TRLRHL, el compte general amb l'informe de la Comissió Especial de Comptes s'haurà d'exposar al públic per un termini de 15 dies, durant els quals i vuit més els interessats podran presentar reclamacions, reparaments o observacions.

2.4. D'acord amb l'article 212.4 del TRLRHL, els comptes, acompanyats de tots els justificants, se sotmetran a l'aprovació del Ple de la corporació abans del dia 1 d'octubre.

2.5. Un cop aprovat el compte general, es trametrà una còpia de l'expedient a la Sindicatura de Comptes, per a la fiscalització subsegüent, abans del 15 d'octubre.

2.6. Caldrà donar compliment a la Disposició addicional vigèsima de la Llei 30/1992, introduïda per la Disposició final segona de la Llei 27/2013, de 27 de desembre, de Racionalització i Sostenibilitat de l'Administració Local, segons la qual: "Los consorcios deberán formar parte de los presupuestos e incluirse en la cuenta general de la Administración pública de adscripción", per la qual cosa el Compte General de l'Agència s'haurà d'elevat al Plenari del Consell Municipal de l'Ajuntament de Barcelona per a la seva remissió al Compte General de l'Ajuntament de Barcelona.

Barcelona, a 10 d'abril de 2015

La Interventora delegada



Susana Navarro Flores

