

CONSORCI D'EDUCACIÓ DE BARCELONA

COMPTES ANUALS DE L'EXERCICI 2012

Presidenta

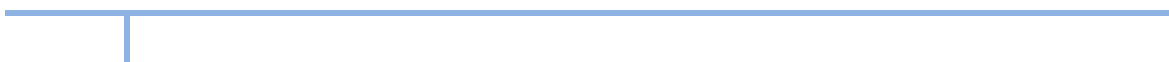
Gerent

Interventor

Sra. M Jesús Mier i Albert

Sr. Manel Blasco i Legaz

Sr. José Luis Ávila López



BALANÇOS DE SITUACIÓ A 31/12/2012 I 31/12/2011

ACTIU (expressat en euros)

	Notes	31/12/2011	31/12/2012
IMMOBILITZAT MATERIAL	5		
Construccions		204.147,23	205.898,10
Maquinaria i instal·lacions		209.614,51	209.725,52
Mobiliari		857.712,89	870.827,93
Equips informàtics		735.922,15	789.426,90
Amortització acumulada Immobilitzat Material		-813.912,59	-1.081.283,98
		1.193.484,19	994.594,47
IMMOBILITZAT IMMATERIAL	5		
Software		151.533,65	151.533,65
Amortització acumulada Immobilitzat immaterial		-129.608,85	-138.225,79
		21.924,80	13.307,86
TOTAL IMMOBILITZAT		1.215.408,99	1.007.902,33
DEUTORS	6		
Deutors drets reconeguts		7.056.804,52	7.520.202,05
Altres deutors no pressupostaris		122.056,58	26.867,18
Provisió per incobrables		-43.285,14	-57.072,02
		7.135.575,96	7.489.997,21
COMPTES FINANCERES	7		
Inversions financeres temporals		5.208.218,42	5.035.245,50
Bancs		7.462.330,75	7.978.688,07
		12.670.549,17	13.013.933,57
TOTAL ACTIU CIRCULANT		19.806.125,13	20.503.930,78
TOTAL ACTIU		21.021.534,12	21.511.833,11

Les Notes 1 a 16 formen part d'aquest Estat

BALANÇOS DE SITUACIÓ A 31/12/2012 I 31/12/2011

PASSIU (expressat en euros)

	Notes	31/12/2011	31/12/2012
PATRIMONI I RESERVES	8		
Patrimoni		1.169.446,36	1.169.446,36
Resultats negatius d'exercicis anteriors		-933.068,45	-719.529,67
Resultats de l'exercici		213.538,78	-442.595,16
		449.916,69	7.321,53
TOTAL PASSIUS PERMANENTS		449.916,69	7.321,53
CREDITORS			
Creditors per obligacions reconegudes	9	17.779.475,36	19.154.209,95
Administracions Públiques	10	1.612.883,86	1.037.771,27
Altres creditors no pressupostaris		-112.494,26	-
Fiances i dipòsits rebuts curt termini		1.290,51	1.290,51
		19.281.155,47	20.193.271,73
AJUSTAMENT PERIODIFICACIÓ PASSIUS	12	1.288.961,96	1.311.239,85
PROVISIONS PER A RISCOS I DESPESES	11	1.500,00	-
TOTAL PASSIUS CIRCULANTS		20.571.617,43	21.504.511,58
TOTAL PASSIU		21.021.534,12	21.511.833,11

Les Notes 1 a 16 formen part d'aquest Estat

COMPTES DE RESULTATS DELS EXERCICIS FINALITZATS A 31 DE DESEMBRE DE 2012 I 2011

(Expressat en euros)

	Notes	2011	2012
Ingressos d'exploració			
Transferències corrents Generalitat	13	73.614.672,98	62.102.576,53
Transferències corrents Ajuntament Barcelona	13	58.564.531,32	65.979.276,00
Altres transferències corrents	13		1.281,98
Transferències de capital	13	38.959.733,39	50.367.206,75
Altres ingressos		1.572.477,72	2.125.705,07
		172.711.415,41	180.576.046,33
Despeses d'exploració abans financers			
Personal	14	62.256.628,08	57.889.818,07
Treballs, subministraments i serveis exteriors	15	59.028.369,42	58.526.137,24
Transferències corrents		11.300.268,31	13.913.845,49
Transferències capital		39.613.877,32	50.396.682,87
Dotació amortització immobilitzat material i immaterial	5	280.377,84	275.988,33
Dotació provisió per incobrables i per responsabilitats	6	-93.813,85	41.509,41
		172.385.707,12	181.043.981,41
Resultat d'exploració abans financers i extraordinaris		325.708,29	-467.935,08
Resultat financer		-671,88	19.260,03
Ingrés financer		4.355,96	19.260,03
Despeses financeres		-5.027,84	0
Resultat extraordinari		-111.497,63	6.079,89
Ingrés extraordinari		70,34	6.079,89
Pèrdues procedents d'immobilitzat material	5.1.	-111.147,48	0
Modificacions d'obligacions d'exercicis tancats		-420,49	0
Resultat de l'exercici		213.538,78	-442.595,16

Les Notes 1 a 16 formen part d'aquest Estat

MEMÒRIA DE L'EXERCICI 2012

NOTA 1 - ACTIVITAT DEL CONSORCI

El Consorci d'Educació de Barcelona va ser creat per la Llei 22/1998, de 30 de desembre, de la Carta Municipal de Barcelona i es va constituir legalment pel Decret 84/2002 del Govern de la Generalitat del 5 de febrer de 2002 amb l'objectiu de millorar la gestió educativa i fer-la més propera a la ciutadania.

Com la resta dels consorcis de la llei de la Carta Municipal de Barcelona, el CEB és un ens públic sorgit a partir de la cooperació entre estructures públiques amb l'objectiu de facilitar la millora de serveis i prestacions.

Les competències que el Consorci d'Educació de Barcelona ha assumit són:

- Planificació (programació i la distribució territorial dels centres docents compresos en les lleis d'ordenació educativa vigents, llevat dels universitaris, d'acord amb el que estableix l'article 61 de la Llei 22/1998, de 30 de desembre).
- Serveis educatius i programes d'innovació educativa (la creació, en el marc de la planificació general, i la gestió de centres pedagògics i de recursos, de serveis de suport, assessorament i investigació psicopedagògica i la formació del personal docent).
- L'escolarització (l'aplicació a Barcelona de la normativa de matriculació d'alumnes i qualsevol altra d'anàloga que necessiti una adaptació específica).
- L'educació complementària i extraescolar.
- L'execució dels programes d'educació compensatòria.
- La vigilància del compliment de l'escolaritat obligatòria.
- La reglamentació i la gestió del transport, del menjador i d'altres serveis escolars.
- La conservació, el manteniment, els subministraments (aigua, gas i llum), les comunicacions, la neteja, els lloguers i la vigilància dels edificis destinats a centres docents públics d'educació secundària obligatòria i postobligatòria, educació primària, educació infantil i educació d'ensenyaments de règim especial i d'educació d'adults s'ha d'exercir segons l'Administració a la qual correspongui la titularitat patrimonial del centre, sens perjudici dels acords a que es puguin establir en el futur.
- La creació, en el marc de la planificació general, la construcció i les obres de reforma, d'ampliació i millora dels centres docents públics, llevat dels universitaris, d'acord amb el que estableix l'article 61 de la Llei 22/1998, de 30 de desembre.
- La gestió de tots els centres públics d'educació infantil, d'educació primària i d'educació secundària obligatòria i postobligatòria, així com la gestió de programes de garantia social dels centres d'ensenyament de règim especial i d'educació de persones adultes, de la ciutat de Barcelona amb l'excepció de l'Institut Obert de Catalunya del Departament d'Educació i les escoles bressol, el conservatori i les escoles de música de l'Ajuntament de Barcelona.

La durada del Consorci d'Educació és indefinida

Els Òrgans de Govern del Consorci d'Educació d'acord amb els seus Estatuts (Decret 84/2002, de 5 de febrer, de constitució del Consorci d'Educació de Barcelona – DOGC núm. 3595 de 14 de març de 2002 -) són els següents:

- El Consell de Direcció (art. 9)
- La Comissió Permanent del Consell de Direcció (creada per Acord del Consell de Direcció de data 18 de febrer de 2010)
- La Presidència (art. 12)
- La Vicepresidència (art. 13)
- La Gerència (art. 14)

Al 31 de desembre de 2012, el Consorci d'Educació gestiona un total de 290 centres públics, amb la següent distribució:

Estructura	centres
Escoles bressol i Llars	5
Escoles	165
Instituts	71
Instituts Escola	3
Ensenyaments artístics i de música	5
Escoles Oficials d'Idiomes	6
Educació Especial	8
Formació de persones adultes	27

Pel que respecta a la seva titularitat la seva distribució és la següent : 258 centres titularitat de la Generalitat de Catalunya i 32 centres titularitat de l'Ajuntament de Barcelona.

El Consell de Direcció celebrat el dia 23 de gener de 2012 va adoptar, per unanimitat, l'acord d'aprovar l'avantprojecte de pressupost del Consorci per a l'any 2012, per import de 172.403.263 €

El pressupost del Consorci d'Educació va ser aprovat pel Parlament de Catalunya en la Llei 1/2012, del 22 de febrer, de pressupostos de la Generalitat de Catalunya per al 2012.

NOTA 2 - LIQUIDACIÓ PRESSUPOSTÀRIA

Al final de l'exercici 2012, el pressupost d'ingressos s'ha tancat amb uns dret liquidats totals de 180.591.727 € dels quals 63.592.917,28 € són transferències del Departament d'Ensenyament, desglossats en 62.092.917,28 € corrents i 1.500.000 € de capital; i 114.611.897,486 € són transferències procedents de l'Ajuntament de Barcelona, dels quals 65.979.276 € son corrents i 48.632.621,48 € corresponen a transferències de l'Ajuntament per inversions que s'han dut a terme per encàrrec de l'Ajuntament i 234.585,27€ de la Diputació de Barcelona. Finalment 2.131.784,96 € corresponen a altres ingressos.

El pressupost de despesa aprovat era 172.403.263 €, i la diferència amb del pressupost definitiu de 180.803.198,06 €, per import de 8.399.935,06 € és resultat de les següents modificacions de crèdit:

Capítol	Pressupost Inicial	Romanents Incorporats	Total generacions
Capítol '1	60.194.335,00	-	-2.300.024,19
Capítol 2	61.091.007,00	231.728,49	-2.796.598,25
Capítol 4	8.429.096,00	-	5.485.525,55
Capítol 6	42.688.825,00	2.841.563,88	4.937.739,58
Totals	172.403.263,00	3.073.292,37	5.326.642,69

La distribució de les modificacions en atenció a l'origen i a les partides de destí ha estat la següent:

Modificacions crèdit	Corrents	Inversions	Totals
Departament d'Ensenyament	-5.137.330,20		-5.137.330,20
Ajuntament de Barcelona	4.789.028,70	7.446.671,76	12.235.700,46
Diputació de Barcelona	-	234.585,27	234.585,27
Altres ingressos	1.066.979,53	-	1.066.979,53
Total modificacions	718.678,03	7.681.257,03	8.399.935,06

El pressupost de despeses s'ha tancat amb un conjunt d'obligacions reconegudes de 180.763.028,20 € dels quals les despeses de personal representen el 32%, les despeses de bens i serveis un 32%, les transferències corrents un 8% i les inversions 28%.



EXECUCIÓ 2012	Pressupost Inicial	Pressupost Definitiu	Obligacions Reconegudes	
Capítol '1	60.194.335,00	57.894.310,81	57.857.880,93	32%
Capítol 2	61.091.007,00	58.526.137,24	58.526.137,24	32%
Capítol 4	8.429.096,00	13.914.621,55	13.913.845,49	8%
Capítol 6	42.688.825,00	50.468.128,46	50.465.164,54	28%
Totals	172.403.263,00	180.803.198,06	180.763.028,20	100%

El resultat pressupostari previ és de 171.301,20 €, i un cop ajustat per l'efecte de les desviacions de finançament, pren un valor de 70.086,54 €.

El romanent de tresoreria final és positiu per import de 310.659,05.

Finalment, el resultat econòmic expressat pel compte de resultats, és negatiu per import de 442.595,16 €.

Els estats pressupostaris a 31 de desembre de 2012 figuren en els documents annexos següents:

- Liquidació del pressupost d'ingressos
- Liquidació del pressupost de despeses
- Resultat pressupostari
- Romanent de Tresoreria
- Estat de deutors i creditors no pressupostaris
- Estat de Tresoreria i conciliació bancària

NOTA 3 - BASES DE PRESENTACIÓ DELS COMPTES ANUALS

Règim comptable:

1- Els comptes anuals de l'exercici 2012 han estat preparats d'acord amb la normativa següent:

- Llei 22/1998, de 30 de desembre, de la Carta Municipal de Barcelona
- Decret 84/2002, de 5 de febrer, de constitució del Consorci d'Educació de Barcelona.
- Llei 26/2010, del 3 d'agost, de règim jurídic de les administracions públiques de Catalunya.
- Llei 30/1992, de 26 de novembre, de règim jurídic de les Administracions públiques i de procediment administratiu comú.
- Llei 31/2002, de 30 de desembre, de mesures fiscals i administratives, disposició addicional sisena.
- Decret legislatiu 3/2002, de 24 de desembre, pel qual s'aprova el text refós de la Llei de finances públiques de Catalunya.
- Reial decret legislatiu 3/2011, de 14 de novembre, pel qual s'aprova el Text refós de la Llei de contractes del sector públic i el R.D. 817/2009, de 8 de maig de desenvolupament de la Llei.
- Ordre de 28 d'agost de 1996, pel qual s'aprova el Pla general de comptabilitat pública de la Generalitat de Catalunya (DOGC 2264, de 4.10.1996).

2- D'acord amb l'article 18 dels estatuts del Consorci d'Educació de Barcelona el règim comptable s'adaptarà a les disposicions vigents en la matèria que dicti la Generalitat, d'acord amb el Pla de comptabilitat pública.

Comptes anuals:

Els comptes anuals preparats per a la liquidació de l'exercici són els següents:

- Liquidació del pressupost de l'exercici 2012.
- Balanç de situació al 31 de desembre de 2012.
- Compte de resultats de l'exercici 2012.
- Memòria.

Els saldos dels mateixos són coincidents amb els que figuren als registres de comptabilitat del Consorci, el quals s'instrumenten en suports informatitzats.

Les notes que integren la present memòria es presenten classificades en funció del compte de Balanç o Compte de Resultats al que fan referència.

Els imports monetaris dels comptes anuals s'expressen en euros.

Comparabilitat:

Els comptes anuals dels exercicis 2012 i 2011 s'han formulat d'acord amb la estructura establerta en la normativa aplicable, havent seguit en la seva elaboració l'aplicació de criteris uniformes de valoració, agrupació, classificació i unitats monetàries, de manera que la informació presentada és homogènia i comparable.

NOTA 4 - PRINCIPIS I NORMES DE COMPTABILITAT

Els principis i normes de valoració més rellevants aplicats pel Consorci en l'elaboració dels seus comptes anuals per a l'exercici 2012, d'acord amb les establertes per la normativa vigents, han estat els següents:

a) Immobilitzat material i immaterial

Les inversions efectuades pel Consorci es valoren al seu preu d'adquisició.

Els costos d'ampliació, modernització o millores que representin un augment de la productivitat, capacitat o eficiència, o un allargament de la vida útil dels béns, es capitalitzen com a major cost dels béns corresponents. Les reparacions i les despeses de conservació i manteniment es carreguen al compte de resultats de l'exercici en què es produeix.

L'epígraf d'immobilitzat immaterial comprèn l'adquisició del software informàtic.

El Consorci amortitza el seu immobilitzat seguint el mètode lineal, distribuint el cost dels actius entre el seus anys de vida útil estimada, segons el detall següent:

	Anys de vida útil estimada	Coefficient d'amortització (%)
Instal·lacions tècniques	8	12
Maquinària	6,6	15
Mobiliari	10	10
Equips per al processament d'informació	4	25
Altres immobilitzats materials	8	12,5
Software	3	33,3

Les adquisicions realitzades durant l'exercici s'amortitzen a partir de la data d'inici del seu funcionament.

b) Deutors

Correspon al valor nominal dels drets pendents de cobrament de la Generalitat de Catalunya, del Ajuntament de Barcelona o d'altres Entitats públiques, en tots els casos, amb venciment a curt termini.

c) Creditors a termini:

Els passius exigibles figuren per l'import nominal a pagar, classificats en creditors a llarg o a curt termini en funció de que les diferents quotes a pagar presentin un venciment superior o inferior a dotze mesos.

A 31 de desembre del 2012 tots els passius exigibles tenen venciment a curt termini.

d) Subvencions i transferències

Les transferències corrents rebudes de la Generalitat de Catalunya i de l'Ajuntament de Barcelona estan destinades a finançar les activitats desenvolupades pel Consorci, i que corresponen a la prestació de serveis públics de les competències transferides.

Les transferències corrents per a les finalitats específiques es registren com a ingressos en el moment en què es rep el conveni o la notificació de la mateixa de l'organisme corresponent. Atesa la naturalesa del seu finançament, el Consorci periodifica aquests ingressos per transferències fins que són executats els projectes.

e) *Ingressos i despeses*

- Comptabilitat financera:

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

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

- Liquidació pressupostària

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

f) *Despeses per autonomia de gestió econòmica*

El règim d'autonomia de gestió econòmica dels centres docents públics no universitaris està regulat per la Llei 12/2009, de 10 de juliol de 2010, d'educació, l'article 4 del Decret 235/1989, de 12 de setembre i el Decret 102/2010, de 3 d'agost, d'autonomia dels centres educatius. La disposició addicional 15 de la Llei 21/2001, de 28 de desembre, de mesures fiscals i administratives, estableix que aquesta autonomia de gestió econòmica pot aplicar-se als serveis educatius, i per l'Ordre ENS/16/2002, de 16 de gener, modificada per l'Ordre ENS/440/2003, de 29 d'octubre, es regula el règim d'autonomia de gestió econòmica dels serveis educatius, d'aplicació als centres de recursos pedagògics, als camps d'aprenentatge, als equips d'assessorament i orientació psicopedagògica i als centres de recursos educatius per a deficients auditius.

A la pràctica, suposa que els centres que depenen del Consorci, operen de forma autònoma. Per fer front a determinades despeses, el Consorci transfereix fons a cadascun d'ells, els quals es recullen en la partida "despeses de gestió autònoma de centres", de l'epígraf Treballs, Subministraments i Serveis exteriors, del compte de resultats.

g) *Procediment d'inversions dutes a terme per encàrrec de l'Ajuntament*

L'article 3.2.b dels Estatuts preveu que el Consorci d'Educació és competent per a la creació, en el marc de la planificació general, la construcció i les obres de reforma, d'ampliació i millora dels centres docents públics, llevat dels universitaris, d'acord amb el que estableix l'article 61 de la Llei 22/1998, de 30 de desembre.

L'acord del Consell Plenari del 21 de juliol de 2006 estableix, en aplicació de la Carta Municipal de Barcelona, que el Consorci d'Educació exercirà competències pròpies en matèria de construccions escolars, així com de manteniment i conservació dels edificis escolars.

Els projectes d'inversions en centres escolars, dins del Pla d'Equipaments municipal, gestionats pel Consorci d'Educació han de ser aprovats per la Comissió del Govern de l'Ajuntament de Barcelona.

L'Ajuntament de Barcelona trametrà al Consorci d'Educació la certificació del secretari de l'Ajuntament de l'informe favorable de la Comissió de Govern. El Consorci d'Educació de Barcelona amb la certificació d'aprovació dels projectes emesa pel secretari de l'Ajuntament generarà el crèdit en el seu pressupost i iniciarà les contractacions d'acord amb la Llei de Contractes.

A mida que el Consorci rep certificacions i/o factures dels adjudicatari haurà d'elaborar una acta de lliurament per part del Consorci, i de recepció per l'Ajuntament de Barcelona. Aquest document anirà signat pel Gerent del Consorci, i per la Directora de Finançament i Pressupostos de l'Ajuntament de Barcelona, i s'adjuntarà còpia de les certificacions i/o factures, degudament signades pel personal tècnic competent del Consorci d'Educació de Barcelona les quals acreditaran la inversió realitzada.

L'Ajuntament, en base a aquests documents farà la transferència de crèdit a favor del Consorci d'Educació de Barcelona qui s'encarregarà de fer els pagaments als tercers.



El finançament finalista rebut pel Consorci de la Generalitat de Catalunya i de l'Ajuntament de Barcelona, per a la realització d'inversions, es reflecteix a l'epígraf d'ingressos per transferències de capital del compte de resultats. El cost de les inversions executades i lliurades a les administracions públiques, es reflecteix amb càrrec a l'epígraf de despeses per transferències de capital del compte de resultats.

h) Impost sobre Societats

D'acord amb el R.D.L. 4/2004 de 5 de març, pel qual s'aprova el Text Refós de la Llei de l'Impost sobre Societats, el Consorci es troba exempt de l'impost i no estan subjectes a retenció els rendiments del seu capital mobiliari.

NOTA 5 – IMMOBILITZAT MATERIAL I IMMATERIAL

5.1.- Els moviments produïts durant l'exercici 2012 en els diferents comptes de d'immobilitzat material i de les seves corresponents amortitzacions acumulades han estat els següents:

IMMOBILITZAT MATERIAL COST	Saldo final 31/12/2011	Augments	Baixes, retirs o traspassos	Saldo final 31/12/2012
Construccions	204.147,23	1.750,87	-	205.898,10
Maquinaria i instal·lacions	209.614,51	111,01	-	209.725,52
Mobiliari	857.712,89	13.115,04	-	870.827,93
Equips Informàtics	735.922,15	53.504,75	-	789.426,90
Total Immobilitzat material	2.007.396,78	68.481,67	-	2.075.878,45

IMMOBILITZAT MATERIAL AMORTITZACIÓ	Saldo final 31/12/2011	Augments	Baixes, retirs o traspassos	Saldo final 31/12/2012
Construccions	53.488,70	24.250,81	-	77.739,51
Maquinaria i instal·lacions	130.050,66	24.014,39	-	154.065,05
Mobiliari	208.783,87	86.106,90	-	294.890,77
Equips Informàtics	421.589,36	132.999,29	-	554.588,65
Total Immobilitzat material	813.912,59	267.371,39	-	1.081.283,98

VALOR NET COMPTABLE	1.193.484,19	-198.889,72	-	994.594,47
----------------------------	---------------------	--------------------	---	-------------------

5.2.- Els moviments de l'epígraf immobilitzat immaterial durant l'exercici 2012 han estat els següents:

IMMOBILITZAT IMMATERIAL COST	Saldo final 31/12/2011	Augments	Baixes, retirs traspassos	Saldo final 31/12/2012
Software	151.533,65	-	-	151.533,65

IMMOBILITZAT IMMATERIAL AMORTITZACIÓ	Saldo final 31/12/2011	Augments	Baixes, retirs traspassos	Saldo final 31/12/2012
Software	129.608,85	8.616,94	-	138.225,79

VALOR NET COMPTABLE	21.924,80	-8.616,94	-	13.307,86
----------------------------	------------------	------------------	---	------------------

NOTA 6 – DEUTORS

6.1.- El detall d'aquest compte a 31 de desembre de 2012 és el següent:

Generalitat de Catalunya	402.772,64
Ajuntament de Barcelona	7.020.381,98
Drets Matrícula Massana	68.910,27
Altres	28.137,16
TOTAL	7.520.202,05

6.2.- El moviment comptable de la provisió per incobrables ha estat el següent:

• Saldo 31.12.11	-43.285,14
• Aplicació a la cancel·lació de saldos definitivament incobrable	29.222,53
• Aplicació al compte de resultats de l'exercici 2012	-43.009,41
• Saldo 31.12.12	<u>-57.072,02</u>

El saldo final té per objecte compensar el saldo deutor en concepte de Drets Matrícula curs Graduat i Grau de l'escola Massana.

NOTA 7 – COMPTES FINANCERS

Reflecteix saldos disponibles en entitats bancàries.

NOTA 8 – PATRIMONI I RESERVES

Aquest epígraf del balanç de situació ha tingut el següent moviment durant l'any 2012:

	Patrimoni	Resultats d'exercicis anteriors	Resultat de l'exercici	Subvencions de capital	Total
Saldo al 31/12/2011	1.169.446,36	-933.068,45	213.538,78	-	449.916,69
Aportacions	-	-	-	-	-
Traspassos	-	-	-	-	-
Aplicació resultat	-	213.538,78	-213.538,78	-	-
Resultat 2012	-	-	-442.595,16	-	-442.595,16
Saldo 31/12/2012	1.169.446,36	-719.529,67	-442.595,16	-	7.321,53

NOTA 9 – CREDITORS PER OBLIGACIONS RECONEGUDES

Els saldos de creditors recullen l'import de les obligacions reconegudes i pendents de pagament a 31 de desembre de 2012.

De les obligacions reconegudes del capítol II i VI durant l'any 2012, les factures que superen els terminis de pagament de 40 dies, segons recull la llei 15/2010 de 5 de juliol de modificació de la llei 3/2004 de 29 de desembre per la que s'estableixen mesures de lluita contra la morositat en les operacions comercials son les següents:

	Nº FACTURES	%	IMPORT	%	MITJANA DIES D'EXCÉS PAGAMENT
EN TERMINI	1431	44,14%	43.091.554,33	44,36%	
FORA TERMINI	1811	55,86%	54.044.823,34	55,64%	18,13
TOTAL	3242	100,00%	97.136.377,67	100,00%	

NOTA 10 – ADMINISTRACIONS PÚBLIQUES I ALTRES CREDITORS NO PRESSUPOSTARIS

Els deutes amb les Administracions públiques són els següents:

IRPF	837.681,89
QUOTES OBRERES SS	195.257,99
IVA	96,23
ALTRES	4.735,16
	1.037.771,27

D'acord amb la legislació vigent, les liquidacions d'impostos no poden considerar-se definitives fins que no han estat inspeccionades per les autoritats fiscals o ha transcorregut el termini de prescripció de quatre anys. El Consorci té oberts a inspecció tots els exercicis no prescrits i per a tots els tributs als que es troba subjecte. En opinió dels seus administradors no s'espera que es meritin passius addicionals significatius com a conseqüència d'una eventual inspecció.

NOTA 11- PROVISIÓ PER A RESPONSABILITATS A CURT TERMINI

Existeixen diversos litigis en procés de resolució, per import de 1.178.055,96 euros, pels quals no es preveuen resolucions desfavorables al Consorci.

NOTA 12 – AJUSTAMENTS PER PERIODIFICACIÓ

12.1.- Sota aquest epígraf es recullen a 31 de desembre de 2012 els següents conceptes:

Periodificació de Pagues	1.311.239,85
TOTAL	1.311.239,85

12.2.- La periodificació de pagues correspon a les pagues extraordinàries del personal que ja han estat meritades a 31 de desembre, i que seran exigibles a l'exercici 2012, segons el detall següent:

Funcionaris: Concretament inclou 1/6 part de la paga extraordinària de juny per al personal funcionari d'acord amb la "Resolució de 25 de mayo de 2010, de la Secretaría de Estado de Hacienda y Presupuestos, por la cual se dictan instrucciones en relación con las nóminas de los funcionarios incluidos en el ámbito de aplicación de la Ley 30/1984, de 2 de agosto, en los términos de la Disposición Final Cuarta de la Ley 7/2007, de 12 de abril, del Estatuto Básico del Empleado Público, y se actualizan con efectos de 1 de junio de 2010 las cuantías de las retribuciones del personal a que se refieren los correspondientes artículos de la Ley de Presupuestos Generales del Estado para dicho ejercicio". "Las pagas extraordinarias de los funcionarios del Estado se devengarán el primer día hábil de los meses de junio y diciembre y con referencia a la situación y derechos del funcionario en dichas fechas."

Laborals: Inclou ½ part corresponent a la paga extraordinària de juny del personal laboral i un 100% de la paga d'assistència i puntualitat del personal d'administració i tècnic d'origen municipal.

Paga puntualitat i assistència (personal municipal): La meritació és anual entre l'1 de gener i el 31 de desembre de l'any anterior al seu abonament, que es fa efectiu al mes d'abril. Segons l'article 5 de l'Acord de condicions de treball comunes dels empleats públics de l'Ajuntament de Barcelona per al període 2008-2011 prorrogat fins l'any 2015.

El càlcul es el següent:

	Base	Meritació	Periodificació
Personal funcionari juny	1.807.384,91	16,66%	301.230,82
Personal funcionari Abril	583.080,50	100%	583.080,50
Personal laboral juny	230.954,52	50%	115.477,26
Personal laboral Abril	311.451,27	100 %	311.451,27
			1.311.239,85

La diferència de 31.937,14 € en la periodificació de l'any 2012, respecte al 2011 es deu a que en data 14-04-2011 diversos contractes adherits al VI conveni únic de la Generalitat de Catalunya van passar a estar subjectes al conveni Consorci, de manera que van meritjar des de aquesta fins a 31-12-2011 per la paga d'assistència i puntualitat d'abril 2012, d'altra banda en data 01-07-2012 diversos funcionaris/es de la Generalitat de Catalunya es van laboralitzar, passant també a conveni Consorci, i meritant 6 mesos de paga d'assistència i puntualitat d'abril 2012.

NOTA 13 - TRANSFERÈNCIES CORRENTS - INGRESSOS

13.1.- Els ingressos per transferències durant l'exercici 2012 han estat els següents segons la liquidació pressupostària:

	Transferències corrents	Transferències de capital	Total Transferències
• Generalitat de Catalunya	62.092.917,28	1.500.000,00	63.592.917,28
• Ajuntament de Barcelona	65.979.276,00	48.632.621,48	114.611.897,48
• Altres administracions	1.281,98	234.585,27	235.867,25
	128.073.475,26	50.367.206,75	178.440.682,01

13.2.- L'aplicació al compte de resultats ha estat la següent:

• Drets liquidats segons liquidació	178.440.682,01
• Aplicació de periodificacions al 31 de desembre de 2011	9.659,25
• Periodificacions constituïdes a 31 de desembre de 2012	-
	<u>178.450.341,26</u>
• Transferències corrents Generalitat de Catalunya	62.102.576,53
• Transferències corrents Ajuntament de Barcelona	65.979.276,00
• Transferències corrents altres Organismes Autònoms	1.281,98
• Transferències de capital	50.367.206,75
	<u>178.450.341,26</u>

NOTA 14 – DESPESES DE PERSONAL

La seva composició durant l'exercici 2012 en el compte de resultats ha estat la següent:

Sous i salaris	45.073.256,98
Cotitzacions Socials (inclou MUFACE i PAMEM)	12.816.561,09

TOTALS	57.889.818,07
---------------	----------------------

L'epígraf de despeses de personal no inclou el cost corresponent a la paga extraordinària del mes de desembre de 2012 suprimida segons R.D.L. 20/2012 de 13 de juliol, de "mesures per garantir l'estabilitat pressupostària i el foment de la competitivitat."

El personal gestionat pel Consorci, durant l'exercici 2012 ha estat el següent, per mesos:

DOTACIONS 2012	Gener	Febrer	Març	Abril	Maig	Juny	Juliol	Agost	Setembre	Octubre	Novembre	Desembre
Centres municipals, personal adscrit	1211	1211	1211	1211	1211	1211	1211	1211	1162	1162	1162	1162
Serveis centrals, personal Departament d'ensenyament	18	18	18	18	18	17	17	17	16	16	16	15
Serveis centrals, personal adscrit Ajuntament de Barcelona	51	51	49	48	48	48	47	47	47	47	47	47
Serveis centrals, personal docent comissions de serveis	19	19	19	18	18	17	17	17	15	15	15	15
Serveis centrals, personal propi	92	92	92	92	92	92	92	92	92	91	91	90
	1391	1391	1389	1387	1387	1385	1384	1384	1332	1331	1331	1329

Nota: No inclou llocs ocupats per personal de la Diputació, ni llocs vacants ni substitucions.

Les dotacions de personal corresponen a la plantilla dels centres de titularitat municipal i a la plantilla d'estructura de gestió del Consorci (seu central). En canvi, la despesa de personal no inclou la relativa al lloc de treball dels centres de titularitat municipal ocupats per personal funcionari de la Diputació de Barcelona ja que la seva retribució és abonada directament per aquesta. Tampoc s'inclouen ni les dotacions ni la despesa de personal dels centres de titularitat de la Generalitat de Catalunya, ni dels Serveis Educatius de la Generalitat de Catalunya que són gestionats pel Consorci d'Educació de Barcelona.

NOTA 15 – TREBALLS, SUBMINISTRAMENTS I SERVEIS EXTERIORS

El detall de les despeses per a aquest concepte incorregudes durant l'exercici 2012 és el següent:

	<u>2012</u>
Treballs realitzats per altres empreses	24.879.944,09
Despeses de gestió autònoma centres	11.979.629,24
Lloguers	4.497.948,71
Reparacions i conservació	8.737.889,76
Subministraments i comunicacions	7.577.183,06
Dietes i locomoció	19.254,08
Altres despeses	834.288,30
TOTAL	58.526.137,24

El compte "Treballs realitzat per altres empreses" presenta el detall següent:

Serveis neteja	17.277.379,07
Transports	2.624.844,37
Serveis professionals	2.589.573,88
Estudis i treballs Tècnics	5.510,60
Serveis informàtics	547.681,33
Altres contractes de serveis	1.834.954,84
TOTAL	24.879.944,09

NOTA 16 – QUADRE DE FINANÇAMENT DE L'EXERCICI 2012

APLICACIONS	2011	2012	ORIGENS	2011	2012
Recursos aplicats a l'exercici	-	166.606,83	Recursos generats	605.064,10	-
Adquisicions d'immobilitzat	112.119,89	68.481,67	Aportacions	-	-
			Subvencions capital		
TOTAL APLICACIONS	112.119,89	235.088,50	TOTAL ORIGENS	605.064,10	-
Augment capital circulant	492.944,21	-	Disminució capital circulant	-	235.088,50
	605.064,10	235.088,50		605.064,10	235.088,50

VARIACIONS DEL CAPITAL CIRCULANT

AUGMENTS	2011	2012	DISMINUCIONS	2011	2012
Creditors	4.318.533,23	-	Creditors	-	912.116,26
Deutors		355.921,25	Deutors	9.462.054,87	-
Comptes financers	5.429.592,34	343.384,40	Comptes financers	-	-
Ajustament per periodificació	206.873,51	-	Ajustament per periodificació	-	22.277,89
	9.954.999,08	699.305,65		9.462.054,87	934.394,15
Augment capital circulant	492.944,21	-	Disminució capital circulant	-	235.088,50

CONCILIACIÓ DEL RESULTAT DE L'EXERCICI AMB ELS RECURSOS GENERATS

	<u>2011</u>	<u>2012</u>
Resultat de l'exercici segons compte de Resultats	213.538,78	-442.595,16
Més:		
Dotació a l'amortització de l'immobilitzat	280.377,84	275.988,33
Resultats extraordinaris de l'immobilitzat	111.147,48	-
	<u>605.064,10</u>	<u>-166.606,83</u>
Recursos generats (aplicats) a l'exercici		

Societat A100 Divisió

Imports en EUR

V	Soc.	Div.	Textos	Període informe	Període comp.	absoluts	Rel	Tot
S	soc.	inf.	.....	(01.2012-16.2012)	(01.2011-16.2011)	.....Desviació	...Dsv	Etapa
			Actiu					
			A)Immobilitzat					
			II)Immobilitzat immaterial					
			1.Immobilitzat immaterial					
A100			0021500000 Aplicacions Informàtiques	151.533,65	151.533,65	0,00		
			Immobilitzat immaterial	151.533,65	151.533,65	0,00		*4*
			2.Amortitzacions					
A100			0028150000 Amortització acumulada d'aplicacions in	138.225,79-	129.608,85-	8.616,94-	6,6-	
			Amortitzacions	138.225,79-	129.608,85-	8.616,94-	6,6-	*4*
			Immobilitzat immaterial	13.307,86	21.924,80	8.616,94-	39,3-	*3*
			III)Immobilitzat material					
			1.Terrenys i construccions					
A100			0022100000 Edificis i construccions	1.750,87	75.090,78-	76.841,65	102,3	
A100			0022101000 Edificis i construccions	204.147,23	279.238,01	75.090,78-	26,9-	
			Terrenys i construccions	205.898,10	204.147,23	1.750,87	0,9	*4*
			2.Instal·lacions tècniques i maquinària					
A100			0022200000 Instal·lacions tècniques	111,01	20.805,06-	20.916,07	100,5	
A100			0022201000 Instal·lacions tècniques	43.329,92	64.134,98	20.805,06-	32,4-	
A100			0022301000 Maquinària	166.284,59	166.284,59	0,00		
			Instal·lacions tècniques i maquinària	209.725,52	209.614,51	111,01	0,1	*4*
			3.Utillatge i mobiliari					
A100			0022600000 Mobiliari	13.115,04	17.772,76-	30.887,80	173,8	
A100			0022601000 Mobiliari	857.712,89	875.485,65	17.772,76-	2,0-	
			Utillatge i mobiliari	870.827,93	857.712,89	13.115,04	1,5	*4*
			4.Altre immobilitzat material					
A100			0022700000 Equips per a processos d'informació	53.504,75	52.240,28	1.264,47	2,4	
A100			0022701000 Equips per a processos d'informació	733.694,95	681.454,67	52.240,28	7,7	
A100			0022901000 Altre immobilitzat material	2.227,20	2.227,20	0,00		
			Altre immobilitzat material	789.426,90	735.922,15	53.504,75	7,3	*4*
			5.Amortitzacions					
A100			0028210000 Amortització d'edificis	77.739,51-	53.488,70-	24.250,81-	45,3-	
A100			0028230000 Amortització maquinària	154.065,05-	130.050,66-	24.014,39-	18,5-	
A100			0028260000 Amortització mobiliari	294.890,77-	208.783,87-	86.106,90-	41,2-	
A100			0028270000 Amortització equips, processos d'inform	554.588,65-	421.589,36-	132.999,29-	31,5-	
			Amortitzacions	1.081.283,98-	813.912,59-	267.371,39-	32,9-	*4*
			Immobilitzat material	994.594,47	1.193.484,19	198.889,72-	16,7-	*3*
			Immobilitzat	1.007.902,33	1.215.408,99	207.506,66-	17,1-	*2*
			C)Actiu circulat					
			II.Deutors					
			1.Deutors pressupostaris					
A100			0043000000 Deutors drets reconeguts exercici corre	79.134.687,99	71.790.740,40	7.343.947,59	10,2	
A100			0043100000 Deutors per drets reconeguts ròssecs. V	71.614.485,94-	64.733.935,88-	6.880.550,06-	10,6-	
			Deutors pressupostaris	7.520.202,05	7.056.804,52	463.397,53	6,6	*4*
			2.Deutors no pressupostaris					
A100			0044200000 Deutors Extrapressupostaris	3.310,36	3.214,13	96,23	3,0	
A100			0044900001 Altres deutors no pressupostaris	8.244,70	115.572,99	107.328,29-	92,9-	
A100			0046000000 Avançament Remuneracions	12.312,12	7.650,05	4.662,07	60,9	
			Deutors no pressupostaris	23.867,18	126.437,17	102.569,99-	81,1-	*4*
			4.Altres deutors					
A100			0055800000 Fons de maniobra	0,00	59.997,17-	59.997,17	100,0	
A100			0055800001 Retencions del document ADO(FM)	0,00	111.454,22-	111.454,22	100,0	
A100			0055800010 Creditors habilitat	3.000,00	167.070,80	164.070,80-	98,2-	
			Altres deutors	3.000,00	4.380,59-	7.380,59	168,5	*4*
			5.Provisions per insolvències					

Societat A100 Divisió

Imports en EUR

V	Soc.	Div.	Textos	Període informe (01.2012-16.2012)	Període comp. (01.2011-16.2011)	absoluts....Desviació	Rel ...Dsv	Tot Etapas
	A100		0049000000 Provisió risc insolvències	57.072,02-	43.285,14-	13.786,88-	31,9-	
			Provisions per insolvències	57.072,02-	43.285,14-	13.786,88-	31,9-	*4*
			Deutors	7.489.997,21	7.135.575,96	354.421,25	5,0	*3*
			III.Inversions financeres temporals					
			2.Fiances i dipòsits const. a curt termini					
	A100		0056201081 Dipòsit de fons per Cash-pooling (CEB)	5.035.245,50	5.208.218,42	172.972,92-	3,3-	
			Fiances i dipòsits const. a curt termini	5.035.245,50	5.208.218,42	172.972,92-	3,3-	*4*
			Inversions financeres temporals	5.035.245,50	5.208.218,42	172.972,92-	3,3-	*3*
			IV.Tresoreria					
	A100		0057100100 CAIX2 Nominal 0200127474	0,00	130.410,72	130.410,72-	100,0-	
	A100		0057100110 CAIX2 TR. Ingress Transferència	0,00	477.597,47	477.597,47-	100,0-	
	A100		0057100119 CAIX2 TR. Ingress Varis	0,00	456.299,66	456.299,66-	100,0-	
	A100		0057100120 CAIX2 TR. Pagament Transferència	0,00	220.618,52-	220.618,52	100,0	
	A100		0057100139 CAIX2 TR. Pagament Varis	0,00	840.761,25-	840.761,25	100,0	
	A100		0057100300 CAIX4 Nominal 2201736939	14.689.850,30	6.900.367,49	7.789.482,81	112,9	
	A100		0057100319 CAIX4 TR. Ingress Varis	81.319.185,89	86.885.089,69	5.565.903,80-	6,4-	
	A100		0057100320 CAIX4 TR. Pagament Transferència	380.235.551,12-	410.952.089,35-	30.716.538,23	7,5	
	A100		0057100339 CAIX4 TR. Pagament Varis	265.385.537,82-	232.437.448,59-	32.948.089,23-	14,2-	
	A100		0057100340 CAIX4 TR. Cash Pooling	231.749.675,72	231.750.031,22	355,50-		
	A100		0057100410 CAIX4 TR. Ingress Transferència	317.866.368,67	317.853.150,90	13.217,77		
	A100		0057100500 CAIX5 Compte ajuts La Caixa	517.623,62	0,00	517.623,62		
	A100		0057100510 CAIX5 TR. Ingress Tr.	245.503.876,54	129.406.412,83	116.097.463,71	89,7	
	A100		0057100519 CAIX5 TR. Ingress Vr.	116.076.368,09-	0,00	116.076.368,09-		
	A100		0057100520 CAIX5 TR. Pagament Transferència	62.066.083,48	0,00	62.066.083,48		
	A100		0057100539 CAIX5 TR. Pagament Varis	184.036.519,12-	121.948.813,52-	62.087.705,60-	50,9-	
	A100		0057500010 Compte Restringit Pagament Habilitat	3.000,00-	7.890,48-	4.890,48	62,0	
	A100		0057507410 Compte bancari ZHAB074010 (Caixa)	0,00	11.016,68	11.016,68-	100,0-	
	A100		0057507420 Compte bancari ZHAB074020 (Caixa)	0,00	459,17-	459,17	100,0	
	A100		0057507430 Compte bancari ZHAB074014 (Caixa)	0,00	12,85-	12,85	100,0	
	A100		0057540201 IRPF hab. zhab079047	0,00	22,92	22,92-	100,0-	
	A100		0057580201 Compte bancari ZHAB079047 (Banc 1)	0,00	24,90	24,90-	100,0-	
	A100		0057590631 Compte bancari ZHAB079063 (Banc 1)	3.000,00	0,00	3.000,00		
			Tresoreria	7.978.688,07	7.462.330,75	516.357,32	6,9	*3*
			Actiu circulat	20.503.930,78	19.806.125,13	697.805,65	3,5	*2*
			Actiu	21.511.833,11	21.021.534,12	490.298,99	2,3	*1*

Societat A100 Divisió

Imports en EUR

V	Soc.	Div.	Textos	Període informe (01.2012-16.2012)	Període comp. (01.2011-16.2011)	absoluts.....Desviació	Rel ...Dsv	Tot Etap
			Passiu					
			A)FONS PROPIS					
			I.Patrimoni					
			1.Patrimoni					
A100			001000000 Patrimoni	1.169.446,36-	1.169.446,36-	0,00		
			Patrimoni	1.169.446,36-	1.169.446,36-	0,00		*4*
			Patrimoni	1.169.446,36-	1.169.446,36-	0,00		*3*
			II.Resultats exercicis anteriors					
			1.Resultats positius d'exercicis anteriors					
A100			001200000 Resultats positius d'exercicis anterior	244.470,56-	244.470,56-	0,00		
			Resultats positius d'exercicis anteriors	244.470,56-	244.470,56-	0,00		*4*
			2.Resultats negatius d'exercicis anteriors					
A100			001210000 Resultats negatius d'exercicis anterior	964.000,23	1.177.539,01	213.538,78-	18,1-	
			Resultats negatius d'exercicis anteriors	964.000,23	1.177.539,01	213.538,78-	18,1-	*4*
			Resultats exercicis anteriors	719.529,67	933.068,45	213.538,78-	22,9-	*3*
			III.Resultats de l'exercici					
			Resultat del Balanç de Guanys					
			Resultat del Balanç de Guanys	0,00	213.538,78-	213.538,78	100,0	*4*
			Resultat del Balanç de Pèrdues					
			Resultat del Balanç de Pèrdues	442.595,16	0,00	442.595,16		*4*
			Resultats de l'exercici	442.595,16	213.538,78-	656.133,94	307,3	*3*
			Fons propis	7.321,53-	449.916,69-	442.595,16	98,4	*2*
			C)PROVISSIONS PER A RISCOS I DESPESES					
A100			001420000 Provisions per a responsabilitats	0,00	1.500,00-	1.500,00	100,0	
			Provisions per a riscos i despeses	0,00	1.500,00-	1.500,00	100,0	*2*
			E)CREDITORS A CURT TERMINI					
			II.Creditors					
			1.Creditors pressupostaris					
A100			004000000 Creditors obligacions reconegudes exerc	19.154.209,95-	17.779.475,36-	1.374.734,59-	7,7-	
			Creditors pressupostaris	19.154.209,95-	17.779.475,36-	1.374.734,59-	7,7-	*4*
			2.Creditors no pressupostaris					
A100			004190000 Creditors extrapressupostaris	1.037.771,27-	1.376.529,15-	338.757,88	24,6	
A100			004190001 Creditors varis	0,00	112.127,73	112.127,73-	100,0-	
A100			004190002 Retencions judicials	0,00	239,57	239,57-	100,0-	
A100			004190003 Quota sindical	0,00	126,96	126,96-	100,0-	
			Creditors no pressupostaris	1.037.771,27-	1.264.034,89-	226.263,62	17,9	*4*
			3.Administracions públiques					
A100			004751000 Impost sobre la renda de les persones f	0,00	32.130,36	32.130,36-	100,0-	
A100			004751002 Impost renda arrendaments immobiliaris	0,00	37.712,32-	37.712,32	100,0	
A100			004760000 Quotes obreres de la seguretat social	0,00	228.044,35-	228.044,35	100,0	
A100			004770000 Hisenda pública, IVA transferit	0,00	2.728,40-	2.728,40	100,0	
			Administracions públiques	0,00	236.354,71-	236.354,71	100,0	*4*
			5.Fiances i dipòsits rebuts a curt termini					
A100			005601000 Fiances definitives en metàl·lic	1.290,51-	1.290,51-	0,00		
			Fiances i dipòsits rebuts a curt termini	1.290,51-	1.290,51-	0,00		*4*
			Creditors	20.193.271,73-	19.281.155,47-	912.116,26-	4,7-	*3*
			III.Ajustaments per periodificació					
A100			004850000 Ingressos anticipats amb compensació en	1.311.239,85-	1.288.961,96-	22.277,89-	1,7-	
			Ajustaments per periodificació	1.311.239,85-	1.288.961,96-	22.277,89-	1,7-	*3*
			Creditors a curt termini	21.504.511,58-	20.570.117,43-	934.394,15-	4,5-	*2*

Societat A100 Divisió

Imports en EUR

V	Soc.	Div.	Textos	Període informe	Període comp.	absoluts	Rel	Tot
S	soc.	inf.	.....	(01.2012-16.2012)	(01.2011-16.2011)	.....Desviació	...Dsv	Etapa
			Passiu	21.511.833,11-	21.021.534,12-	490.298,99-	2,3-	*1*

Societat A100 Divisió

Imports en EUR

V	Soc.	Div.	Textos	Període informe	Període comp.	absoluts	Rel	Tot
S	soc.	inf.	.....	(01.2012-16.2012)	(01.2011-16.2011)	....Desviació	...Dsv	Etapa
			Despeses					
			C)Despeses de gestió ordinària					
			I.Despeses de personal					
			1.Sous, salaris i similars					
A100			0064000001 Retribucions personal funcionari	40.597.469,66	48.070.584,22	7.473.114,56-	15,5-	
A100			0064000003 Retribucions personal laboral	3.527.369,64	102.503,99	3.424.865,65	3341,2	
A100			0064000005 Retribucions incentius al rendiment	942.477,68	831.993,70	110.483,98	13,3	
A100			0064100000 Indemnitzacions	5.940,00	0,00	5.940,00		
			2.Càrregues socials	45.073.256,98	49.005.081,91	3.931.824,93-	8,0-	*4*
A100			0064200000 Seguretat social	12.435.234,65	12.713.487,25	278.252,60-	2,2-	
A100			0064200001 MUFACE	0,00	3.654,72	3.654,72-	100,0-	
A100			0064200002 PAMEM	381.326,44	436.001,28	54.674,84-	12,5-	
A100			0064300000 Aportacions a sistemes complementaris d	0,00	98.402,92	98.402,92-	100,0-	
A100			0064400000 Formació i perfeccionament del personal	800,00	71.651,78	70.851,78-	98,9-	
A100			0064410000 Acció social	6.795,20	420.264,17	413.468,97-	98,4-	
			Càrregues socials	12.824.156,29	13.743.462,12	919.305,83-	6,7-	*4*
			Despeses de personal	57.897.413,27	62.748.544,03	4.851.130,76-	7,7-	*3*
			II.Dotacions per a amortitzacions					
			1.Dotacions per a amortitzacions					
A100			0068100002 Dotació amortització d'aplicacions info	8.616,94	12.755,76	4.138,82-	32,4-	
A100			0068200001 Dotació amortització construccions	24.250,81	24.211,65	39,16	0,2	
A100			0068200003 Dotació amortització maquinària	24.014,39	26.609,45	2.595,06-	9,8-	
A100			0068200005 Dotació amortització mobiliari	86.106,90	85.560,87	546,03	0,6	
A100			0068200006 Dotació amortització equips per a proce	132.999,29	131.240,11	1.759,18	1,3	
			Dotacions per a amortitzacions	275.988,33	280.377,84	4.389,51-	1,6-	*4*
			Dotacions per a amortitzacions	275.988,33	280.377,84	4.389,51-	1,6-	*3*
			III. Variació de provisions de tràfic					
A100			0069400000 Dotació provisió risc insolvències	43.009,41	95.313,85-	138.323,26	145,1	
			Variació de provisions de tràfic	43.009,41	95.313,85-	138.323,26	145,1	*3*
			IV.Altres despeses de gestió					
			1.Serveis exteriors					
A100			0062110000 Lloguers construccions	4.497.948,71	4.606.840,55	108.891,84-	2,4-	
A100			0062160000 Equips processos d'informació	8.796,48	8.722,56	73,92	0,8	
A100			0062210000 Reparació i conservació immobilitzat ma	8.639.565,97	7.925.802,14	713.763,83	9,0	
A100			0062290000 Reparació i conservació d'altre immobil	98.323,79	82.912,59	15.411,20	18,6	
A100			0062300001 Serveis de professionals independents	249.851,78	409.682,81	159.831,03-	39,0-	
A100			0062300002 Estudis i treballs tècnics	5.510,60	90.488,30	84.977,70-	93,9-	
A100			0062300003 Serveis informàtics	547.681,33	747.550,67	199.869,34-	26,7-	
A100			0062300004 Reunions i conferències	0,00	43.789,96	43.789,96-	100,0-	
A100			0062300006 Serveis professionals, altres	2.339.722,10	2.062.892,96	276.829,14	13,4	
A100			0062400000 Transports	2.624.844,37	2.920.608,95	295.764,58-	10,1-	
A100			0062500000 Primes d'assegurances	15.365,49	23.091,43	7.725,94-	33,5-	
A100			0062600000 Serveis bancaris i similars	2.808,94	0,00	2.808,94		
A100			0062700000 Publicitat i propaganda	657.667,83	389.293,13	268.374,70	68,9	
A100			0062700001 Atencions protocol·làries i representat	1.005,00	2.942,85	1.937,85-	65,8-	
A100			0062800000 Subministres, aigua, gas i electricitat	7.577.183,06	5.930.116,99	1.647.066,07	27,8	
A100			0062900000 Material d'oficina no inventariable	29.062,90	50.703,06	21.640,16-	42,7-	
A100			0062920000 Neteja	17.277.379,07	16.240.274,96	1.037.104,11	6,4	
A100			0062930000 Seguretat	78.074,27	79.825,14	1.750,87-	2,2-	
A100			0062940000 Dietes, locomoció i trasllats	19.254,08	26.635,95	7.381,87-	27,7-	
A100			0062970000 Premsa, revistes i llibres	23.255,80	46.135,99	22.880,19-	49,6-	
A100			0062990000 Serveis varis	1.834.954,84	2.196.718,78	361.763,94-	16,5-	
A100			0062990001 Despeses funcionament centres	11.979.629,24	14.651.423,70	2.671.794,46-	18,2-	

Societat A100 Divisió

Imports en EUR

V	Soc.	Div.	Textos	Període informe (01.2012-16.2012)	Període comp. (01.2011-16.2011)	absoluts.....Desviació	Rel ...Dsv	Tot Etapas
			Serveis exteriors	58.507.885,65	58.536.453,47	28.567,82-		*4*
			2.Tributs					
A100			0063000000 Tributs	10.656,39	0,00	10.656,39		
			Tributs	10.656,39	0,00	10.656,39		*4*
			Altres despeses de gestió	58.518.542,04	58.536.453,47	17.911,43-		*3*
			V.Despeses financeres i assimilables					
			1.Per deutes					
A100			0066900004 Altres despeses financeres	0,00	5.027,84	5.027,84-	100,0-	
			Per deutes	0,00	5.027,84	5.027,84-	100,0-	*4*
			Despeses financeres i assimilables	0,00	5.027,84	5.027,84-	100,0-	*3*
			Despeses de gestió ordinària	116.734.953,05	121.475.089,33	4.740.136,28-	3,9-	*2*
			D)Transferències i subvencions					
			I.Transferències corrents					
A100			0065360000 Subvencions corrents a entitats locals	13.000,00	978.877,63	965.877,63-	98,7-	
A100			0065380000 Subvencions corrents a altres	11.995.774,33	8.537.086,56	3.458.687,77	40,5	
			Transferències corrents	12.008.774,33	9.515.964,19	2.492.810,14	26,2	*3*
			II.Subvencions corrents					
A100			0065340000 Subvencions corrents a empreses i entit	1.905.071,16	1.784.304,12	120.767,04	6,8	
			Subvencions corrents	1.905.071,16	1.784.304,12	120.767,04	6,8	*3*
			IV.Subvencions de capital					
A100			0065660000 Subvencions de capital a entitats local	50.396.682,87	39.613.877,32	10.782.805,55	27,2	
			Subvencions de capital	50.396.682,87	39.613.877,32	10.782.805,55	27,2	*3*
			Transferències i subvencions	64.310.528,36	50.914.145,63	13.396.382,73	26,3	*2*
			E)Pèrdues i despeses extraordinàries					
			I.Pèrdues procedent de l'immobilitzat					
A100			0067100000 Pèrdues d'immobilitzat material	0,00	111.147,48	111.147,48-	100,0-	
			Pèrdues procedent de l'immobilitzat	0,00	111.147,48	111.147,48-	100,0-	*3*
			III.Despeses i pèrdues d'altres exercicis					
A100			0067900000 Modificacions obligacions exercicis tan	0,00	420,49	420,49-	100,0-	
A100			0067910000 Modificacions de drets exercicis tancat	29.222,53	0,00	29.222,53		
			Despeses i pèrdues d'altres exercicis	29.222,53	420,49	28.802,04	6849,6	*3*
			IV.Despeses Extraordinàries					
A100			0067800000 Despeses extraordinàries	1.500,00-	1.500,00	3.000,00-	200,0-	
			Despeses Extraordinàries	1.500,00-	1.500,00	3.000,00-	200,0-	*3*
			Pèrdues i despeses extraordinàries	27.722,53	113.067,97	85.345,44-	75,5-	*2*
			G) Estalvi					
			Estalvi	442.595,16-	213.538,78	656.133,94-	307,3-	*3*
			Despeses	442.595,16-	213.538,78	656.133,94-	307,3-	*2*
			Despeses	180.630.608,78	172.715.841,71	7.914.767,07	4,6	*1*

Societat A100 Divisió

Imports en EUR

V	Soc.	Div.	Textos	Període informe	Període comp.	absoluts	Rel	Tot
S	soc.	inf.	.....	(01.2012-16.2012)	(01.2011-16.2011)	.....Desviació	...Dsv	Etapa
			Ingressos					
			D)Altres ingressos en gestió ordinària					
			I.Reintegraments					
A100			0077300000 Reintegrament exercicis tancats	17.448,03-	0,00	17.448,03-		
A100			0077300001 Reintegrament exercici corrent	413.398,71-	211.941,55-	201.457,16-	95,1-	
			Reintegraments	430.846,74-	211.941,55-	218.905,19-	103,3-	*3*
			III.Altres ingressos de gestió					
			1.Ingr. accessoris i altres de gest. corrent					
A100			0077700000 Multes i sancions	193.290,86-	0,00	193.290,86-		
A100			0077700003 Drets de matrícula	1.407.746,35-	1.292.902,40-	114.843,95-	8,9-	
A100			0077700009 Altres ingressos	93.821,12-	67.633,77-	26.187,35-	38,7-	
			Ingr. accessoris i altres de gest. corrent	1.694.858,33-	1.360.536,17-	334.322,16-	24,6-	*4*
			2.Excés de provisions de riscos i despeses					
A100			0079400000 Provisió per insolvències aplicades	29.222,53-	0,00	29.222,53-		
			Excés de provisions de riscos i despeses	29.222,53-	0,00	29.222,53-		*4*
			Altres ingressos de gestió	1.724.080,86-	1.360.536,17-	363.544,69-	26,7-	*3*
			V.Interessos i ingressos assimilats					
A100			0076900000 Interessos C/C. Bancari	19.260,03-	4.355,96-	14.904,07-	342,2-	
			Interessos i ingressos assimilats	19.260,03-	4.355,96-	14.904,07-	342,2-	*3*
			Altres ingressos en gestió ordinària	2.174.187,63-	1.576.833,68-	597.353,95-	37,9-	*2*
			E)Transferències i subvencions					
			I.Transferències corrents					
A100			0075010000 Transferències corrents O.O.A.A.	1.281,98-	0,00	1.281,98-		
A100			0075030000 Transferències corrents O.O.A.C.	62.102.576,53-	73.614.672,98-	11.512.096,45	15,6	
A100			0075060000 Transferències corrents ens territorial	65.979.276,00-	58.564.531,32-	7.414.744,68-	12,7-	
			Transferències corrents	128.083.134,51-	132.179.204,30-	4.096.069,79	3,1	*3*
			Transferències i subvencions	128.083.134,51-	132.179.204,30-	4.096.069,79	3,1	*2*
			F)Beneficis i ingressos extraordinaris					
			II.Subvencions de capital traspassades a res					
A100			0077200000 Subvencions de capital traspassades al	50.367.206,75-	38.959.733,39-	11.407.473,36-	29,3-	
			Subvencions de capital traspassades a result.	50.367.206,75-	38.959.733,39-	11.407.473,36-	29,3-	*3*
			III.Ingressos extraordinaris					
A100			0077800000 Resultats extraordinaris	10.101,62-	0,00	10.101,62-		
			Ingressos extraordinaris	10.101,62-	0,00	10.101,62-		*3*
			IV.Ingressos i beneficis d'altres exercicis					
A100			0077900000 Beneficis per modificació obligacions	0,00	70,34-	70,34	100,0	
A100			0077910000 Beneficis per modificació de drets	4.021,73	0,00	4.021,73		
			Ingressos i beneficis d'altres exercicis	4.021,73	70,34-	4.092,07	5817,6	*3*
			Beneficis i ingressos extraordinaris	50.373.286,64-	38.959.803,73-	11.413.482,91-	29,3-	*2*
			Ingressos	180.630.608,78-	172.715.841,71-	7.914.767,07-	4,6-	*1*