



Marta Salamero i Garcia, secretària de la Agència de Salut Pública de Barcelona,

CERTIFICO:

Que la Junta de Govern de l'Agència de Salut Pública de Barcelona, reunida en sessió de data 15 de juny de 2016, va acordar el que segueix, respecte els següents punts de l'ordre del dia:

7.- Recursos econòmics

- ✓ Suplements de crèdit

"APROVAR l'expedient de Modificació per Suplement de Crèdit per un import de 317.639,63 .- euros, segons el detall que s'adjunta com annex, amb càrrec al Romanent de Tresoreria Positiu de 1.405.468,18 € de la liquidació del pressupost de 2015, condicionat a l'informe favorable de la Intervenció General de la Generalitat de Catalunya i **SOTMETRE'LS A LA RATIFICACIÓ** de la Comissió Permanent del Consorci."

"APROVAR l'expedient de Modificació per Suplement de Crèdit per un import de 491.600,00 .- euros, segons el detall que s'adjunta com annex, amb càrrec al Romanent de Tresoreria Positiu de 1.405.468,18 € de la liquidació del pressupost de 2015, condicionat a l'informe favorable de la Intervenció General de la Generalitat de Catalunya i **SOTMETRE'LS A LA RATIFICACIÓ** de la Comissió Permanent del Consorci."

7.- Recursos econòmics

- ✓ Compte General i Liquidació del pressupost 2015

"APROVAR inicialment el Compte General i la liquidació del Pressupost per l'any 2015, que s'adjunta, d'acord amb allò que disposa l'article 212.1 del Text Refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals; **REMETRE'L** a la Comissió Permanent del Consorci Sanitari de Barcelona per la seva aprovació definitiva."

I, perquè consti, als efectes oportuns, expedeixo aquest certificat.

Barcelona, vint-i-vuit de juny de dos mil setze



Jordi Goixens i Muñoz, Secretari del Consorci Sanitari de Barcelona,

CERTIFICO:

Que la Junta General del Consorci Sanitari de Barcelona, en la sessió celebrada el dia 4 de juliol de 2016, l'acta de la qual es troba pendent d'aprovació, va adoptar, entre altres i per unanimitat, l'acord següent:-----

"Atès l'acord adoptat el 15 de juny de 2016 per la Junta de Govern de l'Agència de Salut Pública de Barcelona (ASPB). -----

Aprovar, en ús de les facultats conferides per l'art. 40.1 dels Estatuts del Consorci Sanitari de Barcelona, en relació a l'article 29.2.1.c) dels Estatuts de l'ASPB, la liquidació anual de comptes corresponent a l'exercici 2015 de l'Agència de Salut Pública de Barcelona, així com l'Informe d'auditoria, tancat a 31 de desembre de 2015, realitzat per les empreses "PriceWaterhouseCoopers Auditores, SL", i "Gabinet Tècnic d'Auditoria i Consultoria, SA".-----

I perquè així consti, lliuro la present certificació a Barcelona, el sis de juliol de dos mil setze. -----



El Secretari



Avda. Diagonal, 640
08017 Barcelona



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

Balmes, 89-91
08008 Barcelona

Agència de Salut Pública de Barcelona

Informe d'auditoria i Comptes Anuals al 31 de desembre de 2015

INFORME D'AUDITORIA DE COMPTES ANUALS

A la Comissió Permanent del Consorci Sanitari de Barcelona,

Hem auditat els comptes anuals adjunts de l'Agència de Salut Pública de Barcelona, que comprenen el balanç a 31 de desembre de 2015, el compte del resultat econòmic-patrimonial, l'estat de canvis en el patrimoni net, l'estat de fluxos d'efectiu, l'estat de liquidació del pressupost i la memòria corresponents a l'exercici finalitzat en aquesta data.

Aquesta auditoria ha estat realitzada per a donar compliment al que estableixen els articles 22 i 23 dels Estatuts de l'Agència, els quals preveuen, respectivament, el control financer per les intervencions generals de la Generalitat de Catalunya i de l'Ajuntament de Barcelona, i també que el balanç, el compte d'explotació anual i els comptes de liquidació del pressupost seran auditats i sotmesos per a la seva aprovació a la Comissió Permanent del Consorci Sanitari de Barcelona.

La Junta de Govern de l'Agència és responsable de la formulació dels comptes anuals de l'Agència d'acord amb el marc normatiu d'informació financera que es detalla a la nota 3.1 de la memòria adjunta i en particular d'acord amb els principis i criteris comptables, així mateix, és responsable del control intern que consideri necessari per a permetre que la preparació dels esmentats comptes anuals estiguin lliures d'incorrecció material.

Els comptes anuals a què es refereix aquest informe han estat formulats per la Junta de Govern de l'Agència en data 15 de juny de 2016.

Objectiu i abast del treball: Responsabilitat dels auditors

La nostra responsabilitat és emetre una opinió sobre si els comptes anuals adjunts expressen la imatge fidel, basada en el treball realitzat d'acord amb les Normes d'Auditoria del Sector Públic. Aquestes normes exigeixen que planifiquem l'auditoria per tal d'obtenir una seguretat raonable, encara que no absoluta, que els comptes anuals estan lliures d'incorrecció material.

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

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

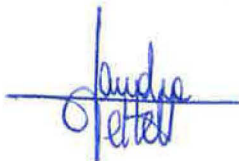
Opinió

Segons la nostra opinió, els comptes anuals adjunts expressen, en tots els aspectes significatius, la imatge fidel del patrimoni i de la situació financera de l'Agència de Salut Pública de Barcelona a 31 de desembre de 2015, així com dels seus resultats, els seus fluxos d'efectiu i de l'estat de liquidació del pressupost corresponents a l'exercici anual acabat 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 continguts en el mateix.

Paràgraf d'èmfasi

Sense que afecti a la nostra opinió d'auditoria, cridem l'atenció respecte de l'assenyalat a la Nota 3.2 de la memòria adjunta, en la qual s'indica que els comptes anuals de l'exercici 2015 adjunts s'han formulat aplicant l'ordre HAP/1781/2013, de 20 de setembre, per la qual s'aprova la Instrucció del model normal de comptabilitat local. En aquest sentit, d'acord amb el que estableix l'esmentada ordre a la seva disposició transitòria segona, s'han de considerar els presents comptes anuals com a inicials als efectes derivats de l'aplicació del principi d'uniformitat i del requisit de comparabilitat, raó per la qual no s'inclouen xifres comparatives. A la Nota 29 de la memòria adjunta "Aspectes derivats de la transició a la nova normativa comptable" s'incorpora el balanç, el compte del resultat econòmic-patrimonial i el romanent de tresoreria inclosos en els comptes anuals aprovats de l'exercici 2014 i una explicació de les principals diferències entre els criteris comptables aplicats en l'exercici anterior i els actuals, així com la quantificació de l'impacte que produeix aquesta variació de criteris comptables en el patrimoni net a l'1 de gener de 2015, data de la transició.


PricewaterhouseCoopers Auditores, S.L.



Sandra Deltell

27 de juny de 2016

Gabinete Técnico
de Auditoría y Consultoría, S.A.



Jordi Vila López

CSB

Consorci Sanitari de Barcelona



Agència
de Salut Pública

**COMPTES ANUALS DE L'EXERCICI 2015
DE AGÈNCIA DE SALUT PÚBLICA DE BARCELONA**

Handwritten signature or mark in blue ink.



BALANÇ

ACTIU	Notes en memòria	2015
A) ACTIU NO CORRENT		3.777.129,16
I. Immobilitzat intangible	8	151.010,85
206, (280) 3. Aplicacions informàtiques		151.010,85
II. Immobilitzat material	5	3.626.118,31
211, (28101) 2. Construccions		1.536.371,79
214, 215, 216, 217, 218, (28104), (28105), 5. Altre immobilitzat material		2.089.746,52
(28106), (28107), (28108)		
B) ACTIU CORRENT		6.208.013,02
III. Deutors i altres comptes a cobrar a curt termini	10.1	5.240.784,88
430, 431, (434), (433), 437, (439), 1. Deutors per operacions de gestió (490)		4.799.683,65
440, 441, 557 2. Altres comptes a cobrar	21.1-21.3	441.101,23
V. Inversions financeres a curt termini	10.1	10.092,44
544 2. Crèdits i valors representatius de deute		5.484,15
566 4. Altres inversions financeres		4.608,29
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	10.4	957.135,70
571, 578 2. Tresoreria		957.135,70
TOTAL ACTIU (A+B)		9.985.142,18



PATRIMONI NET I PASSIU		Notes en memòria	2015
A) PATRIMONI NET		ECPN	4.377.279,30
100	I. Patrimoni		744.891,47
	II. Patrimoni generat		3.632.387,83
120	1. Resultats d'exercicis anteriors		3.752.451,07
129	2. Resultat de l'exercici		(-) 120.063,24
C) PASSIU CORRENT			5.607.862,88
589	I. Provisions a curt termini	15.2.2	317.639,63
	II. Deutes a curt termini	21.2	72.989,71
561	4. Altres deutes	23	72.989,71
	IV. Creditors i altres comptes a pagar a curt termini		4.688.628,72
400, 401, 411	1. Creditors per operacions de gestió	11.1	4.046.085,57
418, 419	2. Altres comptes a pagar	21.2.1	18.998,63
475, 476	3. Administracions públiques	21.2.2	623.544,52
485	V. Ajustaments per periodificació a curt termini	11.4	528.604,82
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU (A+B+C)			9.985.142,18

Les notes 1 a 30 de la memòria formen part integrant del balanç a 31.12.2015.



COMPTA DEL RESULTAT ECONÒMIC PATRIMONIAL

	Notes en memòria	2015
1. Ingressos tributaris i urbanístics		286.962,84
740 a) Taxes		286.962,84
2. Transferències i subvencions rebudes	15.1.1	23.456.871,77
a) Del exercici		23.456.871,77
750 a.1) Transferències		23.456.871,77
3. Vendes i prestacions de servei	15.1.2	2.995.598,15
741, 705 a) Prestació de serveis		2.995.598,15
6. Altres ingressos de gestió ordinària	15.1.3	131.375,92
777 a) Multes		131.375,92
A) TOTAL INGRESSOS DE GESTIÓ ORDINÀRIA (1+2+3+4+5+6+7)		26.870.808,68
8. Despeses de personal	15.2.2	(-) 14.189.364,37
(640) a) Sous, salaris i assimilats		(-) 11.108.699,32
(642),(644) b) Càrregues socials		(-) 3.080.665,05
9. Transferències i subvencions atorgades	15.2.1	(-) 653.285,85
11. Altres despeses de gestió ordinària	15.2.3	(-) 11.504.978,87
(62) a) Subministrament i serveis exteriors		(-) 11.497.949,68
(63) b) Tributs		(-) 7.029,19
12. Amortització del immobilitzat	5 i 8	(-) 759.170,62
B) TOTAL DESPESES DE GESTIÓ ORDINÀRIA (8+9+10+11+12)		(-) 27.106.799,71
I. Resultat (estalvi o desestalvi) de la gestió ordinària (A+B)		(-) 235.991,03
13. Deteriorament de valor i resultats per alienacions del immobilitzat no financer i actius en estat de venda		261.387,99
798, (667) a) Deteriorament de valor	10.1	261.387,99
14. Altres partides no ordinàries		(-) 146.120,97
(678) a) Despeses		(-) 146.120,97
II. Resultat de les operacions no financeres (I+13+14)		(-) 120.724,01
15. Ingressos financers		660,77
a) De valors representatius de deute, de crèdits i d'altres inversions financeres		660,77
769 a.1) Altres		660,77
III. Resultat de les operacions financeres (15+16+17+18+19+20+21)		660,77
IV. Resultat (estalvi o desestalvi) net del exercici (II + III)		(-) 120.063,24
+ Ajustos en la compte del resultat del exercici anterior		-
Resultat del exercici anterior ajustat (IV + Ajustos)		(-) 120.063,24

Les notes 1 a 30 formen part integrant del compte del resultat econòmic patrimonial de l'exercici 2015.



Estat de canvis en el patrimoni net

1. ESTAT TOTAL DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET

	Notes en memòria	I. Patrimoni	II. Patrimoni generat	TOTAL
PATRIMONI NET AL FINAL DE L'EXERCICI 2014		744.891,47	3.755.718,07	4.500.609,54
AJUSTOS PER CANVIS DE CRITERIS COMPTABLES I CORRECCIONS D'ERRORS		-	-	-
PATRIMONI NET INICIAL AJUSTAT DEL EXERCICI 2015 (A+B)		744.891,47	3.755.718,07	4.500.609,54
VARIACIONS DEL PATRIMONI NET EXERCICI 2015		-	(-) 123.330,24	(-) 123.330,24
1. Ingressos i despeses reconeguts en l'exercici		-	(-) 120.063,24	(-) 120.063,24
3. Altres variacions del patrimoni net		-	(-) 3.267,00	(-) 3.267,00
PATRIMONI NET AL FINAL DE L'EXERCICI 2015 (C+D)		744.891,47	3.632.387,83	4.377.279,30

Les notes 1 a 30 de la memòria formen part integrant de l'estat total de canvis en el patrimoni net 2015.

2. ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS

Nº comptes		2015
129	I. Resultat econòmic patrimonial	(-) 120.063,24
	II. Ingressos i despeses reconeguts directament en el patrimoni net	-
	III. Transferències al compte del resultat econòmic patrimonial o al valor inicial de la partida coberta	-
	IV. TOTAL ingressos i despeses reconeguts (I+II+III)	(-) 120.063,24

Les notes 1 a 30 formen part integrant de l'estat d'ingressos i despeses reconeguts de l'exercici 2015.



3. ESTAT D'OPERACIONS AMB L'ENTITAT O ENTITATS PROPIETÀRIES
- a) OPERACIONS PATRIMONIALS AMB L'ENTITAT O ENTITATS PROPIETÀRIES

	2015
1. Aportació patrimonial dinerària	-
2. Aportació de bens i drets	-
3. Assumpció i condonació de passius financers	-
4. Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	-
5. (-) Devolució de bens i drets	-
6. (-) Altres devolucions a l'entitat o entitats propietàries	-
TOTAL	-

- b) ALTRES OPERACIONS AMB L'ENTITAT O ENTITATS PROPIETÀRIES

	Notes en memòria	2015
I. Ingressos i despeses reconeguts directament al compte del resultat econòmic patrimonial (1+2+3)		9.664.068,41
1. Transferències i subvencions		
1.1 Ingressos	15.1.1	7.179.464,52
1.2 Despeses		
2. Prestació de serveis i venda de bens		
2.1 Ingressos	15.1.2	2.691.372,12
2.2 Despeses		(-) 206.768,23
II. Ingressos i despeses reconeguts directament en el patrimoni net (1+2)		
1. Subvencions rebudes		-
2. Altres		-
TOTAL (I+II)		9.664.068,41

Les notes 1 a 30 de la memòria formen part integrant de l'estat d'operacions amb l'entitat o entitats propietàries de l'exercici 2015.



ESTAT DE FLUXOS D'EFECTIU

	Notes en memòria	2015
I. FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS DE GESTIÓ		
A) Cobraments:		
1. Ingressos tributaris i urbanístics		3.777.003,51
2. Transferències i subvencions rebudes		23.489.335,77
5. Interessos i dividendes cobrats		938,29
6. Altres cobraments		303.414,23
B) Pagaments:		
7. Despeses de personal		(-) 13.870.948,79
8. Transferències i subvencions concedides		(-) 565.153,11
10. Altres despeses de gestió		(-) 11.402.354,11
13. Altres pagaments		(-) 25.047,83
Fluxos nets d'efectiu per activitats de gestió (+A-B)		1.707.187,96
II. FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ		
C) Cobraments:		
D) Pagaments:		
5. Compra d'inversions reals		(-) 1.722.809,04
Fluxos nets d'efectiu per activitats d'inversió (+C-D)		(-) 1.722.809,04
III. FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT		-
E) Augments en el patrimoni:		-
F) Pagaments a l'entitat o entitats propietàries:		-
G) Cobraments per emissió de passius financers:		-
H) Pagaments per reemborsament de passius financers:		-
Fluxos nets d'efectiu per activitats de finançament (+E-F+G-H)		-
IV. FLUXOS D'EFECTIU PENDENTS DE CLASSIFICACIÓ		
I) Cobraments pendents d'aplicació		6.723,91
J) Pagaments pendents d'aplicació		(-) 2.765,55
Fluxos nets d'efectiu pendents de classificació (+I-J)		3.958,36
V. EFECTE DE LES VARIACIONS DELS TIPUS DE CANVI		-
VI. INCREMENT/DISMINUCIÓ NETA DE L'EFECTIU I ACTIUS LIQUIDS EQUIVALENTS A L'EFECTIU (I+II+III+IV+V)		(-) 11.662,72
Efectiu i actius líquids equivalents a l'efectiu al inici de l'exercici		968.798,42
Efectiu i actius líquids equivalents a l'efectiu al final de l'exercici		957.135,70

Les notes 1 a 30 de la memòria formen part de l'estat de fluxos d'efectiu de l'exercici 2015.



ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

I. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES

M



AGEN. SALUT PÚBLICA MARÇA		ESTAT DE LIQUIDACIÓ PRESUPOST DESPESSES		EXERCICI PRÉVIST: 2015		EXERCICI REAL: 2015		EXERCICI REAL: 2015	
CLASSIFICACIÓ R		DEF: 21-01-2015 A: 31-12-2015		DEF: 21-01-2015 A: 31-12-2015		DEF: 21-01-2015 A: 31-12-2015		DEF: 21-01-2015 A: 31-12-2015	
CONCEPTES	UNIT. ECONÒMICA	CREDIT INICIAL	CREDIT DEFINITIU	AUTORITATRIA	DISPENSAT	ORÇANAT	PAC. EFECTUAT		
		MONTI CREDIT	ROMANENT CREDIT	A - 0	0 - 0	0 - E	II III IV V VI VII VIII		
10100	NET-BASQUES PERSONAL SERVIDIU	86.799,14	68.523,10	58.522,15	68.522,15	68.522,15	68.522,15	68.522,15	68.522,15
		18.257,00-	0,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12000	DISTRIBUCIONS BASIQUES AL FUNCION.	855.539,81	748.974,81	748.974,20	748.974,20	748.974,20	748.974,20	748.974,20	748.974,20
12001	RETRIBUCIONS BASIQUES AL FUNCION.	813.092,20	505.884,23	505.884,15	505.884,15	505.884,15	505.884,15	505.884,15	505.884,15
		307.890,00-	4,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12003	RETRIBUCIONS BASIQUES CI FAVOR.	104.702,13	104.299,13	104.299,99	104.299,99	104.299,99	104.299,99	104.299,99	104.299,99
12004	RETRIBUCIONS BASIQUES CI FAVOR.	110.951,70	96.552,73	96.548,92	96.548,92	96.548,92	96.548,92	96.548,92	96.548,92
		13.809,00-	3,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12005	RETRIBUCIONS BASIQUES E FUNCIONAR.	36.787,23	14.237,23	14.236,67	14.236,67	14.236,67	14.236,67	14.236,67	14.236,67
12006	RETRIB. BAS. JERENTS FUNCIONARIS	665.000,00	516.916,00	516.911,12	516.911,12	516.911,12	516.911,12	516.911,12	516.911,12
		248.094,00-	4,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12100	COMPENSACIÓ DECRET FUNCIONARIS	921.567,30	753.103,30	753.896,52	753.896,52	753.896,52	753.896,52	753.896,52	753.896,52
12101	NETA SORTIDA. COMPLEM. FUNCIONARI	1.110.039,37	1.388.876,55	1.389.871,51	1.389.871,51	1.389.871,51	1.389.871,51	1.389.871,51	1.389.871,51
		226.849,28	3,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12112	Faga extra 2012 Funcionaris	0,00	149.506,56	149.463,39	149.463,39	149.463,39	149.463,39	149.463,39	149.463,39
12113	NETA SORTIDA. COMPLEM. FUNCIONARI	1.110.039,37	1.388.876,55	1.389.871,51	1.389.871,51	1.389.871,51	1.389.871,51	1.389.871,51	1.389.871,51
		226.849,28	3,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12900	ALTRES RETRIBUCIONS FUNCIONARIS	940.485,91	529.025,00	515.049,15	519.009,15	519.009,15	519.009,15	519.009,15	519.009,15
		311.391,91-	3,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13000	RETRIBUCIONS BASIQUES LABORAL FIX	925.340,43	2.219.591,66	2.221.219,20	2.221.219,20	2.221.219,20	2.221.219,20	2.221.219,20	2.221.219,20
13001	ALTRES RETRIBUCIONS LABORAL FIX	1.236.161,23	1.717,94-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13002	ALTRES RETRIBUCIONS LABORAL FIX	1.320.067,39	1.000.202,39	1.010.213,25	1.010.213,25	1.010.213,25	1.010.213,25	1.010.213,25	1.010.213,25
		311.193,00-	2.301,94-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13012	Faga extra 2012 Personal Laboral	0,00	100.769,75	100.764,93	100.764,93	100.764,93	100.764,93	100.764,93	100.764,93
		100.769,75	4,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



NOME: SANIT PUBLICA BARCELONA CLASIFICACIÓ: B DATA: 01.01.2015 A: 31.12.2015 EXERCICI PRESSUP: 2015 TRANSACCIONS: 2015 DATA: 02.05.2015 FOLIO: 2 TRANSACCIONS: 2015 TRANSACCIONS: 2015									
ESQUEMA	USU ECONOMIC	CREDITO INICIAL	CREDITO DEFINITIU	ANULACIÓ	REPOSICIÓ	DEBITO	PAC. EFECTIVA		
		MODIF. CREDIT	REMANENT CREDIT	A - D	B - D	C - F	REINTEGRAMENTS		
13100	RETRIBUCIONS BASTQUES LABORAL TEM	963.070,92 541.180,33	1.504.250,25 244.612,13	1.259.643,12 0,00	1.259.643,12 0,00	1.259.643,12 0,00	1.259.643,12 1.303,85		
13102	AVANÇOS REINTEGRACIÓ PERSONAL LABORAL	1.473.375,69 1.002.228,00-	471.147,89 10.366,04-	481.513,93 0,00	481.513,93 0,00	481.513,93 0,00	481.513,93 0,00		
13112	Paga extra 2012 Personal Temporal	0,00 84.211,22	84.211,22 12.253,01	71.957,81 0,00	71.957,81 0,00	71.957,81 0,00	71.957,81 0,00		
13000	EXECUCIÓ SUBVENCIÓ PERSONAL LABORAL	76.017,27 0,00	76.017,27 0,75	76.016,52 0,00	76.016,52 0,00	76.016,52 0,00	76.016,52 0,00		
15000	PRODUCTIVITAT	0,00 703.617,00	703.617,00 2.144,52-	707.801,52 0,00	707.801,52 0,00	707.801,52 0,00	707.801,52 0,00		
16000	REINTEGRACIÓ SUBVENCIÓ SOCIAL	2.928.829,79 35.430,66	2.964.260,45 19.567,57-	2.983.828,02 0,00	2.983.828,02 0,00	2.983.828,02 0,00	2.983.828,02 398,62		
16008	QUOTES AFILIACIÓ PÒS-PAGA	124.310,62 37.519,00-	86.791,52 0,99	86.990,64 0,00	86.990,64 0,00	86.990,64 13.625,04	86.990,64 0,00		
16050	SUBVENCIONS SOCIALS	0,00 9.534,39	9.534,39 0,00	9.534,39 0,00	9.534,39 0,00	9.534,39 0,00	9.534,39 0,00		
16204	DESPESA SOCIAL	0,00 313,00	313,00 1,00	312,00 0,00	312,00 0,00	312,00 0,00	312,00 0,00		
* SUBVENCIÓ EMPLOI I DESPESSES DE PERSONAL		13.308.000,00 798.105,99	14.098.106,99 220.896,96	13.977.149,93 0,00	13.977.149,93 0,00	13.977.149,93 13.625,04	13.977.149,93 1.702,47		
20000	REINTEGRACIÓ EMPLOI I A	688.000,00 11.751,00-	476.249,00 18.009,68	476.171,17 0,00	476.171,17 9.931,85	466.239,32 9.079,41	457.159,91 15.999,11		
20000	REINTEGRACIÓ ELEMENTS DE TREBALL	6.100,00 6.100,00-	0,00 2.002,52	2.002,52 0,00	2.002,52 0,00	2.002,52 0,00	2.002,52 0,00		
20050	REINTEGRACIÓ MOBILITAT I EQUIPAM	0,00 200,00	200,00 12,45	187,55 0,00	187,55 0,00	187,55 0,00	187,55 0,00		
20500	REINTEGRACIÓ EQUIPS PROCES INFORMACIÓ	9.800,00 16.494,00	59.494,00 6.284,31	59.494,00 0,00	59.494,00 5.942,10	49.913,53 9.408,40	49.913,53 0,00		



ECONOMIA DE DESPESA		CREDIT INICIAL		CREDIT SUPLENIT		AUTORITAT		DESPESA		DEBIT		SALD	
		MODIF	CREDIT	MODIF	CREDIT	1	0	0	0	0	0	0	0
20500	CLONS	197.800,00	203.600,00	203.600,00	203.617,72	203.617,72	0,00	203.617,72	195.636,86	195.636,86	9.989,48	0,00	0,00
21200	MANTENIMENT EQUIPES I AL	174.256,63	202.606,61	212.590,63	311.412,97	311.412,97	165.242,73	165.242,73	203.922,43	203.922,43	0,00	0,00	0,00
21300	MANTENIMENT MAQUINARIA I	37.700,00	46.363,99	46.363,99	351.539,52	351.539,52	378,73	378,73	357.551,59	357.551,59	352.775,60	0,00	0,00
21000	MANTENIMENT MATERIAL IMPROPR	12.000,00	9.376,00	9.376,00	9.376,00	9.376,00	0,00	9.376,00	9.376,00	9.376,00	6.321,79	0,00	0,00
21500	MANTENIMENT EQUIPES I SOFT	47.520,00	7.680,00	6.531,56	5.278,43	5.278,43	1.385,13	1.385,13	48,77	48,77	5.112,83	0,00	0,00
22000	MATERIAL D'OFFICINA NO IMPROPR	34.720,00	89.300,00	89.300,00	99.647,47	99.647,47	0,00	99.647,47	7.565,79	7.565,79	76.132,73	0,00	0,00
22001	PERNA, REVISTES, MAJERES I	11.000,00	20.026,00	20.026,00	13.573,90	13.573,90	0,00	13.573,90	12.536,47	12.536,47	12.339,65	0,00	0,00
22002	MATERIAL IMPROPRIC NO IMPROPR	9.000,00	600,00	500,00	548,31	548,31	0,00	548,31	0,00	0,00	548,31	0,00	0,00
22100	ENERGIA ELECTRICA	200.000,00	262.562,00	262.562,00	352.500,00	352.500,00	0,00	352.500,00	239.079,05	239.079,05	238.307,73	0,00	0,00
22101	AGUA	500,00	1.528,21	1.528,21	0,00	0,00	0,00	0,00	1.320,21	1.320,21	6.671,79	5.351,45	0,00
22102	CAS	32.800,00	19.300,00	19.300,00	18.500,00	18.500,00	0,00	18.500,00	18.999,10	18.999,10	18.999,10	0,00	0,00
22103	COMPTADORS I CARBONATS	3.000,00	3.000,00	3.000,00	1.500,00	1.500,00	0,00	1.500,00	956,02	956,02	890,55	0,00	0,00
22104	VESTIDORS	4.210,00	6.110,00	6.110,00	13.987,32	13.987,32	0,00	13.987,32	6.289,46	6.289,46	6.109,66	0,00	0,00



ACON. SALUT PUBLICA BARNA CLASSIFICACIO: E		ESTAT DE LIQUIDACIO PRESUPOST DESSEMS EXERCICI 2015 PERIODE: 01-01-2015 A: 31-12-2015		DATA: 02-03-2016 FULL: 4 PARTIC: 109991 EXERCICI / COPLE			
ECONOMIC	TEXT ECONOMIC	CREDIT INICIAL MOUF CREDIT	CREDIT DEFINITIU ROMENT CREDIT	AUTORITAT A - 0	DISPOSAT 0 - 0	DECRET 0 - 2	PAT. EFECTIVA REINTEGRAMENTS
22105	PRODUCTES ANTIEMPARIS	0,00 500,00	500,00 30,57	689,43 0,00	689,43 0,00	489,43 0,00	499,43 0,00
22106	PRODUCTES FARMACOLOGICS	10.000,00 1.300,00	31.250,00 3.434,54	39.247,56 382,10	27.900,16 0,00	27.900,16 3.632,58	24.372,92 0,00
22110	PRODUCTES NETEJA	500,00 0,00	500,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
22190	REGIS DE CREDIT	189.300,00 18.750,00	179.050,00 2.684,68	177.349,29 1.783,96	179.365,32 0,00	179.365,32 1.778,06	171.747,26 0,00
22191	PRODUCTES QUIMICS (REACTIUS)	281.000,00 75.700,00	205.300,00 8.034,14	205.266,39 1.157,38	204.109,01 6.843,15	197.265,86 10.954,58	186.301,28 0,00
22192	SUBMINISTRAMENT CASOS	100.000,00 26.400,00	129.600,00 7.045,57	129.561,23 0,00	129.561,23 7.006,80	129.561,23 0,00	222.024,43 0,00
22199	ALTR. SUBMINISTRAMENTS (MAT.FUNCI)	451.750,00 10.418,00	462.160,00 15.954,96	459.164,29 2.995,81	457.182,48 10.897,44	445.205,04 42.423,00	404.081,24 0,00
22200	SERVEIS DE TELECOMUNICACIONS	101.529,04 3.620,00	105.549,04 3.489,53	105.510,29 0,00	105.510,28 3.450,76	105.009,52 1.437,56	107.001,96 0,00
22201	COMUNICACIONS POSTALS	49.300,00 6.500,00	55.800,00 4.619,34	55.547,26 0,00	55.547,26 4.366,60	51.180,66 2.518,76	48.661,98 0,00
22203	COMUNICACIONS INFORMATICI	60.300,00 12.620,00	92.450,00 32.843,80	66.272,02 0,00	55.272,02 6.569,88	60.008,20 20.953,24	19.002,95 0,00
22300	TRAMISSIÓ	59.650,00 24.194,07	15.455,93 11.048,89	34.902,99 0,00	34.902,99 10.495,95	24.407,04 12.050,68	12.346,36 0,00
22400	PRIMES D'ASSEGURAMENTS	12.150,00 3.000,00	22.250,00 151,23	22.096,79 0,00	22.096,70 0,00	22.096,78 0,00	22.096,78 1.594,73
22500	TRIBUTES ESTATAIS	0,00 200,00	200,00 35,90	164,10 0,00	164,10 0,00	164,10 0,00	164,10 0,00
22602	TRIBUTES ESTATAIS LOCALS	1.100,00 206,00	1.100,00 234,51	6.862,09 0,00	6.862,09 0,00	6.862,09 0,00	6.862,09 0,00



ACTIV. SALUT PÚBLICA BENA		ESTAT DE LIQUIDACIÓ PRESSUPOST DEPENDS		DATA: 02.05.2015			
CLASSIFICACIÓ: E		EXERCICI PRESSUP.: 2015		FULL: 5			
		INC: 01.01.0015 A: 31.12.2015		USUARI:AM092			
				REFID014 / 064626			
CONCEPTE	DEPARTAMENT	CREDIT INICIAL MOEF. CREDIT	CREDIT RESERVIAT SUBVENC. CREDIT	APORTACIÓ A - D	DISGAST D - C	DESGAST O - F	FAO. EFECTIVA REINTEGRAMENTS
22601	ATENCIÓ FOTOCOPIARIS I	100,00	14.658,55	18.322,27	18.322,27	18.322,27	12.592,59
		24.568,38	3.653,72	0,00	0,00	3.729,68	0,00
22602	PUBLICITAT I PROPAGANDA	1.000,00	1.000,00	300,00	300,00	300,00	300,00
		0,00	1.200,00	0,00	0,00	0,00	300,00
22603	REPLICACIÓ DE DISCOS CD	7.000,00	9.725,00	9.725,00	9.725,00	8.565,79	6.568,79
		2.725,00	1.159,21	0,00	1.159,21	2.206,00	0,00
22604	EXPENSES JURÍDIQUES	1.000,00	1.000,00	955,32	955,32	955,32	955,32
		0,00	44,08	0,00	0,00	0,00	0,00
22605	FORMACIÓ, CAPACITACIÓ I	50.550,00	103.734,04	63.530,40	63.530,40	63.441,20	53.050,38
		53.184,04	41.265,84	0,00	1.862,20	6.617,82	661,80
22607	FORMACIÓ I PROMOCIÓ	97.450,00	94.305,00	91.299,30	91.299,30	80.092,24	78.122,79
		13.165,00	3.823,45	0,00	816,74	2.359,76	0,00
22609	ACTIV. CULTURALS I RECREATIVES	0,00	226.087,00	96.664,07	96.664,07	96.664,07	96.664,07
		226.087,00	129.422,93	0,00	0,00	0,00	0,00
22699	ALTRES EXPENSES DIVERSES	23.750,00	9.976,00	7.899,01	7.899,01	7.054,01	6.093,31
		13.772,00	2.913,99	0,00	335,00	970,00	0,00
22700	SERVIS DE NETEJA	250.000,00	289.950,00	289.829,77	289.829,77	277.371,15	252.181,59
		28.950,00	3.579,81	0,00	3.457,58	25.189,60	0,00
22701	SECURITAT	208.000,00	103.250,00	100.238,65	100.238,65	95.022,24	71.029,25
		6.450,00	6.147,75	0,00	4.932,81	23.372,99	0,00
22704	CUSTODIA, DEPOSITA I INCASSA	13.400,00	14.850,00	14.803,04	14.803,04	14.167,39	12.577,45
		1.450,00	652,61	0,00	235,65	1.580,94	0,00
22706	RECURSOS I DEBATS TÈCNIC	2.411.151,47	1.596.734,02	2.090.085,42	2.079.836,22	2.427.894,21	2.065.090,90
		169.572,22	169.629,91	1.221,22	51.100,01	362.938,31	1.409,77
22710	RECOL·LECCIÓ DE RESIDUS	34.525,88	31.725,00	31.399,89	31.399,89	22.772,12	20.976,09
		2.800,00	9.452,88	0,00	9.126,77	1.296,03	0,00
22799	ALTRES TÈCNIC	9.429.332,00	9.390.332,00	9.307.818,65	9.307.818,65	9.347.408,65	4.849.279,73
		14.800,00	2.666,35	0,00	0,00	199.269,92	0,00



AGEN. SALUT PUBLICA BARNA
 CLASSIFICACIÓ: E
 ESTAT DE AJUDICIACIÓ PRESSUPOST DESPESES
 EXERCICI PRESSUP.: 2015
 USUARI: ANUSA
 USU: 01.01.4010 AC. AL. 1.0.4010
 DATA: 02.09.2015
 FULL: 6
 REFERÈNCIA: 004991
 REFERÈNCIA / ÚLTIMS

TECNOLOGIA	TEXT ECONOMIC	CREDIT INICIAL MODIF. CREDIT	CREDIT DEFINITIU BORNEJAMENT CREDIT	ACTIVITAT A - D	DISPOSICIÓ D - C	SELICITAT O - F	FINC. EXECUTIVA REIFICACIÓ MONTS
23010	DIETES DEL PERSONAL DIRIGE.	1.525,00 0,00	1.525,00 1.525,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
23020	DIETES DEL PERSONAL NO DI	2.234,00 0,00	2.234,00 2.054,00	180,00 0,00	180,00 0,00	190,00 0,00	190,00 0,00
23110	LOCOMOCIÓ DEL PERSONAL DIRIGENT	2.600,00 0,00	2.600,60 734,21	1.865,79 0,00	1.865,79 0,00	1.865,79 0,00	1.865,79 0,00
23120	LOCOMOCIÓ DEL PERSONAL NO DIRIGENT	11.234,00 17.300,00	53.924,00 12.680,95	01.244,15 0,00	91.244,15 0,00	41.244,15 0,00	41.244,15 5.702,70
24000	DESPESES D'INFENSA	110.600,00 32.327,00	142.927,00 10.901,58	142.889,50 0,00	142.889,50 10.864,08	131.025,42 12.395,70	119.629,72 0,00
* SUBTOTAL Capital 2 DESPESES EN BENS CORRENTS		13.738.432,12 396.736,12	12.105.226,24 628.385,58	11.770.270,45 16.699,10	11.758.576,35 291.749,67	11.505.830,64 1.837.244,98	10.179.501,70 31.459,68
30900	COMISSIIONS BANCARIES	1.000,00 0,00	5.000,00 3.146,50	1.853,46 0,00	1.853,46 0,00	1.853,46 0,00	1.853,46 543,00
* SUBTOTAL Capital 3 DESPESES FINANCIERES		5.000,00 0,00	5.000,00 3.146,50	1.853,46 0,00	1.853,46 0,00	1.853,46 0,00	1.853,46 543,00
46700	A CORRENTS	49.819,27 150.754,78	288.574,05 4.472,63	285.846,68 0,00	285.846,68 0,00	205.046,68 119.497,86	85.548,82 0,00
49100	PREVISIÓ, RESERVE I PENSIONS D'EMPLEG	0,00 41.000,00	33.048,93 18.674,43	12.174,00 0,00	12.174,00 0,00	12.174,00 0,00	12.174,00 0,00
49900	DESPESES SOBRE ALIANÇA DE LLOC	399.835,42 22.000,00	421.835,42 14.228,75	436.064,17 0,00	436.064,17 0,00	436.064,17 57.425,78	378.639,39 908,41
* SUBTOTAL Capital 4 TRANSFERÈNCIES CORRENTS		499.835,42 203.000,27	423.488,95 174,11	436.064,17 0,00	436.064,17 0,00	436.064,17 175.925,64	476.355,27 908,41
52200	REPTICES I ALTRES CONSTRUCCIONS	30.000,00 5.312.457,00	1.562.457,00 6.011,01	1.156.474,22 0,00	1.156.474,22 28,23	1.156.402,99 367.741,18	688.551,91 0,00



AGEN. SALUT PÚBLICA BARCELONA
CLASSIFICACIÓ: E

ESTAT DE LIQUIDACIÓ PRESSUPÒST DESPÈNS
EXERCICI PRESSUP.: 2015
DE: 01.01.2015 A: 31.12.2015

Data: 02.09.2015
Full: 7
Usuari:ANT0991
EXF0004 / 006100

Econòmic	Sub Econòmic	CREDIT INICIAL MOBIL. CREDIT	CREDIT DEFINITIU ROMANENT CREDIT	AUTORITAT A - O	DISPÒSIT O - O	OBLIGAT O - P	PAC EFECTUAT REINTEGRANTS
62300	MAQUINARIA	100.000,00 975.096,59	1.075.096,59 139,79	1.074.956,80 0,00	1.074.956,80 0,00	1.074.956,80 843.446,64	231.510,16 0,00
62310	INSTAL·LACIONS TÈCNiques	0,00 33.783,00	33.783,00 1,69	33.781,31 0,00	33.781,31 0,00	33.781,31 15.237,69	18.553,62 0,00
62320	UTILITATGE I ALTRES ESTIS	0,00 1.050,00	1.050,00 1,21	1.048,79 0,00	1.048,79 0,00	1.048,79 0,00	1.048,79 0,00
62400	ELEMENTS DE TRANSPORT	0,00 7.020,00	7.020,00 0,00	7.020,00 0,00	7.020,00 0,00	7.020,00 0,00	7.020,00 0,00
62500	MOBILIARI	15.000,00 44.995,00	59.995,00 298,71	59.983,43 287,14	59.696,29 0,00	59.696,29 36.974,45	22.721,04 0,00
62600	EQUIPS PER PROCESSOS INFORMÀTIC	15.000,00 95.000,00	110.040,00 374,92	110.414,92 0,00	110.414,92 0,00	110.414,92 65.112,67	15.903,25 0,00
64100	APLICACIONS INFORMÀTIQUES	20.000,00 7.555,00	27.555,00 916,85	26.630,15 0,00	26.630,15 0,00	26.630,15 1.742,80	24.895,75 0,00
*	SOBREVAL. Capital e INVERSIIONS REALS	180.000,00 2.296.994,59	2.476.994,59 6.994,90	2.470.317,62 287,14	2.470.090,38 28,23	2.470.090,29 1.430.294,03	0.039.719,22 0,00
**TOTAL GENERAL		25.673.096,01 3.695.691,87	29.360.778,60 859.656,51	28.777.882,31 16.986,24	28.760.896,07 251.773,96	28.549.122,17 2.948.057,69	25.561.064,48 34.645,56



II. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST D'INGRESSOS

M



AGÈNCIA DE SALUT PÚBLICA BARCELONA CLASSIFICACIÓ: R		ESTAT DE LIQUIDACIÓ PRELIMINAR INGRESSOS EXECUCIÓ PERÍODE: 2015 DATA: 31.12.2015 A: 31.12.2015		DATA: 31.04.2015 PERÍODE: 1 DEPARTAMENT: 0001 SUBDEPARTAMENT: 0001-11			
ECONOMAL	TEMA ECONOMIC	PERÍODE INICIAL	PERÍODE DEFINITIVA	DEBITS ANTERIORS	DEBITS CANCEL·LATS	RECAPTAT LÍQUIDAT	PERÍODE CANCEL·LAMENT
		MOBIL. PERÍODE	DEBITS ANTERIORS	DEBITS LIQUIDATS	DEBITAT	RECAPTAT	DEBITAT
31913	DATA CONTROL EMPLEATS (CURSES F)	60.000,00	121.974,06	0,00	121.974,06	81.513,43	30.461,63
		0,00	0,00	0,00	0,00	81.513,43	61.974,06
31905	DATA CONTROL EMPLEATS	20.000,00	21.055,38	0,00	21.055,38	20.352,13	1.203,25
		0,00	0,00	0,00	0,00	20.352,13	1.555,90
31907	DATA REGISTRE I AUTOMATITZACIÓ	25.000,00	25.000,00	25.003,41	27.282,76	27.282,76	0,00
		0,00	0,00	25,00	27,28	27,28	27,28
31900	DATA CONTROL EMPLEATS	116.500,00	116.500,00	116.627,09	116.355,43	0,00	116.355,43
		0,00	0,00	326,49	0,00	0,00	183,08
31904	PREMIS PÚBLICS MARLISI LABORATORI	225.000,00	225.000,00	311.284,08	295.943,08	234.313,29	66.233,09
		0,00	0,00	15.041,09	0,00	245.354,99	71.503,08
31906	PREMIS PÚBLICS CURSES	6.000,00	6.000,00	11.764,05	11.764,05	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	11.764,05	5.764,05
35000	VENDES B.I. SERVEIS	11.500,00	11.500,00	11.587,17	0,00	11.587,17	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	11.587,17	197,17
36000	VENDES DE BENS I SERVEIS: SCS	2.628.231,09	2.628.231,09	2.628.132,94	2.628.132,94	2.216.406,32	207.724,62
		0,00	0,00	0,00	0,00	2.216.406,32	204.169,15
39100	MULTIS	260.000,00	260.000,00	132.037,02	0,00	49.539,52	83.996,00
		0,00	0,00	561,14	131.475,88	50.100,00	34.374,52
39900	ALTRES INGRESSOS DIVERSOS	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
* SUBTOTAL CURSOS B. MARLE I ALTRES INGRESSOS		3.193.791,09	3.193.791,09	3.192.052,91	0,00	2.659.950,17	206.913,29
		0,00	0,00	16.536,31	3.151.676,30	2.670.985,02	27.511,79
40000	EMPREM. CREDITES DE L'ADM. LOCAL DE L'AJE	15.429.111,31	15.429.111,31	15.429.789,73	0,00	15.409.576,52	256.213,11
		224.679,32	0,00	0,00	15.409.789,73	15.409.576,52	0,00
41000	DEBITA DE L'ADMINISTRACIÓ	96.605,48	96.605,48	96.229,32	96.229,32	96.229,32	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	96.229,32	12.377,16
42000	DE L'ADM. LOCAL DE L'ESTAT	210.097,00	210.097,00	223.674,75	224.296,51	224.296,51	0,00
		0,00	0,00	384,13	224.296,51	224.296,51	12.194,51



AGEN. SANIT. PUBLICA BARCELONA		ESTAT DE RESULTATS FINANCEROS INCREMENTALS		PERIODE: 21.01.2015		
CLASSIFICACIÓ: E		EXERCICI FINANC. 2015		PERIODE: 2015		
DEC. 01.01.2015 A: 31.12.2015		DEC. 01.01.2015 A: 31.12.2015		DEC. 01.01.2015 A: 31.12.2015		
INDICADOR	PREVISTO INICIAL	PREV. DEFINITIVA	DESB. RECORREGUTS	DESB. CANCEL·LATS	RECAPITUL. EXECUTIU	PERIODE COMPLET
	MONED. FINANCIA	MONED. FINANCIA	MONED. FINANCIA	MONED. FINANCIA	MONED. FINANCIA	MONED. FINANCIA
45000 DE CREDITOS RECORREGUTS AMB LA OTRA	6.544.874,93	6.544.874,93	7.139.464,52	0,00	4.238.733,28	2.902.731,24
	20.000,00	0,00	7.139.464,52	0,00	4.238.733,28	735.359,59
46700 DE CREDITOS	0,00	12.028,02	17.999,01	0,00	17.999,01	0,00
	14.838,02	0,00	17.999,01	0,00	17.999,01	2.980,99
48000 DE FACILITATS I ALT. SENSE ALTRE TITOL	0,00	372.765,19	183.987,69	0,00	57.851,00	16.115,89
	120.000,00	0,00	349.792,99	0,00	170.940,35	211.827,64
03700 ALTRA TRANSFER. DE LA UE	0,00	120.000,00	349.792,99	0,00	170.940,35	211.827,64
	120.000,00	0,00	349.792,99	0,00	170.940,35	211.827,64
49300 ALTRA TRANS. DE 1º EXTERIOR, INCIDENT DE	0,00	2.812,50	3.773,23	0,00	3.773,23	0,00
	2.812,50	0,00	3.773,23	0,00	3.773,23	963,70
= SUBTOTAL Capital i TRANSFERÈNCIES CORRENTS	22.877,793,72	21.660.184,55	23.692.727,22	0,00	20.207.020,22	3.684.907,08
	366.899,83	394,12	23.692.727,22	0,00	20.207.020,22	242.104,55
52000 LLETJESSE COMPTES BANCARIS	2.000,00	2.000,00	660,77	0,00	210,52	0,00
	0,00	0,00	660,77	0,00	210,52	1.339,23-
= SUBTOTAL Capital i DEBITOS PATRIMONIALS	2.000,00	2.000,00	660,77	0,00	210,52	0,00
	0,00	0,00	660,77	0,00	210,52	1.339,23-
TOTAL TRANS. DE CAP. I ALT. DE CURT PLAC	0,00	1.172.000,00	1.052.940,17	0,00	329.341,17	723.599,00
	1.172.000,00	0,00	1.052.940,17	0,00	329.341,17	119.059,03-
= SUBTOTAL Capital i INDETERMINATS DE CAPITAL	0,00	1.172.000,00	1.052.940,17	0,00	329.341,17	723.599,00
	0,00	1.172.000,00	1.052.940,17	0,00	329.341,17	119.059,03-
57000 ROMBMENTS DE TRESORERIA PER DESPESES DEURE	0,00	1.240.019,53	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.240.019,53-
TOTAL ROMBMENTS DE TRESORERIA PER DESPESES DEURE	0,00	1.240.019,53	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= SUBTOTAL Capital i DEBITOS FINANCEROS	0,00	307.241,51	0,00	0,00	0,00	317.241,51-
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= SUBTOTAL Capital i DEBITOS FINANCEROS	0,00	307.241,51	0,00	0,00	0,00	317.241,51-
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= TOTAL GENERAL	25.672.666,01	29.360.774,69	27.928.350,67	0,00	23.185.336,63	6.715.769,71
	3.695.690,87	16.782,33	27.928.350,67	0,00	23.185.336,63	1.657.100,34-


 III. RESULTAT PRESSUPOSTARI

AGEN. SALUT PUBLICA BARNA

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

 DATA: 19.04.2016
 FULL: 1
 XEPI0020

EXERCICI: 2015 MES: 12

CONCEPTES	DRETS RECON.NETS	OBLIGACIONS NETES	AJUSTOS	RESULTAT PRESSUP.
A.OPERACIONS CORRENTS	26.858.668,17	26.039.119,92		
B.ALTRÉS OPERACIONS NO FINANCERES	1.052.940,17	2.470.002,25		
1.TOTAL OPERACIONS NO FINANCERES	27.911.608,34	28.509.122,17		
2.ACTIUS FINANCERS	0,00	0,00		
3.PASSIUS FINANCERS	0,00	0,00		
RESULTAT PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI	27.911.608,34	28.509.122,17		597.513,83-
AJUSTOS				
4.DESP.FINANÇADES AMB REMANENT TRESORERIA PER DESP.GRAL			1.022.513,54	
5.DESVIACIONS DE FINANÇAMENT NEGATIVES DE L'EXERCICI			98.911,19	
6.DESVIACIONS DE FINANÇAMENT POSITIVES DE L'EXERCICI			414.585,71	706.839,02
RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT				109.325,19



MEMÒRIA

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



1. ORGANITZACIÓ I ACTIVITAT

1.1. Norma de creació de l'entitat

L'**AGÈNCIA DE SALUT PÚBLICA DE BARCELONA** (en endavant també, l'**AGÈNCIA**) es constitueix amb els centres i els serveis de l'Institut Municipal de Salut Pública de Barcelona, i es configura com a un organisme autònom amb personalitat jurídica pròpia i patrimoni independent adscrit al Consorci Sanitari de Barcelona en virtut de l'acord del Consell Plenari de l'Ajuntament de Barcelona de 27 d'abril de 2001 i del conveni subscrit entre la Generalitat de Catalunya i l'Ajuntament de Barcelona el 31 de maig de 2001 (NIF: P5890009C).

L'**AGÈNCIA** manté la personalitat jurídica de l'Institut Municipal de Salut Pública de Barcelona, subrogant-se en els drets i obligacions d'aquest amb efectes 1 de gener de 2003, i en concret en els convenis, els contractes i els acords signats amb les Administracions Públiques i/o amb les entitats privades, les responsabilitats i beneficis dels quals han estat assumits per l'**AGÈNCIA**.

L'**AGÈNCIA** es regeix pels seus Estatuts, aprovats per la Comissió Permanent del Consorci Sanitari de Barcelona el 29 d'octubre de 2002, i per les normes que a tal efecte dicti, i en el que no preveuen aquells i aquestes, per les disposicions de règim local i autonòmic que siguin d'aplicació.

L'**AGÈNCIA** comptarà amb els serveis de salut pública que li adscriu l'Administració de la Generalitat, en el marc de les funcions que la Carta Municipal de Barcelona i els seus estatuts estableixin.

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

Constitueix la finalitat de l'**AGÈNCIA** la direcció i la gestió dels centres i serveis de salut pública de la ciutat de Barcelona. Per aconseguir aquesta finalitat, i en el marc de les previsions del Pla de Salut de Catalunya, assumeix les funcions de conèixer l'estat de salut de la població i els seus determinants, desenvolupar polítiques per a millorar-lo, i garantir la prestació de serveis.

Aquestes funcions es desenvolupen en els àmbits de la protecció i la promoció de la salut, la vigilància epidemiològica i l'atenció als drogodependents.

En el desenvolupament d'aquestes funcions en aquests àmbits, correspon a l'**AGÈNCIA** la prestació dels serveis següents:

- a) Sistemes d'informació sanitària. Recollida i anàlisi de les dades relacionades amb la salut i els seus determinants (registre de malalties, enquestes poblacionals, estadístiques vitals, etc.), així com l'elaboració de projeccions i la valoració de necessitats, a més de l'anàlisi d'intervencions i serveis i la seva accessibilitat, efectivitat i eficiència.



- b) Vigilància epidemiològica a la ciutat de Barcelona, i el control de malalties transmissibles i de brots de qualsevol causa, amb les intervencions apropiades.
- c) Prevenció i promoció de la salut. Això inclou la garantia de la prestació i/o coordinació de determinats serveis preventius de caire clínic i personal (vacunacions, cribatges, prevenció de les drogodependències) o en entorns o col·lectius que precisen intervencions (laboral, escoles, immigració, etc.)
- d) Atenció a les drogodependències, amb la gestió de recursos ambulatoris, de reducció de risc, mòbils i residencials.
- e) Seguretat i higiene dels aliments, cobrint el control sanitari de la distribució i el subministrament d'aliments i begudes i altres productes directament o indirectament relacionats amb el consum humà, i també els mitjans de transport, el control del compliment de les reglamentacions tècnico-sanitàries en relació amb els productes de vendes no sedentàries, el control sanitari dels centres d'alimentació, i el control sanitari en l'àrea d'higiene alimentària, escorxadors i indústries del terme municipal.
- f) Control de zoonosi i vectors, incloent els aspectes sanitaris relacionats amb els animals de companyia.
- g) Altres activitats de protecció de la salut, incloent el control sanitari dels aspectes ambientals amb rellevància per a la salut, l'avaluació de l'impacte del medi sobre la salut de les persones, la seva vigilància, i la proposició de mesures preventives o correctores.
- h) Laboratori de salut pública, garantint la disponibilitat de les determinacions analítiques de recolzament a les activitats de salut pública.
- i) La coordinació i l'enllaç dels serveis de salut pública amb els altres serveis sanitaris i públics a la ciutat, incloent el suport a la coordinació d'activitats i recursos sanitaris, en ordre a facilitar la planificació i la programació, així com l'impuls a la informació i la participació ciutadana en totes les activitats que puguin incidir en la salut a la ciutat.
- j) Totes aquelles que estiguin directament o indirectament relacionades amb les finalitats esmentades i que acordi el Consorci Sanitari de Barcelona. En qualsevol cas, l'**AGÈNCIA** podrà prestar els serveis o projectes sol·licitats per altres agents, sempre que aquests aportin un finançament suficient per a subvencionar el seu cost.

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

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



Adicionalment s'ha considerat la següent legislació vigent:

- Llei 7/1985, de 2 d'abril, reguladora de les bases de règim local.
- RD Llei 781/1986, de 18 d'abril, pel qual s'aprova el text refós de disposicions vigents en matèria de règim local.
- Decret Legislatiu 2/2003 de 28 d'abril pel qual s'aprova el Text Refós de la Llei Municipal de Règim Local de Catalunya.
- Reial Decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març, pel qual s'aprova el Text Refós de la Llei reguladora de les Hisendes Locals (Llei 39/1988, de 28 de desembre).
- RD 500/1990, que desenvolupa la Llei 39/1988.
- Documents sobre principis comptables emesos per la Comissió de Principis i Normes Comptables Públiques, creada per Resolució de la Secretaria d'Estat d'Hisenda de 28 de desembre de 1990.
- Llei 15/2010, 5 de juliol, per la que s'estableix mesures de lluita contra la morositat en operacions comercials.
- Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera.
- Llei 27/2013, de 27 de desembre, de racionalització i sostenibilitat de l'administració local.
- Llei Orgànica 9/2013, de 20 de desembre, de control del deute comercial en el sector públic.
- R.D. Legislatiu 3/2011, de 14 de novembre, pel qual s'aprova el Text Refós de la Llei de Contractes del Sector Públic.

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

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

Conceptes	Drets reconeguts	Importància relativa
Taxes i altres ingressos	3.165.674,30	11,40 %
Transferències corrents	23.692.333,10	84,88 %
Ingressos patrimonials	660,77	0,00 %
Transferències de capital	1.052.940,17	3,77 %
Total	27.911.608,34	100,00 %

1.4. Consideració fiscal de l'entitat a l'efecte de l'impost de societats i, si escau, operacions subjectes a I.V.A. i percentatge de prorata.

Impost de Societats

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



Impost sobre el Valor Afegit (I.V.A.)

L'AGÈNCIA és subjecte passiu de l'I.V.A., ímpost que repercuteix en l'activitat de laboratori, bàsicament. El tipus aplicable en esmentada activitat es del 21%. Les altres activitats es troben exemptes d'I.V.A.

L'AGÈNCIA no es dedueix les quotes suportades d'I.V.A.

Presidència
Gerarda Trullàs

Gerència
Carles Nadal

Recerca, Docència i Comunicació
Marta Rodríguez-Sanz

Qualitat i Processos
Joan R. Viladell

Recerca, Docència i Comunicació
Marta Rodríguez-Sanz

Direcció de Recerques
Miquel Miras

Administració i Recerca
Miquel Miras

Recerca i Organització
Antonieta Muñoz

Desenvolupament Informàtic
Rosa Aranda López

Support Lingüístic i Traduccions
Carles González

Servici de Traducció i Interpretació
Marta Salazar

Direcció de Protecció de la Salut
Helena Ponsals

Control d'Aliments i Ingestions
Pere Rodriguez

Control d'Aliments de Menjar a Taula
Marta Rodríguez-Sanz

Control d'Aliments i Programari
Sara Rodríguez

Qualitat i Intervenció Ambiental
Anna Gómez

Vigilància i Control de Plagues Urbanes
Victor Percebe

Direcció de Promoció de la Salut
Lorena Artursson

Salut Comunitària
Clara Jorba Martínez

Programes i Intervencions Preventives
Sara Diaz

Anàlisi i Mitjans d'Intervenció
Carles Jorda

Salut Laboral
Imma Carles Ferrer

Direcció de l'Observatori de la Salut Pública
Marta Rodríguez-Sanz

Sistemes d'Informació Sanitària
Cristina Pérez

Epidemiologia
Joan Carles

Promoció i Atenció a les Desigualtats
Marta Rodríguez-Sanz

Direcció del Laboratori
Ferran Cambó

Química

Microbiologia
Marta de Simón

Genètica i Serotip
Elina Vila

Excellència de Qualitat
Teresa Salazar

Direcció de Protecció de la Salut
Helena Ponsals

Control d'Aliments i Ingestions
Pere Rodriguez

Control d'Aliments de Menjar a Taula
Marta Rodríguez-Sanz

Control d'Aliments i Programari
Sara Rodríguez

Qualitat i Intervenció Ambiental
Anna Gómez

Vigilància i Control de Plagues Urbanes
Victor Percebe

M



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

	Homes		Dones	
	Núm. mitjà	^a 31.12.2015	Núm. mitjà	^a 31.12.2015
1. Funcionaris				
Tècnic superior en veterinària	18,91	20,00	19,48	21,00
Tècnic mig en educació	-	-	1,13	1,00
Tècnic superior en medicina	2,00	2,00	3,83	4,00
Tècnic mig en sanitat	2,00	2,00	36,13	35,00
Tècnic superior en economia	1,00	1,00	-	-
Tècnic superior en psicologia	-	-	1,00	1,00
Tècnic superior en farmàcia	-	-	1,00	1,00
Tècnic superior en ciències	3,00	3,00	1,00	1,00
Tècnic superior en dret	-	-	0,33	-
Administrativa	3,53	3,00	6,12	5,00
Administrativa (32,5h)	-	-	1,00	1,00
Auxiliar	3,00	3,00	5,51	7,00
Auxiliar (32,5 h)	-	-	3,27	2,00
Gestió	-	-	0,75	1,00
AF Gestió	-	-	0,67	1,00
Subaltern	-	-	1,00	1,00
Subaltern (32,5 h)	-	-	1,00	1,00
SUBTOTAL	33,44	34	83,22	83

	Homes		Dones	
	Núm. mitjà	a 31.12.2015	Núm. mitjà	a 31.12.2015
2. Laborals				
Tècnic superior en veterinària	-	-	3,00	3,00
Tècnic auxiliar laboratori	7,73	6,00	9,52	9,00
Tècnic superior en organització	-	-	1,00	1,00
Tècnic superior en salut pública	8,36	10,00	16,71	19,00
Tècnic auxiliar en gestió i salut	2,58	2,00	7,25	7,00
Tècnic superior en medicina	4,03	5,00	9,76	10,00
Tècnic auxiliar en informàtica	1,00	1,00	2,00	2,00
Tècnic mig en sanitat	-	-	1,00	1,00
Tècnic mig en infermeria	1,00	1,00	14,59	17,00
Tècnic superior en gestió	1,00	1,00	1,00	1,00
Tècnic superior en psicologia	-	-	2,98	3,00
Tècnic superior en farmàcia	1,00	1,00	2,81	3,00
Tècnic superior en ciències	1,00	1,00	2,19	2,00
Tècnic auxiliar suport logístic	1,00	1,00	-	-
Auxiliar laboratori	1,00	1,00	2,26	4,00
Ajudant d'oficis	3,00	3,00	4,67	5,00
Administrativa	4,00	4,00	9,62	10,00
AF Administrativa	2,00	2,00	4,67	5,00
AF Tècnic superior en ciències	-	-	1,00	1,00
Auxiliar suport logístic	1,00	1,00	2,00	2,00



Auxiliar	1,25	2,00	2,66	2,00
AF Auxiliar	0,25	1,00	-	-
Tècnic superior en dret	-	-	2,79	3,00
Gestió	1,00	1,00	1,00	1,00
AF Gestió	1,00	1,00	0,33	-
AF Subalterna	-	-	1,00	1,00
Tècnic superior en informàtica	2,15	3,00	-	-
Tècnic mig en estadística	-	-	3,00	3,00
AF Tècnic superior en gestió	1,00	1,00	-	-
SUBTOTAL	46,35	49,00	108,81	115,00
TOTAL	79,79	83,00	192,03	198,00

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

	Exercici 2015	
	Dones	Homes
Òrgans de govern		
Presidència	1	-
Vicepresidències	-	1
Gerent/a	1	-
Interventor	-	1
Secretaria	1	-
Altres membres	3	3
TOTAL	6	5

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

L'AGÈNCIA es configura com a un organisme autònom amb personalitat jurídica pròpia i patrimoni independent adscrit al Consorci Sanitari de Barcelona en virtut de l'acord del Consell Plenari de l'Ajuntament de Barcelona de 27 d'abril de 2001 i del conveni subscrit entre la Generalitat de Catalunya i l'Ajuntament de Barcelona el 31 de maig de 2001.



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

Els convenis i acords més rellevants que té subscrits l'AGÈNCIA es detallen tot seguit:

- Convenis amb el Servei Català de la Salut:
 - Prestació d'assistència als usuaris de drogues derivats de la Xarxa d'Atenció a les Drogodependències.
 - Programa de detecció precoç del càncer de mama a l'àmbit territorial de la regió sanitària de Barcelona.
 - Gestió de la Unitat de Salut Laboral Barcelona Ciutat.

Dels corresponents convenis cada any es rep l'actualització de les clàusules amb l'import que es rebrà en concepte de la prestació del servei de la naturalesa del contracte.

- Conveni amb el Departament de Salut per a desenvolupar actuacions en matèria de prevenció, assistència i tractament de les drogodependències.
- Convenis amb l'empresa Intervenció i Projectes Socio-Sanitaris, S.L.:
 - Servei de gestió del centre d'atenció i seguiment de L'EQUIPAMENT Garbivent per a persones amb drogodependència.

La vigència del contracte que regula esmentada prestació de serveis compren de l'1 de gener de 2013 al 31 de desembre de 2016. L'anualitat satisfeta durant l'exercici 2015 així com la pendent per a l'exercici 2016 es detallen a continuació:

<i>Termini</i>	<i>Despesa</i>
2015	593.137,00
2016	593.137,00
TOTAL	1.186.274,00

- Servei de gestió del centre d'atenció i seguiment d'Horta-Guinardó per a persones amb drogodependència.



La vigència del contracte que regula esmentada prestació de serveis còmpren de l'1 de març de 2012 al 31 de desembre de 2015. L'anualitat satisfeta durant l'exercici 2015 ha estat la següent:

<i>Termini</i>	<i>Despesa</i>
2015	351.439,74
TOTAL	351.439,74

- Convenis amb l'entitat Associació Benestar i Desenvolupament:

- Servei de gestió del centre d'atenció i seguiment de Sants per a persones amb drogodependència.

La vigència del contracte que regula esmentada prestació de serveis compren de l'1 de gener de 2013 al 31 de desembre de 2016. L'anualitat satisfeta durant l'exercici 2015 així com la pendent per a l'exercici 2016 es detallen a continuació:

<i>Termini</i>	<i>Despesa</i>
2015	560.000,00
2016	560.000,00
TOTAL	1.120.000,00

- Servei de gestió del centre d'atenció i seguiment de Sarrià per a persones amb drogodependència.

La vigència del contracte que regula esmentada prestació de serveis compren de l'1 de gener de 2013 al 31 de desembre de 2016. L'anualitat satisfeta durant l'exercici 2015 així com la pendent per a l'exercici 2016 es detallen a continuació:

<i>Termini</i>	<i>Despesa</i>
2015	310.738,45
2016	310.738,45
TOTAL	621.476,90

– Gestió de la sala de consum supervisada Baluard.

Els contractes son de caràcter anual prorrogables anualment. L'anualitat satisfeta durant l'exercici 2015 així com la pendent per a l'exercici 2016 es detallen a continuació:

<i>Termini</i>	<i>Despesa</i>
2015	1.402.863,51
2016	1.402.863,51
TOTAL	2.805.727,02

- Convenis amb l'empresa Institut Genus, S.L.:

- Servei de gestió del centre d'atenció i seguiment de Nou Barris per a persones amb drogodependència.

La vigència del contracte que regula esmentada prestació de serveis compren de l'1 de gener de 2013 al 31 de desembre de 2016. L'anualitat satisfeta durant l'exercici 2015 així com la pendent per a l'exercici 2016 es detallen a continuació:

<i>Termini</i>	<i>Despesa</i>
2015	560.000,00
2016	560.000,00
TOTAL	1.120.000,00

- Gestió dels serveis públics per al desenvolupament d'un programa d'atenció i seguiment sanitari amb suport farmacològic i reducció de danys des d'una unitat mòbil (Metabus).

La vigència del contracte que regula esmentada prestació de serveis compren de l'1 de gener de 2013 al 31 de desembre de 2016. L'anualitat satisfeta durant l'exercici 2015 així com la pendent per a l'exercici 2016 es detallen a continuació:

<i>Termini</i>	<i>Despesa</i>
2015	410.000,00
2016	410.000,00
TOTAL	820.000,00

- Conveni amb l'Institut Català de la Salut-Hospital Universitari Vall d'Hebron per a la gestió del centre d'atenció i seguiment de la Vall d'Hebron per a usuaris de drogues.



La vigència del contracte que regula esmentada prestació de serveis compren de l'1 de gener de 2012 al 31 de desembre de 2015. L'anualitat satisfeta durant l'exercici 2015 és la següent:

<i>Termini</i>	<i>Despesa</i>
2015	634.986,54
TOTAL	634.986,54

- Conveni amb la fundació Àmbit Prevenció per a la gestió del servei d'agents de salut a la ciutat de Barcelona.

La vigència del contracte que regula esmentada prestació de serveis compren de l'1 de gener de 2013 al 31 de desembre de 2016. L'anualitat satisfeta durant l'exercici 2015 així com la pendent per a l'exercici 2016 es detallen a continuació:

<i>Termini</i>	<i>Despesa</i>
2015	382.850,00
2016	382.850,00
TOTAL	765.700,00

3 . BASES DE PRESENTACIÓ DELS COMPTES

3.1. Imatge fidel

Els comptes anuals s'han obtingut dels registres comptables tancats a 31 de desembre de 2015, i es presenten d'acord amb les disposicions legals vigents en matèria comptable, amb l'objecte de mostrar la imatge fidel del patrimoni i de la situació financera a la data esmentada, i del resultat econòmic-patrimonial, dels canvis en el patrimoni net, dels fluxos d'efectiu, i del resultat de l'execució del pressupost de l'Entitat corresponents a l'exercici anual acabat a la mateixa data.

La seva formulació i rendició l'efectua la Junta de Govern de l'AGÈNCIA i són aprovats per la Comissió Permanent del Consorci Sanitari de Barcelona.

La liquidació del pressupost de l'exercici 2015 ha estat aprovada el 15 de juny de 2016.

El règim de comptabilitat és el previst en la Llei reguladora de les Hisendes Locals per a les entitats locals i els seus organismes autònoms. Els comptes anuals de l'exercici 2015 han estat elaborats d'acord amb l'Ordre HAP/1781/2013, de 20 de setembre, d'aprovació de la Instrucció del model normal de comptabilitat local (endavant, la IMNCL).



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

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

3.2. Comparació de la informació.

D'acord amb la disposició transitòria segona sobre la informació a incloure en els comptes anuals de l'exercici 2015, de l'Ordre HAP/1781/2013, de 20 de setembre, d'aprovació de la Instrucció del model normal de comptabilitat local, no es reflecteix en el balanç, en el compte del resultat econòmic-patrimonial ni en la resta d'estats que incorporin informació comparativa, les xifres relatives a l'exercici o exercicis anteriors.

A aquest respecte, la nota 29 d'aquesta memòria descriu els aspectes derivats de la transició a la nova normativa comptable.

4 . NORMES DE RECONeixEMENT I VALORACIÓ

4.1. Immobilitzat material.

Criteris d'activació

Són actius tangibles, mobles i immobles que:

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

Valoració inicial

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



o el “cost de producció” en aquells que han estat resultat de treballs propis.

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

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

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

Capitalització de despeses financeres

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

Valoració posterior

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

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

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

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

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



Amortització

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

	Anys de vida útil estimada	Coefficient d'amortització(%)
Construccions	50	2,00
Instal·lacions tècniques i maquinaria (principalment aparells de laboratori)	4	25,00
Altres instal·lacions	12	8,33
Mobiliari	10	10,00
Equips per al processament d'informació	4	25,00
Elements de transport	8	12,50

4.2. Immobilitzat en curs i Avançaments rebuts de l'Ajuntament de Barcelona.

L'AGÈNCIA adquireix immobilitzat per compte de l'Ajuntament de Barcelona, a l'empara del PIM (Programa d'Inversions Municipals). Les inversions d'aquestes característiques s'incorporen transitòriament a l'epígraf d'immobilitzat en curs a mesura que es reben les factures o certificacions dels contractistes. El finançament per dur a terme aquestes inversions es comptabilitza com a una subvenció oficial de capital segons instrucció de la nova ICAL.

D'acord amb "el procediment aplicable a les inversions a dur terme per les empreses i organismes públics per encàrrec de l'Ajuntament", aprovat el 30 de gener de 2012, a mesura que l'AGÈNCIA disposa de les certificacions, factures o justificacions de l'obra feta per encàrrec de l'Ajuntament de Barcelona, formalitza els corresponents lliuraments al mateix, a fi i efecte, de la seva activació en l'inventari municipal. En efectuar els lliuraments es cancel·la tant l'immobilitzat en curs com el compte passiu que reflexa els avançaments rebuts de l'Ajuntament de Barcelona per a finançar aquest immobilitzat.



4.3. Inversions immobiliàries.

Es tracta d'immobles (terrenys o edificis) que es tenen per a obtenir rendes, plusvàlues o ambdues, a través del seu arrendament o alienació, sense que sigui cap d'aquestes una finalitat de l'Entitat. I en tot cas, tots aquells que no es puguin considerar immobilitzats. A aquestes inversions se'ls apliquen els criteris de valoració de l'immobilitzat material.

L'AGÈNCIA no disposa a 31 de desembre de 2015 cap actiu d'aquestes característiques.

4.4. Immobilitzat intangible.

Criteris d'activació

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

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

Valoració inicial

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

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

Valoració posterior

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

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



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

Amortització

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

	Anys de vida útil estimada	Coefficient d'amortització(%)
Aplicacions informàtiques	4	25

4.5. Arrendaments.

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

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

4.6. Permutes.

L'AGÈNCIA no sol realitzar operacions de permuta en el curs normal de les seves activitats. En tot cas, quan aquestes es produeixen, la seva valoració i registre comptable s'ajusta a l'establert a l'apartat 4.d) de la norma de reconeixement i valoració de l'Immobilitzat material de la IMNCL.

4.7. Actius i passius financers

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

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



a) Actius financers

Són actius financers els diners en efectiu, els instruments de capital o de patrimoni net d'una altra entitat i els drets de rebre efectiu o altre actiu financer d'un tercer o d'intercanviar amb un tercer actiu o passiu financers en condicions potencialment favorables per l'entitat.

En tot cas, l'AGÈNCIA contracta instruments financers que deriven en actius financers que garanteixen els principis de seguretat i liquiditat, que regeixen en l'àmbit públic.

a1) Classificació i valoració

L'AGÈNCIA únicament manté actius financers categoritzats com a Crèdits i partides a cobrar.

Inclouen:

- Els crèdits per operacions derivades de l'activitat habitual.
- Altres actius financers que generen fluxos d'efectiu d'import determinat i respecte dels quals s'espera recuperar tot el desemborsament, excepte per motius imputables al deteriorament creditici.

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

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

a2) Reconeixement

El reconeixement comptable dels actius financers es realitza a la data establerta en el contracte o acord a partir de la qual l'entitat adquireix el dret.

Com a norma general, els costos de les transaccions s'imputen al resultat de l'exercici, excepte quan la seva magnitud aconsella incorporar-los en el valor de l'actiu financer.



a3) Deteriorament

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

L'AGÈNCIA segueix la pràctica de deteriorar la totalitat dels saldos pendents de cobrament provinents d'exercicis tancats, llevat d'aquells per als que existeixi evidència fefaent que són realitzables, ja sigui per cobraments posteriors o acords de pagaments.

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

a4) Baixa d'actius financers

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

b) Passius financers

b1) Classificació i valoració:

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

Passius financers a cost amortitzat

Inclouen els:

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



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

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

b2) Reconeixement

El reconeixement comptable dels passius financers es realitza a la data establerta en el contracte o acord a partir de la qual l'entitat contrau l'obligació.

b3) Baixa de passius financers

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

4.8. Cobertures comptables.

L'AGÈNCIA no té cobertures comptables.

4.9. Existències.

L'AGÈNCIA no presta habitualment serveis que puguin ser inventariables o susceptibles de registrar com a existències, i en el cas que esdevinguin, solen ser d'import poc rellevant.

4.10. Actius construïts o adquirits per a altres entitats.

L'AGÈNCIA no té actius construïts o adquirits per a altres entitats.

4.11. Transaccions en moneda estrangera

Les transaccions en moneda distinta de l'euro es registren en el moment del seu reconeixement en euros, aplicant a l'import corresponent el tipus de canvi al comptat existent en la data de l'operació.



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

4.12. Ingressos i despeses.

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

a) Ingressos

Transferències i subvencions rebudes

(Veure nota 4.14.)

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

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

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

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

En el cas de multes i sancions es reconeixen quan sorgeix el dret a cobrar-les.

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

b) Despeses

Transferències i subvencions atorgades

(Veure nota 4.14.)



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

4.13. Provisions i contingències.

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

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

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

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

4.14. Transferències i subvencions.

Transferències i subvencions rebudes

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

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



Les activitats desenvolupades per l'AGÈNCIA corresponen, fonamentalment a la prestació de serveis públics en l'àmbit competencial de la Generalitat de Catalunya. Per la prestació de serveis públics, l'AGÈNCIA rep d'aquesta, així com del l'Ajuntament de Barcelona, el finançament pressupostari, el qual es reflecteix a l'epígraf d'ingressos "Transferències i subvencions rebudes" del compte del resultat econòmic-patrimonial.

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

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

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

D'altra banda, les subvencions no reintegrables relacionades amb despeses específiques es reconeixen en el compte del resultat econòmic-patrimonial en el mateix exercici en què es meriten les corresponents despeses.

Transferències i subvencions atorgades

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

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

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

4.15. Activitats conjuntes.

L'AGÈNCIA no ha realitzat cap activitat conjunta en l'exercici.



4.16. Actius en estat de venda.

L'ÀGENCIA no té actius en estat de venda.

5. IMMOBILITZAT MATERIAL

5.1. Moviment de l'exercici

Partida	Saldo a 31.12.2014	(+) Entrades	(-) Dotació per amortitzacions	Saldo a 31.12.2015
Construccions	1.384.458,28	184.765,99	(-) 32.852,48	1.536.371,79
• Cost	1.615.102,76	184.765,99	-	1.799.868,75
• Amortització acumulada	(-) 230.644,48	-	(-) 32.852,48	(-) 263.496,96
Altres immobilitzats materials	1.544.157,44	1.205.657,94	(-) 660.068,86	2.089.746,52
• Cost	7.380.605,48	1.205.657,94	-	8.586.263,42
• Amortització acumulada	(-) 5.836.448,04	-	(-) 660.068,86	(-) 6.496.516,90
TOTAL	2.928.615,72	1.390.423,93	(-) 692.921,34	3.626.118,31

5.2. Descripció de l'immobilitzat material.

L'immobilitzat de l'ÀGENCIA està constituït, fonamentalment, per les obres realitzades en les instal·lacions en les que realitza l'activitat i la maquinària de laboratori necessària per realitzar-la, així com el mobiliari ubicat a les instal·lacions.

Els criteris d'amortització de l'immobilitzat material són els descrits a la nota 4 en l'apartat corresponent.

Les inversions més significatives realitzades durant l'exercici 2015 corresponen a l'adquisició de nova maquinària per al laboratori consistent en dos equips de cromatografia inserits en un espectròmetre de masses híbrid, a les obres d'arranjament del vestíbul i planta baixa de l'edifici Lesseps i a l'adquisició de 40 monitors.

Els elements totalment amortitzats i en ús per l'AGÈNCIA son els següents:

Partida	Saldo a 31.12.2015
Construccions	15.538,12
Altres immobilitzats materials:	
- Maquinaria	4.014.589,24
- Instal·lacions tècniques	84.467,08
- Utilitatge	12.879,40
- Mobiliari	202.529,98
- Equips per al processament d'informació	505.008,25
- Elements de transport	263.112,70
TOTAL	5.098.124,77

6. PATRIMONI PÚBLIC DEL SÒL

L'AGÈNCIA no té elements d'aquesta naturalesa.

7. INVERSIONS IMMOBILIÀRIES

L'AGÈNCIA no manté inversions immobiliàries.



8. IMMOBILITZAT INTANGIBLE

8.1 Moviment de l'exercici

Partida	Saldo a 31.12.2014	(+) Entrades	(-) Dotació per amortitzacions	Saldo a 31.12.2015
3. Aplicacions informàtiques	190.621,98	26.638,15	(-) 66.249,28	151.010,85
• Cost	304.492,61	26.638,15	-	331.130,76
• Amortització acumulada	(-) 113.870,63	-	(-) 66.249,28	(-) 180.119,91
TOTAL	190.621,98	26.638,15	(-) 66.249,28	151.010,85

8.2. Descripció de l'immobilitzat intangible.

El mètode de valoració de l'immobilitzat intangible és el de cost, és a dir, de preu d'adquisició o cost de producció, incrementat posteriorment pels desemborsaments posteriors, si escau, i ajustat per l'amortització acumulada i la correcció valorativa per deteriorament que pertoqui.

L'immobilitzat intangible de l'**AGÈNCIA** està format principalment per les llicències d'ús de programari.

Els criteris d'amortització de l'immobilitzat intangible són els descrits a la nota 4 en l'apartat corresponent.

8.3. Informació de l'exercici.

Les altes de l'exercici corresponen a la renovació de les llicències d'ús del programari i l'adquisició d'altres.

No hi ha hagut baixes durant l'exercici 2015.

En l'exercici 2015, el total d'actius totalment amortitzats i en ús és de 52.642,12 euros.

9. ARRENDAMENTS FINANCERS I ALTRES OPERACIONS DE NATURALES A SIMILAR

L'**AGÈNCIA** no té actius en règim financer.



10. ACTIUS FINANCERS

10.1. Informació relacionada amb el balanç.

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

Classes Categories	Actius financers a curt termini			Total 2015
	Inversions en patrimoni	Valors representatius de deute	Altres inversions	
	2015	2015	2015	
Crèdits i partides a cobrar	-	-	10.092,44	10.092,44
Total	-	-	10.092,44	10.092,44

Els actius financers de l'AGÈNCIA a 31 de desembre corresponen a dipòsits constituïts i bestretes al personal.

El saldo dels crèdits per operacions derivades de l'activitat habitual a curt termini (crèdits comercials) no es troben inclosos en la taula. Aquests es registren pel seu valor nominal i quan, d'acord amb la norma de registre i valoració dels actius financers, la seva aplicació no és possible, pel mètode del cost amortitzat.

Entre els crèdits per operacions derivades de l'activitat habitual destaca el saldo de l'epígraf deutors i altres comptes a cobrar a curt que engloba els següents conceptes:

	Exercici 2015
Deutors per ingressos de dret públic	608.161,54
· Taxes inspeccions sanitàries CF4	139.365,90
· Inspecció i control carns fresques	30.461,63
· Altres deutors per multes i sancions	438.334,01
Deutors varis	4.522.482,02
· Generalitat de Catalunya – Departament de salut	2.955.399,24
· Servei Català de la Salut	207.726,62
· Ajuntament de Barcelona (Nota 30)	979.812,11
· Comissió Europea	236.165,70
· Clients projectes estrangers	54.889,37
· Altres deutors	88.488,98
Provisió per insolvència	(-) 316.826,83
Altres partides pendents d'aplicació	2.756,55



Total epígraf Deutors i altres comptes a cobrar a curt termini 4.816.573,28

- b) L'AGÈNCIA no ha reclassificat durant l'exercici cap actiu financer que hagi exigint un canvi de valoració, ja sigui de cost o cost amortitzat a valor raonable, o a la inversa.
- c) Durant l'exercici ni a la data de tancament l'AGÈNCIA no ha lliurat o manté actius financers en garantia del pagament de deutes.
- d) L'AGÈNCIA ha realitzat les correccions de valor durant l'exercici 2015 dels actius financers descrits a la taula de l'apartat a) de la present nota segons el següent detall:

	Saldo a 1/01/2014	Disminució de valor per deteriorament creditici de l'exercici	Reversió del deteriorament creditici en l'exercici	Saldo a 31/12/2015
Deutors i altres comptes a cobrar	578.214,82	29.145,95	(-) 290.533,94	316.826,83

D'acord amb la variació descrita a la taula anterior, els Deutors de dubtós cobrament assoleixen els 316.826,83 euros al tancament de l'exercici. Respecte a l'exercici anterior, aquesta xifra suposa una variació de (-) 261.387,99 euros.

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

- a) Els resultats nets obtinguts en l'exercici de les diferents categories d'actius financers han estat:

Els crèdits i partides a cobrar corresponents als actius financers no han donat lloc a la imputació d'ingressos al compte del resultat econòmic-patrimonial.

- b) Ingressos financers calculats per l'aplicació del mètode del tipus d'interès efectiu.

El compte del resultat econòmic-patrimonial de l'exercici no recull ingressos financers calculats d'aquesta manera.

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

- a) Riscos de tipus de canvi.

L'AGÈNCIA no té inversions en moneda diferent de l'euro i, per tant, no té riscos d'aquest tipus.



b) Riscos de tipus d'interès.

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

10.4. Altra informació.

a) Caixes i comptes bancaris contractats per l'AGÈNCIA:

L'AGÈNCIA disposa de set comptes corrents a l'entitat de "La Caixa" i un compte amb Catalunya Caixa, amb el següent detall:

Contracte	Entitat	Producte	Saldo
2201715223	La Caixa	Compte indexat	877.641,77
2201727139	La Caixa	Compte recaptador	1.834,87
2201727252	La Caixa	Compte corrent	73.912,43
2201741187	La Caixa	Compte recaptador	1.464,11
2200265830	La Caixa	Compte corrent	0,00
2200265943	La Caixa	Compte corrent	0,00
2200278292	La Caixa	Compte corrent	0,00
0200614662	Catalunya Caixa	Compte corrent	490,57
			<u>955.343,75</u>

Adicionalment, l'AGÈNCIA manté, en un compte de formalització, un saldo pendent d'aplicar per import de 1.791,95 euros.

b) Política d'inversions:

L'AGÈNCIA no efectua una política de inversions sobre els eventuais excedents que puguin generar-se de la gestió de la tresoreria.

11. PASSIUS FINANCERS

11.1 Informació relacionada amb el balanç.

Excepte els debèits per operacions derivades de l'activitat habitual, l'AGÈNCIA no té passius financers.



Entre els comptes a pagar per operacions habituals destaca el saldo de l'epígraf 4.046.085,57 euros que engloba els següents conceptes:

	Exercici 2015
Thermo Fisher Scientific, S.L.U	507.416,88
Ajuntament de Barcelona	378.699,87
Waters Cromatografia, S.A	288.295,81
Grubogara, S.L	234.611,95
Associació Benestar i Desenvolupament	201.286,40
Valoriza Facilities, S.A.U	107.349,05
Institut Català de la Salut	105.831,08
Institut Genus, S.L	93.111,06
Lokimica, S.A	91.546,16
Inpross serveis socio-sanitaris,	78.714,82
Centro de Investigación Biomèdica	70.892,58
Voracys, S.L	69.843,69
Velme, S.L	59.420,81
Servicios Microinformáticos, S.A	49.506,97
Consorti Mar Parc Salut Bcn	48.605,28
Penta, S.A	42.121,83
Colomba Control, S.L	37.863,32
Fundació Àmbit Prevenció	31.903,36
Universitat Pompeu Fabra	29.442,51
Vidra Foc, S.A	27.226,50
Fundació Privada Industries	25.246,10
Clece, S.A	25.189,60
Associació d'Amics Museu Ciències	24.242,86
Armengol & Ros Consultors Associats	21.997,80
Barana Areta	21.175,00
Acefe, S.A	20.125,89
Resta	435.932,91
Total creditors exercici corrent i ex. tancats	3.127.600,09
Remuneracions pendents de pagament	880.273,91
Altres consums periodificables	38.211,57
Total creditors per conceptes periodificats	918.485,48
Total epígraf creditors per operacions de gestió	4.046.085,57

Les remuneracions pendents de pagament inclouen les pagues d'abril i juny meritades pel

personal de l'AGÈNCIA durant l'exercici 2015.

11.2 Avals o altres garanties concedides

Veure nota 23.

11.3 Altra informació.

Morositat

En relació al que preveu la Llei 15/2010, de 5 de juliol de mesures de lluita contra la morositat en operacions comercials, i pel que fa a les obligacions dels contractes formalitzats a data 31 de desembre de 2015 i 2014:

	2015
	Dies
Període mig de pagament a proveïdors	(-) 6,74
Rati de les operacions pagades	(-) 3,41
Rati de les operacions pendents de pagament	(-) 25,00
	Import (euros)
Total pagaments realitzats	12.385.910,28
Total pagaments pendents	2.260.820,24

11.4 Ajustaments per periodificació de passiu a curt termini.

El saldo d'aquest epígraf, 528.604,82 euros, recull les transferències corrents finalistes, que tenen el seu origen en convenis signats amb tercers, que es troben pendents d'aplicació a la data de tancament.

12. COBERTURES COMPTABLES

L'AGÈNCIA no ha realitzat cap cobertura comptable.

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

El detall dels saldos al tancament de l'exercici i el moviment per naturalesa es detallen a continuació:

	Saldo a 31.12.2014	Entrades	Sortides	Saldo a 31.12.2015
1. Actius constituïts o adquirits per altres entitats	-	1.052.940,17	(-) 1.052.940,17	-
- Construccions	-	971.680,00	-	-
- Maquinària	-	67.713,25	-	-
- Mobiliari	-	13.546,92	-	-
TOTAL	-	1.052.940,17	(-) 1.052.940,17	-

Corresponen al pla d'inversions municipals (PIM) encarregat anualment per l'Ajuntament de Barcelona. Al tancament de l'exercici tots els actius han estat lliurats a l'Ajuntament per mitjà de 15 actes de lliurament. El detall dels projectes realitzats per l'AGÈNCIA amb els recursos del PIM ha estat el següent:

Codi Projecte	Descripció	Exercici 2015
P.06.6026.01	Reparacions i millores Lesseps	553.165,16
P.06.6026.02	Remodelació serveis vacunes	164.822,80
P.11.6067.01	Millores CAS	117.831,12
P.01.6034.01	Renovació sala d'actes i millores diverses al laboratori de l'ASPB	158.684,14
P.11.6070.01	Equips de vigilància	58.436,95
TOTAL PROJECTES		1.052.940,17

14. MONEDA ESTRANGERA

L'AGÈNCIA no té cap element d'actiu o passiu denominat en moneda diferent de l'euro.

15. TRANSFERÈNCIES, SUBVENCIONS I ALTRES INGRESSOS I DESPESES

15.1. Ingressos.

15.1.1. Transferències i subvencions rebudes

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

Institució	Exercici 2015
Ajuntament de Barcelona	15.665.789,73
Generalitat de Catalunya – Departament de Salut	7.179.464,52
Comissió Europea	388.777,50
Ministeri de Sanitat i Consum	132.437,00
Institut Municipals de Mercats de Barcelona	84.229,32
Altres subvencions	6.173,70
TRANSFERÈNCIES I SUBVENCIONS REBUDES	23.456.871,77

a) Ajuntament de Barcelona:

El detall de la quantitat rebuda per aquest concepte es el que s'exposa a continuació:

Descripció	Condicions imposades	Import
Aportació municipal 2015	En resposta al conveni entre el departament de salut de la Generalitat, el Consorci Sanitari de Barcelona, l'Agència de Salut Pública de Catalunya, l'Ajuntament de Barcelona i l'Agència de Salut Pública de Barcelona, l'objecte del qual és la contribució al finançament dels serveis prestats per l'AGÈNCIA. El seguiment dels acords continguts al conveni es confien a una comissió de seguiment integrada per membres de totes quatre entitats.	15.532.853,23
Conveni Mobilitat 2015	No existeixen condicions de reintegrabilitat.	27.543,99
Aportació extraordinària sentència 1% (2007-2008)	Aportació rebuda en execució de la sentència 632/2013 en la que s'obliga a l'Ajuntament al pagament de l'increment de la massa salarial per als exercicis 2007-2008 del personal funcionari. No existeixen condicions de reintegrabilitat.	105.401,51
TOTAL		15.665.789,73



b) Generalitat de Catalunya:

El detall de la quantitat rebuda per aquest concepte es el que s'exposa a continuació:

<i>Descripció</i>		<i>Import</i>
Serveis de Salut Pública	En resposta al conveni entre el departament de salut de la Generalitat, el Consorci Sanitari de Barcelona, l'Agència de Salut Pública de Catalunya, l'Ajuntament de Barcelona i l'Agència de Salut Pública de Barcelona, l'objecte del qual és la contribució al finançament dels serveis prestats per l'AGÈNCIA. El seguiment dels acords continguts al conveni s confien a una comissió de seguiment integrada per membres de totes quatre entitats.	6.336.097,91
Servei en matèria de Drogodependències	En resposta a la clàusula addicional per a l'exercici 2015 del conveni de col·laboració entre el Departament de Salut i l'Agència de Salut Pública de Barcelona. Es justificarà la despesa per mitjà d'un informe de l'interventor de l'AGÈNCIA donant conformitat que les quantitats convingudes han estat destinades als programes esmentats.	843.366,61
TOTAL		7.179.464,52

c) Comissió Europea:

Organisme que finança i adjudica projectes d'investigació d'interès social. El detall de les aportacions rebudes per projectes es el que aquest concepte es el que s'exposa a continuació:

<i>Projecte</i>	<i>Finalitat del projecte</i>	<i>Import</i>
Euro-healthy	Promoure la salut i l' equitat de la salut en les àrees metropolitanas.	268.777,50
Safety-Cube	Anàlisi de la seguretat del trànsit i l'apropament integrat als usuaris vulnerables.	120.000,00
TOTAL		388.777,50

Les transferències i subvencions descrites compleixen els requisits de reconeixement i valoració descrits a la nota 4.14.



15.1.2. Vendes i prestacions de serveis

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

	Descripció	Exercici 2015
· Servei Català de la Salut	Correspon a les clàusules dels convenis Marginalitat Extrema, Salut Laboral i Prevenció Càncer de mama segons conveni signat a data 12 de novembre de 2013 entre l'ASPB i el Servei Català de la Salut.	2.691.372,12
· Ingressos anàlisi laboratori	Anàlisi de mostres d'aigua, aire, medi ambient, etc.	265.554,18
· Ingressos per cursos	Realització de cursos i programes de formació presencial.	11.764,05
· Prestacions de serveis	Altres prestacions de serveis.	26.907,80
TOTAL PRESTACIONS DE SERVEI		2.995.598,15

15.1.3. Altres ingressos

- Els ingressos obtinguts per altres conceptes son els que es detallen a continuació:

	Descripció	Exercici 2015
· Altres ingressos de gestió ordinària	Multes i sancions per inspeccions sanitàries i altres.	131.375,92
TOTAL ALTRES INGRESSOS DE GESTIÓ ORDINARIA		131.375,92

15.2. Despeses.

15.2.1. Transferències i subvencions concedides

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

Institució	Exercici 2015
Universitat Pompeu Fabra	112.410,73
Centre d'Investigació Biomèdica en Red	132.981,99
Fundació Privada Industries de la Carn	140.827,25
Johns Hopkins Bloomberg School of Public Health	182.647,94
Becaris	12.175,00
Altres subvencions (inferiors a 9.000,00 euros)	72.242,94
TRANSFERÈNCIES CORRENTS	653.285,85



a) Universitat Pompeu Fabra:

Segons aprovació de la presidència, les obligacions reconegudes en concepte de les subvencions concedides han estat:

Data "O"	Finalitat de la subvenció concedida	Import
13/05/15	Col·laboració en les activitats docents del màster en Salut Pública 2014/2015 segons conveni de data 18 de juny de 2014.	52.985,73
31/12/15	Formar metges especialistes en medicina preventiva i salut pública segons conveni de col·laboració formalitzat en data 20 de gener de 2014.	59.425,00
TOTAL		112.410,73

b) Centre d'Investigació Biomèdica en Red:

Segons aprovació de la presidència, les obligacions reconegudes en concepte de les subvencions concedides han estat:

Data "O"	Finalitat de la subvenció concedida	Import
15/01/15	Gestió compartida del projecte d'investigació: "Semi-separación de calzadas en carretera convencional: Análisis de diferentes sistemas y evaluación de intervenciones ya realizadas" segons pròrroga del conveni a data 4 de gener de 2015.	14.000,00
28/05/15	Gestió compartida del projecte d'investigació: "Shaping European Policies to promote Health Equity" segons conveni de col·laboració de data 21 d'abril de 2015.	24.453,86
13/07/15	Gestió compartida del projecte d'investigació: "Evaluación de efectos en salud del programa treball als barris" finançat per Recercaixa segons conveni de col·laboració de data 13 de juliol de 2015 per a la promoció e impuls de la investigació en epidemiologia y i salut pública.	55.012,73
13/07/15	Gestió compartida del projecte d'investigació: "Safety Caution, benefits and efficiency – SafetyCube" finançat per Recercaixa segons conveni de col·laboració de data 13 de juliol de 2015.	11.708,55
01/12/15	Gestió compartida del projecte d'investigació: "Safety Caution, benefits and efficiency – SafetyCube" finançat per Recercaixa segons conveni de col·laboració de data 13 de juliol de 2015.	27.806,85
TOTAL		132.981,99

c) Fundació Privada Industries de la Carn:

Segons aprovació de la presidència, les obligacions reconegudes en concepte de les subvencions concedides han estat:

<i>Data "O"</i>	<i>Finalitat de la subvenció concedida</i>	<i>Import</i>
19/05/15	Desenvolupament conjunt d'un projecte amb l'objecte d'implementar la figura de l'auxiliar d'Inspecció Veterinària a l'escorxador de Mercabarna segons pròrroga del conveni de col·laboració de data 1 de gener de 2015 entre l'ASPB i la Fundació Privada Industries de la Carn iniciat en data 01 de gener de 2013.	38.527,05
06/08/15		38.527,05
03/11/15		38.527,05
30/12/15		25.246,10
TOTAL		140.827,25

d) Johns Hopkins Bloomberg School of Public Health:

Segons aprovació de la presidència, les obligacions reconegudes en concepte de les subvencions concedides han estat:

<i>Data "O"</i>	<i>Finalitat de la subvenció concedida</i>	<i>Import</i>
06/05/15	Col·laboració en matèria d'assessoria, consultoria, formació i investigació en salut pública segons acord signat el dia 2 de Maig de 2014 entre l'ASPB i Johns Hopkins Bloomberg School Of Health.	182.647,94
TOTAL		182.647,94

15.2.2. Despeses de personal

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

	Exercici 2015
Sous i salaris	11.108.699,32
Sous salaris i assimilats	11.108.699,32
Cotitzacions socials de l'ocupador	3.080.353,05
Aportacions a sistemes complementaris de pensions	312,00
Càrregues socials	3.080.665,05
DESPESES DE PERSONAL	14.189.364,37

El personal es regeix per les condicions establertes a l'acord de condicions de treball per al personal funcionari de l'Ajuntament de Barcelona amb vigència 31 de desembre de 2015.



En l'exercici 2012, d'acord amb el Reial Decret Llei 20/2012, de 13 de juliol, de mesures per a garantir l'estabilitat pressupostària i de foment de la competitivitat, els treballadors de l'Entitat no van cobrar la paga extraordinària de desembre. L'import retingut del romanent per aquest concepte va ascendir a 624.665,87 euros.

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

Durant el 2015 l'Agència ha realitzat la devolució de 50,27% per un import de 321.240,73 euros, restant pendent d'abonar en l'exercici 2016 317.639,63 euros corresponents al 49,73 % restant, import que figura registrat en el passiu corrent del balanç, en l'epígraf de "Provisions a curt termini". La Llei 48/2015, de 29 d'octubre, de Pressupostos Generals de l'Estat per l'any 2016 a la disposició addicional dotzena apartat ú.1 estableix que cada Administració Pública, en el seu àmbit, podrà aprovar l'abonament de quantitats en concepte de recuperació de la paga extraordinària i de les pagues addicionals de complement específic o pagues addicionals equivalents.

El nombre mitjà de treballadors en l'exercici 2015 i a 31 de desembre s'ha detallat a la nota 1.6 d'aquesta memòria.

L'evolució de la plantilla de l'últim exercici ha estat marcada per les jubilacions del personal que han suposat una baixada del 3,22 % de la plantilla mitja respecte l'exercici 2014.

15.2.3. Altres despeses de gestió ordinària

- El saldo del present epígraf es detalla a continuació:

	Exercici 2015
Serveis exteriors:	11.497.949,68
Arrendaments i cànons	710.034,76
Reparacions i conservacions	621.671,68
Serveis professionals independents	2.428.650,13
Subministraments	1.231.094,17
Transports, serveis bancaris, assegurances i publicitat	74.945,34
Altres serveis	6.431.553,60
Altres tributs	7.029,19
ALTRES DESESPES DE GESTIÓ ORDINÀRIA	11.504.978,87



a) Arrendaments i cànons:

Inclou principalment el cànon satisfet a l'Ajuntament de Barcelona per l'ús dels immobles destinats a la prestació dels serveis que constitueixen l'objecte de l'**AGÈNCIA**, el lloguer de les oficines de l'avinguda Príncep d'Astúries nº 63-65 de Barcelona i altres lloguers de fotocopiadores i altres llicències de caràcter anual.

b) Reparacions i conservacions:

Conté els serveis de manteniment realitzat sobre les instal·lacions de l'**AGÈNCIA** per tal de garantir el correcte funcionament de les mateixes.

c) Serveis professionals independents:

Inclou principalment els serveis contractats a diferents tercers en concepte de estudis i treballs de desertització, desinsectació i desratització dels quals s'han ampliat contractes per a l'exercici 2015.

d) Subministraments:

Inclou la despesa corrent en subministraments d'aigua, electricitat i gas i altres materials per a laboratori i productes químics necessaris per a la realització de l'activitat objecte de l'**AGÈNCIA**.

e) Altres serveis:

Inclou despeses en concepte de dietes, missatgeria, el servei de neteja i seguretat i altres contractes de gestió les anualitats dels quals es detallen a la nota 2 de la present memòria.

16. PROVISIONS I CONTINGÈNCIES

16.1. L'**AGÈNCIA** no té cap provisió reconeguda en el passiu del balanç.

16.2. Els passius que tenen la consideració de contingents per a l'Entitat es relacionen a continuació:

L'**AGÈNCIA** no té cap passiu contingent.

16.3. Els actius que tenen la consideració de contingents per a l'Entitat es relacionen a continuació:

Aplicació de la Sentència de l'increment de l'1% sobre la massa salarial per als anys posteriors al 2007-2008



En resposta a l'Auto 31 de Març de 2015, dictat pel jutjat nº 14 de Barcelona en incident d'execució de la sentència nº 632/2013 del 28 de Maig, s'obliga a l'Ajuntament de Barcelona (AB) a aplicar l'increment de la massa salarial per als anys posteriors al 2007-2008 per al personal de l'Ajuntament de Barcelona, els seus organismes públics adherits a l'acord de condicions de treball de l'AB i per als empleats dels consorcis que es troben adscrits al sector públic de l'Ajuntament i que es troben adherits a l'acord de condicions de treball de l'AB.

Segons informe nº 2016/472 de l'Ajuntament de Barcelona a data 13 d'abril de 2016 sobre els criteris i estudi singularitzat de l'aplicabilitat i extensió de l'increment addicional de l'1% a altres entitats es determina que en el cas de l'**AGÈNCIA** la sentència no és d'aplicabilitat directa al no tractar-se d'un ens dependent ni vinculat directament. Al contrari, l'**AGÈNCIA** es troba definida com un Organisme Autònom dependent d'un consorci, el Consorci Sanitari de Barcelona, adscrit al Servei Català de la Salut, que a la vegada, es troba adscrit al Departament de Salut de la Generalitat de Catalunya.

No obstant, donat que els treballadors tant funcionaris com laborals, en absència de conveni propi, estan adscrits al conveni de treballadors de l'Ajuntament, li és d'aplicabilitat indirecta i serà el Consorci Sanitari de Barcelona (del qual forma part l'Ajuntament de Barcelona) i, en última instància, la Generalitat els qui hauran de decidir si incorporen i de quina forma aquesta modificació retributiva. Tot tenint en compte, que suposa un impacte econòmic que requerirà prèvia intervenció (conjunta amb l'Ajuntament de Barcelona si els pagaments, en cas de realitzar-se, s'imputen a les aportacions que l'AB realitza al Consorci i aquest a l'**AGÈNCIA**) de la intervenció de la Generalitat i del seu informe jurídic.

Segons acta de la mesa general de negociació de l'Ajuntament de Barcelona, celebrada a data 14 d'Abril de 2016, d'acord amb l'informe anterior, es fa constar que en el cas de l'Agència de Salut Pública, així com el Consorci de l'Educació, atès que es troben consorciats amb un altre administració majoritària, l'aplicació de la sentència es produeix de manera indirecta en els termes d'adhesió a l'acord de condicions de treball de l'Ajuntament de Barcelona i es requereix de la valoració de la Intervenció de l'administració d'adscripció o òrgan que correspongui.

Atesa la situació anterior, i a la manca de pronunciaments a la data de formulació dels presents comptes anuals, no s'inclou cap provisió referida a l'increment de l'1% sobre la massa salarial per als anys posteriors al 2007-2008 (per als anys 2007-2008 s'ha rebut i registrat una aportació de 105.401,51 euros que es descriu en l'apartat a) de la nota 15.1.1, la qual ha estat íntegrament satisfeta).



17. INFORMACIÓ SOBRE EL MEDI AMBIENT

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

18. ACTIUS EN ESTAT DE VENDA

L'AGÈNCIA no té cap actiu en estat de venda.

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

Atès que és opcional, no es desenvolupa.

20. OPERACIONS PER ADMINISTRACIÓ DE RECURSOS PER COMPTE D'ALTRES ENS PÚBLICS

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

21. OPERACIONS NO PRESSUPOSTÀRIES DE TRESORERIA

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

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



21.1. Estat de deutors no pressupostaris.

Compte	Concepte		Saldo a 1 de gener	Modificacions saldo inicial	Càrrecs realitzats en l'exercici	Total deutors	Abonaments realitzats en l'exercici	Deutors pendents de cobrament a 31 de desembre
	Codi	Descripció						
440		Deutors per IVA Repercutit	25.065,00	-	54.886,31	79.951,31	65.818,23	14.133,08
Total compte 440					54.886,31	79.951,31	65.818,23	14.133,08
441		Deutors per ingressos meritats	156.972,42	-	424.211,60	581.184,02	156.972,42	424.211,60
Total compte 441					424.211,60	581.184,02	156.972,42	424.211,60
566		Dipòsits constituïts	2.379,25	-	2.229,04	4.608,29	-	4.608,29
Total compte 566					57.115,35	84.559,60	65.818,23	18.741,37

El saldo corresponent a Deutors per ingressos meritats, 424.211,60 euros, recull la part variable de les clàusules meritades en l'exercici 2015 derivades dels convenis subscrits amb el Servei Català de la Salut (Salut laboral, Cribratge Càncer de mama i Marginalitat extrema). A més, per aquest exercici, s' inclou, la facturació corresponent al mes de desembre de 2015 juntament amb la regularització de la part fixa de l'exercici 2015 reconeguts pressupostàriament, aquests conceptes, en l'exercici 2016.



21.2. Estat de creditors no pressupostaris.

Compte	Concepte		Saldo a 1 de gener	Modificacions saldo inicial	Abonaments realitzats en l'exercici	Total creditors	Càrrecs realitzats en l'exercici	Creditors pendents de cobrament a 31 de desembre
	Codi	Descripció						
419.00		Retencions judicials al personal	1.342,01	-	18.629,85	19.971,86	-	19.971,86
419.01		Ingressos duplicats o excessius	4.056,57	-	409.630,53	413.687,10	414.719,63	(-) 1.032,53
Total compte 419					428.260,38	433.658,96	414.719,63	18.939,33
561		Caixa de dipòsits municipals	49.786,73	-	46.940,93	96.727,66	23.737,95	72.989,71
Total compte 561					46.940,93	96.727,66	23.737,95	72.989,71
475.00		HP, creditora per IVA	20.388,82	-	48.162,40	68.551,22	54.158,82	14.392,40
475.10		Retencions IRPF personal	263.334,03	-	2.119.073,43	2.382.407,46	2.063.201,33	319.206,13
475.118		Retencions becaris	187,50	-	1.257,50	1.445,00	1.407,50	37,50
475.170		Retencions lloguers 20%	-	-	7.901,80	7.901,80	7.728,00	173,80
475.176		Retencions lloguers 19,5%	-	-	6.930,73	6.930,73	1.832,38	5.098,35
475.183		Retencions professionals 15%	-	-	16.522,95	16.522,95	13.259,89	3.263,06
475.185		Retencions professionals nous establiments 7%	-	-	745,84	745,84	596,67	149,17
Total compte 475			283.910,35	-	2.200.594,65	2.484.505,00	2.142.184,59	342.320,41
476		Seguretat Social Creditora	296.349,65	-	3.560.613,16	3.856.962,81	3.575.738,70	281.224,11
Total compte 476					3.560.613,16	3.856.962,81	3.575.738,70	281.224,11
Total altres creditors no pressupostaris					6.268.211,03	6.911.800,50	6.196.326,94	715.473,56



21.3. Estat de partides pendents d'aplicació.

Pagaments pendents d'aplicació

Compte	Concepte		Pagaments pendents d'aplicació a 1 de gener	Modificacions saldo inicial	Pagaments realitzats en l'exercici	Total pagaments pendents d'aplicació	Pagaments aplicats en l'exercici	Pagaments pendents d'aplicació a 31 de desembre Codi
	Codi	Descripció						
557		Pagaments pendents de formalització	-	-	10.754,79	(-) 10.754,79	13.511,34	2.756,55
Total compte 557					10.754,79	(-) 10.754,79	13.511,34	2.756,55
Total pagaments pendents d'aplicació					10.754,79	(-) 10.754,79	13.511,34	2.756,55

22. CONTRACTACIÓ ADMINISTRATIVA. PROCEDIMENTS D'ADJUDICACIÓ

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

Tipus de contracta	Procediment obert			Procediment restringit			Procediment negociat			Diàleg competitiu	Adjudicació directa (1)	Total
	Múltiple Criteris	Únic criteri	Total	Múltiple Criteris	Únic criteri	Total	Amb publicitat	Sense publicitat	Total			
D'obres		455.709,50	455.709,50				577.977,17		577.977,17		215.788,41	893.765,58
De subministraments								1.047.788,05	1.047.788,05		691.913,83	2.195.481,44
Patrimonials												
De gestió de serveis públics	1.381.200		1.381.200									1.381.200
De serveis	293.708,62		293.708,62				133.416	337.770,15	471.186		1.533.360,64	2.298.265,41
De concessió d'obra pública												
De col·laboració entre el sector públic i privat												
De caràcter administratiu especial												
Altres												
TOTAL	1.874.909	455.709,50	2.130.708,18				611.393,17	1.385.838,20	2.198.931,37		2.441.062,88	

(1) Per Adjudicació directa entenem que us referim als contractes menors que contempla la Llei de Contractes del Sector Públic.

En aquesta taula no es troben prorroques, ampliacions ni modificacions.

Els contractes negociats amb publicitat s'han publicat segons directius de l'Ajuntament de Barcelona.



23. VALORS REBUTS EN DIPÒSIT

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

CODI	Descripció	Saldo a 1 de gener	Modificacions saldo inicial	Dipòsits rebuts en l'exercici	Total devolucions reconegudes	Total dipòsits rebuts	Dipòsits cancel·lats	Dipòsits pendents de devolució a 31 de desembre
561	garantia expte. 2012/459A	-	-	1.589,10	-	1.589,10	-	1.589,10
561	GARANTIA EXPT. 2005/180	569,84	-	-	-	569,84	-	569,84
561	GARANTIA CONT 2012/580	1.054,47	-	-	1.054,47	-	-	-
561	GARANTIA EXPT. 2013/343	5.054,20	-	-	5.054,20	-	-	-
561	GARANTIA DEFINITIVA CONT/2013/319 LOT 3	436,90	-	-	436,90	-	-	-
561	EXPT. 361/2013 - GARANTIA	2.844,89	-	-	2.844,89	-	-	-
561	GARANTIA EXPTE. 2013/319	402,35	-	-	402,35	-	-	-
561	GARANTIA ASSOCIACIO CEP5	4.356,02	-	-	4.356,02	-	-	-
561	DEVOLUCIO SOBRE FACTURA 14/008	2.850,00	-	-	2.850,00	-	-	-
561	GARANTIA SOBRE FACTURA 1/2014 CONT/2013/464	1.950,00	-	-	1.950,00	-	-	-
561	GARANTIA SOBRE FACTURA 20-155 CONT/2013/455	2.889,60	-	-	2.889,60	-	-	-
561	INGRES GARANTIA EXPT. 2013/260A	2.018,75	-	-	-	2.018,75	-	2.018,75
561	GARANTIA EXPTE. 2014/200	1.899,52	-	-	1.899,52	-	-	-
561	GARANTIA EXPTE. 2013/259A	4.350,00	-	-	-	4.350,00	-	4.350,00
561	GARANTIA-EXPTE. 2014/204 LOT. 1	399,14	-	-	-	-	-	399,14
561	GARANTIA 2014/176	8.475,00	-	-	-	8.475,00	-	8.475,00
561	GARANTIA-EXPTE.2014/204 LOT. 2	446,00	-	-	-	-	-	446,00
561	GARANTIA-EXPTE.2014/204 LOT.3	898,50	-	-	-	-	-	898,50
561	GARANTIA SOBRE FACTURA 308244 CONT/2014/190	2.144,09	-	-	-	-	-	2.144,09
561	RETENCIO GARANTIA SOBRE FACTURA 39857/14	1.972,05	-	-	-	-	-	1.972,05
561	GARANTIA EXPTE. 2014/491	1.028,84	-	-	-	1.028,84	-	1.028,84
561	AVAL SOBRE FACTURA 40266/14	3.746,57	-	-	-	-	-	3.746,57
561	RETENCIO EN PREU FACTURA 001/2015	-	-	4.356,02	-	-	-	4.356,02
561	garantia expt. 2013/259A2	-	-	3.910,00	-	3.910,00	-	3.910,00
561	garantia expte. 2013/260A2	-	-	1.570,00	-	1.570,00	-	1.570,00
561	Garantia Lokimica-Colomba	-	-	7.650,00	-	7.650,00	7.650,00	-
561	Garantia LONIMICA	-	-	7.650,00	-	7.650,00	-	7.650,00
561	aval-garantia	-	-	5.828,28	-	5.828,28	5.828,28	-
561	aval-garantia	-	-	6.753,38	-	6.753,38	-	6.753,38
561	aval-garantia	-	-	6.531,85	-	6.531,85	-	6.531,85
561	aval-garantia	-	-	5.828,28	-	5.828,28	-	5.828,28
561	Garantia	-	-	843,75	-	843,75	-	843,75
561	RETENCIO EN PREU GARANTIA CONT/2015/267	-	-	1.550,00	-	-	-	1.550,00
561	RETENCIO EN PREU CONTRACTE (365/13)	-	-	2.690,00	-	-	-	2.690,00
561	garantia	-	-	912,00	-	912,00	-	912,00
561	GARANTIA RETENCIO AMB PREU (312/15)	-	-	350,89	-	350,89	-	350,89
561	GARANTIA RETENCIO AMB PREU (315/13)	-	-	1.165,66	-	1.165,66	-	1.165,66
561	RETENCIO EN PREU EXPEDIENT CONT/2015/354	-	-	1.240,00	-	1.240,00	-	1.240,00
TOTAL COMPTE 561		49.786,73	-	60.419,21	23.737,95	68.265,62	13.478,28	72.989,71
A0600000	aval garantia expt. 2014/566	-	-	4.995,34	-	4.995,34	4.995,34	-
A0600000	aval garantia expt. 2014/566	-	-	4.995,34	-	4.995,34	-	-
A0600000	AVAL CONT/2010/202 ABD	109.272,66	-	-	109.272,66	-	-	-
A0600000	AVAL CONT/2010/202 ABD	200.000,00	-	-	200.000,00	-	-	-
A0600000	AVAL ARAVINC, S.L. EXP. 408/2011	8.120,00	-	-	8.120,00	-	-	-
A0600000	CONT.2011/624	67.359,28	-	-	67.359,28	-	-	-
A0600000	DIPOSIT	6.243,58	-	-	-	6.243,58	-	6.243,58
A0600000	EXPT.2011/736 CLECE, S.A.	20.444,51	-	-	-	20.444,51	-	20.444,51
A0600000	AVAL EXPT. 2012/236	3.240,00	-	-	-	3.240,00	-	3.240,00
A0600000	EXPT. 2012/461 AVAL	1.755,37	-	-	1.755,37	-	-	-
A0600000	AVAL UNITAT MOBIL CONT/2012/479	82.000,00	-	-	-	82.000,00	-	82.000,00
A0600000	AVAL SOD CONT/2012/456	33.200,00	-	-	-	33.200,00	-	33.200,00
A0600000	AVAL CAS NOU BARRIS CONT/2012/458	112.000,00	-	-	-	112.000,00	-	112.000,00
A0600000	AVAL CAS GARBIVENT CONT/2012/457	118.627,40	-	-	-	118.627,40	-	118.627,40
A0600000	AVAL AGENTS SALUT CONT/2012/464	76.570,00	-	-	-	76.570,00	-	76.570,00
A0600000	EXPT.2012/463 - AVAL BANKIA	62.147,69	-	-	-	62.147,69	-	62.147,69
A0600000	EXPTE. 2012/459 - AVAL BANKIA	102.620,86	-	-	-	102.620,86	-	102.620,86
A0600000	EXPTE. 2012/465 - AVAL CATALUNYA CAIXA	34.567,63	-	-	-	34.567,63	-	34.567,63
A0600000	AVAL CONT/2012/601 INFORMATICA	2.578,10	-	-	2.578,10	-	-	-
A0600000	GARANTIA EXPTE. 2011/736A	319,81	-	-	-	319,81	-	319,81
A0600000	AVAL GARANTIA RXPTE. 2010/202P	70.143,17	-	-	-	70.143,17	-	70.143,17
A0600000	AVAL CONT/2013/200	3.148,47	-	-	-	3.148,47	-	3.148,47

A0600000	AVAL - EXPTE. 2013/259	41.322,00	-	-	-	41.322,00	-	-
A0600000	AVAL - EXPTE. 260	17.945,00	-	-	-	17.945,00	-	-
A0600000	GARANTIA-EXPT.2013/319	526,50	-	-	526,50	-	-	-
A0600000	AVAL EXPTE. 2013/445	2.365,52	-	-	2.365,52	-	-	-
A0600000	AVAL EXPTE.2013/437	1.620,00	-	-	1.620,00	-	-	-
A0600000	AVAL-EXPTE. 362/2013	1.524,50	-	-	-	1.524,50	-	1.524,50
A0600000	AVAL EXPTE. 2013/515	1.524,50	-	-	1.524,50	-	-	-
A0600000	AVAL EXPEDIENT 2013/496	1.679,94	-	-	1.679,94	-	-	-
A0600000	GARANTIA AVAL EXPTE. 2013/494	1.653,57	-	-	-	-	-	-
A0600000	AVAL GARANTIA 2013/569	1.326,10	-	-	1.326,10	-	-	-
A0600000	GARANTIA EXTE. 2013/495	2.888,63	-	-	2.888,63	-	-	-
A0600000	AVAL EXPTE. 2013/549	4.884,69	-	-	-	-	-	-
A0600000	AVAL GARANTIA CONT/2011/736P	497,71	-	-	-	497,71	-	497,71
A0600000	AVAL EXPTE. 2014/155	1.247,93	-	-	1.247,93	-	-	-
A0600000	GARANTIA AVAL 2014	2.906,16	-	-	-	-	-	-
A0600000	AVAL GARANTIA EXPTE. 422/2014	4.515,43	-	-	4.515,43	-	-	-
A0600000	AVAL GARANTIA EXPTE. 2014/416	2.450,10	-	-	2.450,10	-	-	-
A0600000	AVAL GARANTIA EXPTE. 2014/362	2.816,46	-	-	2.816,46	-	-	-
A0600000	AVAL GARANTIA EXPTE. 2014/478	2.195,00	-	-	2.195,00	-	-	-
A0600000	GARANTIA TERMOFISHER CONT/2014/323	1.342,00	-	-	-	1.342,00	-	-
A0600000	SGS TECNOS, S.A. GARANTIA EXPTE. 2014/492	1.620,00	-	-	1.620,00	-	-	-
A0600000	GARANTIA AVAL EXPTE.2014/508	1.686,61	-	-	-	1.686,61	-	-
A0600000	Garantia expt. 2015/36 aval	-	2.131,90	-	-	2.131,90	-	2.131,90
A0600000	garantia - aval expte. 2015/68	-	4.486,72	-	-	4.486,72	-	4.486,72
A0600000	aval garantia expte. 2014/692	-	1.440,00	-	-	1.440,00	1.440,00	-
A0600000	aval garantia expte. 2014/692	-	1.440,00	-	-	1.440,00	-	1.440,00
A0600000	AVAL LOT 1 CALIBRADOR (CONT/2015/265)	-	492,75	-	-	492,75	-	492,75
A0600000	AVAL LOT 2 GENERADOR AIRE ZERO (CONT/2015/265)	-	197,00	-	-	197,00	-	197,00
A0600000	AVAL LOT 3 MONITOR PARTICULES (CONT/2015/265)	-	1.725,00	-	-	1.725,00	-	1.725,00
A0600000	aval-garantia	-	5.037,75	-	-	5.037,75	-	5.037,75
A0600000	aval-garantia	-	3.864,35	-	-	3.864,35	-	3.864,35
A0600000	aval-garantia	-	1.573,47	-	-	1.573,47	-	1.573,47
A0600000	garantia-aval	-	20.950,00	-	-	20.950,00	-	20.950,00
A0600000	aval-garantia	-	47,00	-	-	47,00	-	47,00
A0600000	AVAL CONT 2015/502 WATERS CROMATOGRAFIA	-	11.908,95	-	-	11.908,95	-	11.908,95
A0600000	aval-garantia	-	83,16	-	-	83,16	-	83,16
A0600000	aval-garantia	-	7.888,15	-	-	7.888,15	-	7.888,15
A0600000	AVAL CONT 2015/537 WATERS CROMATOGRAFIA	-	1.846,26	-	-	1.846,26	-	1.846,26
A0600000	aval-garantia	-	4.997,78	-	-	4.997,78	-	4.997,78
A0600000	aval-garantia	-	1.385,75	-	-	1.385,75	-	1.385,75
A0600000	aval-garantia	-	1.097,72	-	-	1.097,72	-	-
A0600000	aval-garantia	-	69.060,00	-	-	69.060,00	-	69.060,00
A0600000	aval-garantia	-	20.661,00	-	-	20.661,00	-	20.661,00
TOTAL A0600000 AVALS		1.214.896,85	-	172.305,39	425.305,94	961.896,33	6.435,34	887.072,32
TOTAL VALORS REBUTS EN DIPÓSIT		1.264.683,61	0,00	232.724,60	449.043,89	1.050.161,95	19.913,62	960.062,03

24. INFORMACIÓ PRESSUPOSTÀRIA



24.1. Exercici corrent.

1) Pressupost de despeses

a) Modificacions de crèdit

AGEN. SALUT PÚBLICA BARCELONA		MODIFICACIONS DE CRÈDIT PRESUPOSTARI					Data: 19.04.2016	
CLASSIFICACIÓ: EOP		EXERCICI PRESSUP. I 2015					Full: 1	
		DE: 01.01.2015 AL 31.12.2015					Usuari: ANY0891	
							EXERCICI / DATA	
ECONOMIC	TXT ECONOMIC	ORGANIC	CRÈDIT EXPENDIT	AMPLIACIONS TRANSFERÈNCIES (+)	INCORP. SUPLEMENTS	CRÈDIT INGRESSOS	TOTAL MODIF.	
PROGRAMA	TXT PROGRAMA	SUBSISTEMA	CMOD	SALDO INICI TRANSFERÈNCIES (-)	AMORTS PROGRAMS	INTERS PER ANM.		
1	DESPESES DE PERSONAL	0100	0,00	224.649,14	4.092.816,41	60.696,19	105.471,51	798.102,89
3			314.019,53	0,00	3.399.548,89	0,00	0,00	
2	DESPESES EN RÈMS CORRENTS	0100	0,00	340.210,52	967.099,13	246.563,10	123.276,61	402.584,12
9			120.000,00	0,00	1.394.565,24	0,00	0,00	
4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	0100	0,00	170.041,55	89.000,00	10.000,00	2.742,50	293.804,27
3			0,00	0,00	88.000,00	0,00	0,00	
6	INVERSIONS REALS	0100	0,00	0,00	1.105.263,59	0,00	1.172.000,00	2.296.996,59
3			806.000,00	0,00	786.267,00	0,00	0,00	
*TOTAL GEN			0,00	734.900,21	6.254.141,13	317.281,51	1.403.490,62	3.701.401,87
			1.240.019,53	0,00	6.248.383,13	0,00	0,00	

b) Romanents de crèdit

No existeixen romanents de crèdit a data 31 de desembre de 2015.

c) Creditors per operacions pendents d'aplicar al Pressupost. La següent taula informa de cada despesa efectuada:

No aplica per aquest exercici.

2) Pressupost d'ingressos

a) Procés de gestió

a.1) Drets anul·lats:

AGEN. SALUT PÚBLICA BARCELONA		PRESSUPOST D'INGRESSOS - DRETS ANUL·LATS				Data: 19.04.2016	
CLASSIFICACIÓ: EOP		EXERCICI PRESSUP. I 2015				Full: 1	
		DE: 01.01.2015 AL 31.12.2015				Usuari: ANY0891	
						EXERCICI / DATA	
ECONOMIC	TXT ECONOMIC	ORGANIC	ANUL DE LIQUID.	AJORN / FRACCIONS	DEVOL. INGRESSOS	TOTAL ANUL·LACIONS	
PROGRAMA	TXT PROGRAMA						
31907	TAXA REGISTRE I AUTORITZACIONS	0100	0,00	0,00	319,71	319,71	
31150	Vigilància i control d'aliments i establ						
31908	TAXA D'INSPECCIÓ MUNITATÀRIA	0100	326,40	0,00	0,00	326,40	
31150	Vigilància i control d'aliments i establ						
34904	PREUS PÚBLICS ANÀLISI LABORATORI	0100	0,00	0,00	15.041,00	15.041,00	
31160	Laboratori de Salut Pública						
38190	MULTES	0100	0,00	0,00	661,10	661,10	
31150	Vigilància i control d'aliments i establ						
42090	DE L'ADM.GRAL.DE L'ESTAT	0100	0,00	0,00	394,12	394,12	
31199	Projectes afectats de Recerca						
*TOTAL GEN			326,40	0,00	16.415,93	16.742,33	



CONC. SALUT PÚBLICA BARCELONA CLASSIFICACIÓ: K		ORBITA K CONSTAT D'IMP. TRANSC. (1/3) CONC. I RECURSIS PRESSUP. 2013 DNI: 01.01.2013 A: 31.12.2013					PERÍODE: 01.01.2013 FOLLI: 1 DEPARTAMENT: AMI0091 EXERCICIS: 1 / SUBSECT	
CONCEPTES	TEXT ECONOMIC	CONEIX. ESPECIFIC	IMMOBILITZATS	PRESCRIPCIÓ	ALTRES CAUSES	POU DRETS CONC.	RECAPTACIÓ PERCENTUATGE	
31903	TAXA CONTROL SANITARI (CARRIS F)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91.513,43 25.481,62	
31905	TAXA EMISSIO CERTIFICATS SANITARIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.352,13 1.903,85	
31907	TAXA REGISTRE I AUTORIZACIÓ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.604,51 219,71	
31909	TAXA D'IMPEDIMENT SANITARIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 116.356,40	
34904	PREUS PUBLICS ANÀLISI LABORATORI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	245.254,99 51.188,07	
34906	PREUS PUBLICS CURSOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.764,05 0,00	
36000	VENDES DE I SERVIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.607,17 0,00	
36100	VENDES DE TERRES I SERVIS: SCS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.216.066,32 207.726,62	
39190	MULTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.291,92 84.174,90	
* SUBTOTAL Capítol 3 TAXES I ALTRES INGRESSOS		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.674.892,52 490.791,78	
40000	TRANSF. CORRENTS DE L'ADM. CRAL. DE L'AJ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.409.576,62 256.213,11	
41000	D'OCAS DE L'AJUNTAMENT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	84.229,32 0,00	
42090	DE L'ADM. CRAL. DE L'ESTAT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	220.690,76 394,12-	
45040	DE CONVENIS SUBSCRITS AMB LA CCAA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.230.723,28 2.960.731,24	

CONC. SALUT PÚBLICA BARCELONA CLASSIFICACIÓ: K		ORBITA K CONSTAT D'IMP. TRANSC. (1/3) CONC. I RECURSIS PRESSUP. 2013 DNI: 01.01.2013 A: 31.12.2013					PERÍODE: 01.01.2013 FOLLI: 2 DEPARTAMENT: AMI0091 EXERCICIS: 1 / SUBSECT	
CONCEPTES	TEXT ECONOMIC	CONEIX. ESPECIFIC	IMMOBILITZATS	PRESCRIPCIÓ	ALTRES CAUSES	POU DRETS CONC.	RECAPTACIÓ PERCENTUATGE	
46700	DE CONSORCIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.999,01 0,00	
48000	DE FAMILIES I INS. SEMER APANT L'EXCE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57.801,90 46.135,89	
49700	ALTR. TRANSFER. DE LA UE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	174.965,35 213.827,64	
49900	ALTR. TRANS. DE L'EXTERIOR, EXCEPT UE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.773,20 0,00	
* SUBTOTAL Capítol 4 TRANSFERÈNCIES CORRENTS		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.207.819,34 3.184.513,76	
52000	INTERESSOS COMPTES BANCARIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	211,93 449,24	
* SUBTOTAL Capítol 5 INGRESSOS PATRIMONIALS		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	211,93 449,24	
70000	TRANSF. DE CAP. DEL'ADM. CRAL. DE L'AJ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	329.341,17 723.599,00	
* SUBTOTAL Capítol 7 TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	329.341,17 723.599,00	
**TOTAL GENERAL		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.212.254,56 4.699.353,70	

1.3) Recaptació neta



Economic Programa		Text Economic Text Programa	Organic	RECAPTACIÓ TOTAL	DEVOL. INGRESSOS	RECAPTACIÓ NETA
AGEN. SALUT PUBLICA BARNA PRESSUPOST D'INGRESSOS- RECAPTACIÓ NETA CLASSIFICACIÓ: EOF EXERCICI PRESSUP.: 2015 DE: 01.01.2015 A: 31.12.2015						
Data: 19.04.2016 Full: 1 Usuari: ANY0921 ZEP10015 / 006REC						
31903 31150	TAXA CONTROL SANITARI (CARNS F) Vigilància i control d'alimenta i establ	0100	91.513,43	0,00	91.513,43	
31905 31150	TAXA EMISSIÓ CERTIFICATS SANITARIS Vigilància i control d'aliments i establ	0100	20.352,13	0,00	20.352,13	
31907 31150	TAXA REGISTRE I AUTORIZACIONS Vigilància i control d'aliments i establ	0100	27.603,41	319,71	27.283,70	
34904 31160	PREUS PUBLICS ANALISI LABORATORI Laboratori de Salut Pública	0100	245.354,99	15.041,00	230.313,99	
34906 31170	PREUS PUBLICS CURSOS Prevençió i Promoció de la Salut	0100	4.355,00	0,00	4.355,00	
34906 31190	PREUS PUBLICS CURSOS Recerca i Docència	0100	7.409,05	0,00	7.409,05	
36000 31170	VENYES B.I SERVEIS Prevençió i Promoció de la Salut	0100	11.687,17	0,00	11.687,17	
36100 31130	VENDES DE BENS I SERVEIS: SCS Atenció a les drogodependències	0100	1.662.876,62	0,00	1.662.876,62	
36100 31170	VENDES DE BENS I SERVEIS: SCS Prevençió i Promoció de la Salut	0100	553.529,70	0,00	553.529,70	
39190 31150	MULTES Vigilància i control d'aliments i establ	0100	50.201,02	661,10	49.539,92	
* SUBTOTAL Capítol 3 TAXES I ALTRES INGRESSOS			2.674.882,52	16.021,81	2.658.860,71	
40000 31100	TRANSF. CORRENTS DE L'ADM. GRAL. DE L'AJ Direcció i administració de l'ASPB	0100	15.409.576,62	0,00	15.409.576,62	
41000 31141	D'OOAA DE L'AJUNTAMENT Vigilància i control de plagues urbanes	0100	84.229,32	0,00	84.229,32	
42090 31199	DE L'ADM. GRAL. DE L'ESTAT Projectes afectats de Recerca	0100	228.690,76	394,12	228.296,64	
45060 31100	DE CONVENIS SUBSCRITS AMB LA CCAA Direcció i administració de l'ASPB	0100	4.224.065,28	0,00	4.224.065,28	
45060 31199	DE CONVENIS SUBSCRITS AMB LA CCAA Projectes afectats de Recerca	0100	6.668,00	0,00	6.668,00	
AGEN. SALUT PUBLICA BARNA PRESSUPOST D'INGRESSOS- RECAPTACIÓ NETA CLASSIFICACIÓ: EOF EXERCICI PRESSUP.: 2015 DE: 01.01.2015 A: 31.12.2015						
Data: 19.04.2016 Full: 2 Usuari: ANY0921 ZEP10015 / 006REC						
46700 31199	DE CONSORCIS Projectes afectats de Recerca	0100	17.999,01	0,00	17.999,01	
48000 31199	DE FAMILIES I INS. SENSE AFANY LUCRE Projectes afectats de Recerca	0100	57.851,80	0,00	57.851,80	
49700 31199	ALTR. TRANSFER. DE LA UE Projectes afectats de Recerca	0100	174.965,35	0,00	174.965,35	
49900 31160	ALTR. TRANS. DE L'EXTERIOR, EXCLOENT UE Laboratori de Salut Pública	0100	960,70	0,00	960,70	
49900 31199	ALTR. TRANS. DE L'EXTERIOR, EXCLOENT UE Projectes afectats de Recerca	0100	2.812,50	0,00	2.812,50	
* SUBTOTAL Capítol 4 TRANSFERENCIES CORRENTS			20.207.819,34	394,12	20.207.425,22	
52000 31100	INTERESSOS COMPTES BANCARIS Direcció i administració de l'ASPB	0100	211,53	0,00	211,53	
* SUBTOTAL Capítol 5 INGRESSOS PATRIMONIALS			211,53	0,00	211,53	
70000 31100	TRANSF. DE CAP. DEL'ADM. GRAL. DE L'AJ Direcció i administració de l'ASPB	0100	329.341,17	0,00	329.341,17	
* SUBTOTAL Capítol 7 TRANSFERENCIES DE CAPITAL			329.341,17	0,00	329.341,17	
**TOTAL GENERAL			23.212.254,56	16.415,93	23.195.838,63	



b) Devolucions d'ingressos

ADMIN. SALUT PÚBLICA BARÇA		ESTAT DE DEVOLOCIONS D'INGRESSOS				DATA: 19.04.2016	
CLASSIFICACIÓ: 809		EXERCICI PRESSUP. 2015				FOLLI: 1	
		DE: 01.01.2015 AL: 31.12.2015				USUARI: ANTOVA1	
						PERIODE / 004080	
Programa	Text Programa	Despesa	PERCENT AT 1-1 REC. EN L'EXERCICI	TOTAL CÍVIL REC.	PERCENT EN EXERC.	PERCENT ACTUAL	
31907	TAXA REGISTRE I AUTORITZACIONS	0100	0,00	379,01	379,01	59,30	
31150	Vigilància i control d'aliments i establ						
31904	PREUS PÚBLICS ANÁLISI LABORATORI	0100	0,00	15.041,00	15.041,00	0,00	
31160	Laboratori de Salut Pública						
31910	MULTES	0100	0,00	661,10	661,10	0,00	
31150	Vigilància i control d'aliments i establ						
* SUBTOTAL Capítol 3 TAXES I ALTRES INGRESSOS			0,00	16.081,11	16.081,11	59,30	
42090	DE L'ADM. GEN. DE L'ESTAT	0100	0,00	394,12	394,12	0,00	
31199	Projectes afectats de Recerca						
* SUBTOTAL Capítol 4 TRANSFERÈNCIES CORRENTS			0,00	394,12	394,12	0,00	
**TOTAL GENERAL			0,00	16.475,23	16.475,23	59,30	

c) Compromisos d'ingrés

ADMIN. SALUT PÚBLICA BARÇA		COMPROMISSOS AMB CÍVILS A DISPOSICIÓ D'INGRESSOS CORRENTS				DATA: 19.04.2016	
		EXERCICI PRESSUP. 2015				FOLLI: 1	
		DE: 01.01.2015 AL: 31.12.2015				USUARI: ANTOVA1	
						PROGRAMARI: ANTOVA1	
Orgànic	Subordenat	Actualitzat	Progr	TOTAL	Realitzat	Percent	
01	A.S.P.B.	0,00	31100	130.694,00	0,00	0,00	
		130.694,00					
01	A.S.P.B.	0,00	31130	125.689,29	0,00	0,00	
		125.689,29					
01	A.S.P.B.	0,00	31140	133.936,63	0,00	0,00	
		133.936,63					
01	A.S.P.B.	0,00	31160	1.116.049,67	0,00	0,00	
		1.116.049,67					
01	A.S.P.B.	0,00	31170	718.570,58	0,00	0,00	
		718.570,58					
* 0100 A.S.P.B.		0,00		2.224.940,17	0,00	0,00	
		2.224.940,17					
** 0100 A.S.P.B.		0,00		2.224.940,17	0,00	0,00	
		2.224.940,17					
*** 00000		0,00		2.224.940,17	0,00	0,00	

24.2. Exercicis tancats.



1) Pressupost de despeses. Obligacions de pressupostos tancats.

ECONOMIA		CONTR. REC. AL 31/12	MODIFIC. I AMPL.	TOTAL CON. REC.	PRESCRIPCIONS	IMPAN. REALITZATS	CON. FINANC. PAG.
16008	PANEN QUOTES AFILIACIÓ PANEN	7.423,90	0,00	7.423,90	0,00	7.423,90	0,00
* SUBTOTAL Capítol 1 DESPESES DE PERDESPESES DE PERSO		7.423,90	0,00	7.423,90	0,00	7.423,90	0,00
20200	Arrend edificiaARMENDAMENTS EDIFICIS I A	367,66	0,00	367,66	0,00	367,66	0,00
20600	ARR.EQUIPS PROCARRENDAMENT EQUIPS PROCES	1.267,81	0,00	1.267,81	0,00	1.267,81	0,00
20800	Càncers CÀNCERS	188.166,85	0,00	188.166,85	0,00	81,01	188.085,84
21200	Mant edificis IMANTENIMENT EDIFICIS I AL	20.483,64	0,00	20.483,64	0,00	20.483,64	0,00
21300	Mant maquinàr, MANTENIMENT MAQUINÀRIA, I	63.355,88	0,00	63.355,88	0,00	63.355,88	0,00
21400	Mant material IMANTENIMENT MATERIAL TRANS	3.760,05	0,00	3.760,05	0,00	3.760,05	0,00
21500	MANT MOBILIARI MANTENIMENT MOBILIARI	7.784,51	0,00	7.784,51	0,00	7.784,51	0,00
21600	Mant equips i sMANTENIMENT EQUIPS I SOFT	7.770,00	0,00	7.770,00	0,00	7.770,00	0,00
22000	Material d'oficimATERIAL D'OFICINA NO INV	8.743,44	0,00	8.743,44	0,00	8.743,44	0,00
22003	Premsa, revistesPREMSA, REVISTES, LLIBRES I	23,35	0,00	23,35	0,00	23,35	0,00
22002	Material informMATERIAL INFORMÀTIC NO INV	1.892,36	0,00	1.892,36	0,00	1.892,36	0,00
22100	Energia electriENERGIA ELÈCTRICA	2.426,36	0,00	2.426,36	0,00	2.426,36	0,00
22101	Aigua AIGUA	926,41	0,00	926,41	0,00	926,41	0,00
22102	Gas GAS	1.521,72	0,00	1.521,72	0,00	1.521,72	0,00
22103	Combustibles i COMBUSTIBLES I CARBURANTS	234,71	0,00	234,71	0,00	234,71	0,00
22104	Vestuari VESTUARI	1.120,54	0,00	1.120,54	0,00	1.120,54	0,00
22106	Productes farmPRODUCTES FARMACÈUTICS	2.746,78	0,00	2.746,78	0,00	2.746,78	0,00
22190	MEDIS DE CULTIUMEDIS DE CULTIU	14.317,67	0,00	14.317,67	0,00	14.317,67	0,00
22191	PROD.QUÍMICS (RE)PRODUCTES QUÍMICS (REACTIU	13.385,04	0,00	13.385,04	0,00	13.385,04	0,00

ANEX. SALUT PÚBLICA BARCELONA		PRESUP. TANCATS ORIGINACIONS RECONOMIDES				DIETA: 19.04.2016	
CLASSIFICACIÓ: E		EXERCICI PRESSUP.: 2000 - 2014				FULL: 2	
		DEL 01.01.2015 AL 31.12.2015				USUARI: ANY0991	
						SERVEI014 / 000007	
CONOMIA	TEXT ECONOMIC	ORIG. REC. AL 1.1	MODIFIC. I ANUL.	TOTAL ORIG. REC.	PRECISACIONS	SALIDA REALITZADA	ORIG. FINANC. PAG.
22192	SUBMINIST. GASOS	18.051,53	0,00	18.051,53	0,00	18.051,53	0,00
22199	ALTR. SUBMINIST. ALTR. SUBMINISTRAMENTS (MAY	38.446,87	0,00	38.446,87	0,00	38.446,87	0,00
22201	Comunic postal	3.442,97	0,00	3.442,97	0,00	3.442,97	0,00
22203	Comunic inform	8.196,01	0,00	8.196,01	0,00	8.196,01	0,00
22300	Transports	11.149,41	0,00	11.149,41	0,00	11.149,41	0,00
22601	Atencions protocol	1.069,62	0,00	1.069,62	0,00	1.069,62	0,00
22606	Reunions, confer	38.628,64	0,00	38.628,64	0,00	38.628,64	0,00
22607	PUBLICACIÓ I PROMOCIÓ	15.425,40	0,00	15.425,40	0,00	15.425,40	0,00
22699	Altres despeses	1.025,39	0,00	1.025,39	0,00	1.025,39	0,00
22700	SERVEIS NETEJA	45.369,88	0,00	45.369,88	0,00	45.369,88	0,00
22701	Seguretat	13.002,69	0,00	13.002,69	0,00	13.002,69	0,00
22704	CUSTODIA	508,20	0,00	508,20	0,00	508,20	0,00
22706	Estudis i treballs	356.799,95	0,00	356.799,95	0,00	356.799,95	0,00
22710	RECOLLIDA RESIDUOS	1.337,01	0,00	1.337,01	0,00	1.337,01	0,00
22799	ALTRES TREBALLS	497.244,18	0,00	497.244,18	0,00	497.244,18	0,00
24600	DESP. D'IMPRENTA	20.641,80	0,00	20.641,80	0,00	20.641,80	0,00
* SUBTOTAL Capítol 2 DESPESES EN BENS		1.410.834,25	0,00	1.410.834,25	0,00	1.222.748,41	188.085,84
46700	A CONSORCIS	9.427,53	0,00	9.427,53	0,00	9.427,53	0,00
48900	INT. SENSE A. LUCCITATIS SENSE AFANY DE LO	79.363,37	0,00	79.363,37	0,00	79.363,37	0,00
* SUBTOTAL Capítol 4 TRANSFERENCIES		88.790,90	0,00	88.790,90	0,00	88.790,90	0,00
62200	EDIFICIS I ALTRES CONSTRU	139.621,80	0,00	139.621,80	0,00	139.621,80	0,00

ANEX. SALUT PÚBLICA BARCELONA		PRESUP. TANCATS ORIGINACIONS RECONOMIDES				DIETA: 19.04.2016	
CLASSIFICACIÓ: E		EXERCICI PRESSUP.: 2000 - 2014				FULL: 3	
		DEL 01.01.2015 AL 31.12.2015				USUARI: ANY0991	
						SERVEI014 / 000007	
CONOMIA	TEXT ECONOMIC	ORIG. REC. AL 1.1	MODIFIC. I ANUL.	TOTAL ORIG. REC.	PRECISACIONS	SALIDA REALITZADA	ORIG. FINANC. PAG.
62300	MEQUITERIA	174.600,96	0,00	174.600,96	0,00	174.600,96	0,00
62310	INSTAL·LAC. TECNICAL·LACIONS TÈCNQUES	198.404,46	0,00	198.404,46	0,00	198.404,46	0,00
62320	UTILLATGE I ALTUTILLATGE I ALTRES BSTRIS	8.329,20	0,00	8.329,20	0,00	8.329,20	0,00
62500	MORLIARI	27.648,09	0,00	27.648,09	0,00	27.648,09	0,00
62600	EQUIPS INFORM. EQUIPS PER PROCESSOS INFOR	75.784,81	0,00	75.784,81	0,00	75.784,81	0,00
64100	APLIC. INFORMAT. APLICACIONS INFORMATIQUES	60.701,50	0,00	60.701,50	0,00	60.701,50	0,00
* SUBTOTAL Capítol 6 INVERSIONS REALS		683.090,82	0,00	683.090,82	0,00	683.090,82	0,00
**TOTAL GENERAL		2.190.129,87	0,00	2.190.129,87	0,00	2.002.054,03	188.085,84

2) Drets a cobrar de pressupostos tancats

a) Drets pendents de cobrament totals

AGEN. SALUT PUBLICA BARNA CLASSIFICACIÓ: E		DRETS A COBRAR D'ER. TANCATS (1/1 ANUL.) EXERCICI PRESSUP.: 2000 - 2014 DE: 01.01.2015 A: 31.12.2015			Data: 19.04.2016 Full: 3 Usuari: AMY0991 XPT0015 / 0665AT	
Compte	Text Compte	SAIJO INICIAL	MODIFICACIONS	DRETS ANUL. LIQUID.	DRETS ANUL/PEND.	TOT DRETS ANUL.
30000		967,50	0,00	0,00	0,00	0,00
31007		68,06	0,00	0,00	0,00	0,00
31008		314,51	0,00	0,00	0,00	0,00
31003	TAXA CONTROL SATAMA CONTROL SANITARI (CAR)	28.652,16	0,00	0,00	0,00	0,00
31005	TAXA EMIS.CERTITAXA EMISSIO CERTIFICATS E	1.402,25	0,00	0,00	0,00	0,00
31007	TAXA REG.I AUTOTAXA REGISTRE I AUTORITAC	1.510,25	0,00	0,00	0,00	0,00
31008	TAXA INSPECCIO TAXA D'INSPECCIO SANITARIA	117.208,65	0,00	149,00	0,00	149,00
34104	PREUS PÚBLICS: INGRESSOS ANÀLISI LABORATO	20.872,90	0,00	20.872,90	0,00	20.872,90
34904	ANALISI LABOR. PREUS PUBLICS ANALISI LABO	84.422,51	0,00	10.116,00	0,00	10.116,00
36000	VENTES B.I SERVVENDES B.I SERVEIS	18.562,44	0,00	0,00	0,00	0,00
36100	VE.B.I SERV.SCVENDES DE BENS I SERVEIS:	835.795,99	0,00	0,00	0,00	0,00
39100		237.727,92	0,00	0,00	0,00	0,00
39190	MULTES MULTES	257.954,24	0,00	6.267,00	0,00	6.267,00
* SUBTOTAL Capítol 3 TAXES I ALTRES TAXES I ALTRES IN		1.605.460,07	0,00	37.404,90	0,00	37.404,90
40000	DE ADM.GRAL.AJ TRANSF. CONCRETES DE L'ADM.G	186.115,71	0,00	0,00	0,00	0,00
42090	D'ADM.GRAL.ESTADE L'ADM.GRAL.DE L'ESTAT	3.630,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45060	DE CONVEN.SUBSCDE CONVENIS SUBSCRITS AMS	2.386.392,37	0,00	0,00	0,00	0,00
49700	ALT.TRANSF.D'UKALTR.TRANSFER. DE LA UE	102.642,17	0,00	0,00	0,00	0,00
* SUBTOTAL Capítol 4 TRANSFERENC.CORTRANSFERENCEIS CO		2.688.780,25	0,00	0,00	0,00	0,00
52000	INTERES.C.BANCAINTERESSOS COMPTES BANCARI	726,76	0,00	0,00	0,00	0,00
* SUBTOTAL Capítol 5 INGRESSOS PATRIINGRESSOS PATRIMO		726,76	0,00	0,00	0,00	0,00

AGEN. SALUT PUBLICA BARNA CLASSIFICACIÓ: E		DRETS A COBRAR D'ER. TANCATS (1/1 ANUL.) EXERCICI PRESSUP.: 2000 - 2014 DE: 01.01.2015 A: 31.12.2015			Data: 19.04.2016 Full: 2 Usuari: AMY0991 XPT0015 / 0665AT	
Compte	Text Compte	SAIJO INICIAL	MODIFICACIONS	DRETS ANUL. LIQUID.	DRETS ANUL/PEND.	TOT DRETS ANUL.
70000	D'ADM.GRAL.AJUNTRANSF.DE CAP.DEL'ADM.GRAL	344.252,44	0,00	0,00	0,00	0,00
* SUBTOTAL Capítol 7 TRANSFER.DE CAPTRANSFERENCIES DE		344.252,44	0,00	0,00	0,00	0,00
**TOTAL GENERAL		4.898.219,52	0,00	37.404,90	0,00	37.404,90

a1) Drets anul·lats:



AGEN. SALUT PUBLICA BARNA CLASSIFICACIÓ: X	DATIS A CORDA D'EX. TANCATS (172 ANUL.) EXERCICI PRERUP.: 2000 - 2014 DE: 01.01.2015 A: 31.12.2015	DATA: 22.08.2016 PÀG.: 2 USUARI: ANY0991 EXPIRO: / 0040AT
---	--	--

ECONOMIC	DESC ECONOMIC	SAIUS INICIAL	MODIFICACIONS	DETS AMOL LIQUID.	DETS APL/PPAS	TOT DETS AMOL
30000		967,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31007		60,66	0,00	0,00	0,00	0,00
31008		314,51	0,00	0,00	0,00	0,00
31903	TAXA CONTROL SA'TAXA CONTROL SANITARI (CAS)	20.652,15	0,00	0,00	0,00	0,00
31905	TAXA EMIS.CERTITAXA EMISSIO CERTIFICATS S	1.402,25	0,00	0,00	0,00	0,00
31907	TAXA REG.I AUTORIZA EXAMINAR I AUTORIZAC	1.510,36	0,00	0,00	0,00	0,00
31908	TAXA INSPECCIO TAXA D'INSPECCIO SANITARIA	117.208,65	0,00	149,00	0,00	149,00
34104	PREUS PÚBLICS: INGRESSOS ANÀLISI LABORATO	20.872,90	0,00	20.872,90	0,00	20.872,90
34904	ANALISI LABOR. PREUS PUBLICS ANALISI LABO	84.422,51	0,00	10.116,00	0,00	10.116,00
35000	VENDES B.I. I SERVEIS B.I. I SERVEIS	19.562,84	0,00	0,00	0,00	0,00
36100	VR.B.I SERV.SCVENDES DE BÉNS I SERVIS:	835.795,99	0,00	0,00	0,00	0,00
39100		237.727,92	0,00	0,00	0,00	0,00
39190	MULTES MULTES	257.954,24	0,00	6.267,00	0,00	6.267,00
* SUBTOTAL Capítol 3 TAXES I ALTRES TAXES I ALTRES IN		1.605.460,07	0,00	27.404,90	0,00	27.404,90
40000	DE JURE GRAL.AJ TRANSF. CONVENIS DE L'ADM.G	156.118,71	0,00	0,00	0,00	0,00
42090	D'ADM.GRAL.ETADE L'ADM.GRAL.DE L'ESTAT	3.630,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45000	DE CONVEN.SUBSCDE CONVENIS SUBSCRITS AMG	2.396.392,37	0,00	0,00	0,00	0,00
09700	ALT.TRANSF.D'UNALTR.TRANSFRR. DE LA UR	102.642,17	0,00	0,00	0,00	0,00
* SUBTOTAL Capítol 4 TRANSFERENC. CONTRASFERENCIES CO		2.688.780,25	0,00	0,00	0,00	0,00
52000	INGRESSOS G.BANCAFITRIMOS COMPTES BANCARI	726,76	0,00	0,00	0,00	0,00
* SUBTOTAL Capítol 5 INGRESSOS PATRI INGRESSOS PATRIM		726,76	0,00	0,00	0,00	0,00

AGEN. SALUT PUBLICA BARNA CLASSIFICACIÓ: X	DATIS A CORDA D'EX. TANCATS (172 ANUL.) EXERCICI PRERUP.: 2000 - 2014 DE: 01.01.2015 A: 31.12.2015	DATA: 22.08.2016 PÀG.: 2 USUARI: ANY0991 EXPIRO: / 0040AT
---	--	--

ECONOMIC	DESC ECONOMIC	SAIUS INICIAL	MODIFICACIONS	DETS AMOL LIQUID.	DETS APL/PPAS	TOT DETS AMOL
70000	D'ADM.GRAL.AJUNTRANSF.DE CAP.DEL'ADM.GRAL	344.252,44	0,00	0,00	0,00	0,00
* SUBTOTAL Capítol 7 TRANSFER. DE CAPTRANSFERENCIES DE		344.252,44	0,00	0,00	0,00	0,00
**TOTAL GENERAL		6.639.219,52	0,00	37.404,90	0,00	37.404,90

a2) Drets cancel·lats:



AGEN. SALUT PÚBLICA BARNA CLASSIFICACIÓ: B		DRETS A CONTA D'IMP. TERCARS 1972 CANC.I EXERCICI PRESUP. 2000 - 2016 DE: 01.01.2015 A: 31.12.2015				Data: 22.04.2016 Full: 1 Usuari: ANY0991 XFF10039	
CONCEPTE	VEG. ECONÒMICA	CORA EN DEUTOS	IMPORTE	PRESCRIPCIÓ	ALTRES COTES	TOT DRETS CANC.	RECIPITA PERMUT. COEXHA
30000		0,00	0,00	967,00	0,00	967,00	0,00 9,00
31007		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 69,66
31008		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 214,51
31003	TAXA CONTROL SUTAXA CONTROL SANITARI (CBS)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.652,13 0,00
31905	TAXA RMIS.CERTITAXA EMISSIO CERTIFICATS 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.402,75 0,00
31907	TAXA REG.I AUTOMATA REGISTRE I AUTOMATEC	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 1.510,35
31908	TAXA INSPECCIO TAXA D'INSPECCIO SANITARIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91.000,15 23.008,50
32004	ANALISI LABOR. PRUBS PUBLICS ANALISI LABO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62.365,96 11.940,55
35000	VENTES B.I SERVIDORS B.I SERVEIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.562,44 0,00
35100	VB.B.I MUV.BCVIDUES DE MMS I MMSYS:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	835.795,99 0,00
39100		0,00	0,00	144.782,82	0,00	144.782,82	3.112,27 49.832,51
39150	MULTES MULTES	0,00	0,00	300,52	0,00	300,52	59.179,48 193.207,24
* SUBTOTAL Capítol 3 TAXES I ALTRES TAXES I ALTRES IM		0,00	0,00	146.050,84	0,00	146.050,84	1.102.120,99 319.883,34
40000	DE ADM.CRAI.AJ TRANSF.CORRENTS DE L'ADM.C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	186.115,71 0,00
42090	D'ADM.CRAI.MPLOS S'ADM.CRAI.DM S'IMPUS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 3.630,08
45060	DE CONVIV.SUSCDR CONVENIS SUBSCRITS AMI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.336.392,37 0,00

AGEN. SALUT PÚBLICA BARNA CLASSIFICACIÓ: B		DRETS A CONTA D'IMP. TERCARS 1972 CANC.I EXERCICI PRESUP. 2000 - 2016 DE: 01.01.2015 A: 31.12.2015				Data: 22.04.2016 Full: 1 Usuari: ANY0991 XFF10039	
CONCEPTE	VEG. ECONÒMICA	CORA EN DEUTOS	IMPORTE	PRESCRIPCIÓ	ALTRES COTES	TOT DRETS CANC.	RECIPITA PERMUT. COEXHA
49700	RETR.EMISSIÓ D'IMPLEM.TRANSFER. DE LA UN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.414,74 77.227,43
* SUBTOTAL Capítol 4 TRANSFERENC.CORTRANSFERENCEIS CO		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.607.922,82 80.857,43
52000	INTRES.C.BANCAIRTERESSOS COMPTES BANCARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	726,76 0,00
* SUBTOTAL Capítol 5 INGRESSOS PATRIINGRESSOS PATRIMO		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	726,76 0,00
70000	D'ADM.CRAI.AJOTRANSF.DE CAP.DM.L'ADM.CRAI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	344.252,44 0,00
* SUBTOTAL Capítol 7 TRANSFER. DE CAPTRANSFERENCEIS DE		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	344.252,44 0,00
**TOTAL GENERAL		0,00	0,00	146.050,84	0,00	146.050,84	4.035.023,01 600.740,77

3) Variació de resultats pressupostaris d'exercicis anteriors.

AGEN. SALUT PÚBLICA BARNA		EXERCICIS TANCATS		Data: 19.04.2016		Full: 1	
VARIACIÓ DE RESULTATS PRESSUPOSTARIS D'EXERCICIS ANTERIORS		EXERCICI PRESUP. 2000 - 2016		DE: 01.01.2015 A: 31.12.2015		Usuari: ANY0991	
EXERCICI: 2015		DE: 01.01.2015 A: 31.12.2015				XFF10039	
Conceptes	Total Variació Drets	Total Variació Obligacions	Variació resultats exercicis anteriors				
A. Operacions corrents	183.455,74-	0,00	183.455,74-				
B. Altres operacions no financeres	0,00	0,00	0,00				
1. Total Operacions no financeres	183.455,74-	0,00	183.455,74-				
2. Actius financers	0,00	0,00	0,00				
3. Passius financers	0,00	0,00	0,00				



24.3. Exercicis posteriors.

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

AGEN. SALUT PUBLICA BARNA		COMPROMISSOS AMB CÀRREC A PRESSUPOSTOS D'EXERCICIS FUTURS		DATA: 19.04.2016		
COMPROMISSOS DE DESPESA		EXERCICI: 2015		FULL: 1		
		MKS: 12		PROGRAMA: ZEP10041		
CC Econ5	EXERCICI 2016	EXERCICI 2017	Econ1	EXERCICI 2018	EXERCICI 2019	Org Prog
						EXERC. SUCCESIONS
* 20200	ARRENDAMENTS EDIFICIS I A 119.778,70	0,00	2	DESPESES EN BENS CORRENTS 0,00	0,00	0,00
* 20600	ARRENDAMENT EQUIPS PROCES INFORMACIÓ 6.703,67	0,00	2	DESPESES EN BENS CORRENTS 0,00	0,00	0,00
* 20900	CÀRONS 7.660,00	0,00	2	DESPESES EN BENS CORRENTS 0,00	0,00	0,00
* 21200	MANTENIMENT EDIFICIS I AL 15.589,64	0,00	2	DESPESES EN BENS CORRENTS 0,00	0,00	0,00
* 21205	MANTENIMENT MAQUINÀRIA, I 233.431,01	0,00	2	DESPESES EN BENS CORRENTS 0,00	0,00	0,00
* 21900	MANTENIMENT MOBILIARI 60,50	0,00	2	DESPESES EN BENS CORRENTS 0,00	0,00	0,00
* 21600	MANTENIMENT EQUIPS I SOFT 1.462,53	0,00	2	DESPESES EN BENS CORRENTS 0,00	0,00	0,00
* 22190	MEDIS DE CULTIU 57.560,00	0,00	2	DESPESES EN BENS CORRENTS 0,00	0,00	0,00
* 22191	PRODUCTES QUÍMICS (REACTIUS) 154.384,22	0,00	2	DESPESES EN BENS CORRENTS 0,00	0,00	0,00
* 22192	SUBMINISTRAMENT CASOS 149.561,22	149.561,23	2	DESPESES EN BENS CORRENTS 0,00	0,00	0,00
* 22199	ALTR. SUBMINISTRAMENTS (MAY.FUNQI) 88.340,00	0,00	2	DESPESES EN BENS CORRENTS 0,00	0,00	0,00
* 22201	COMUNICACIONS POSTALS 8.000,00	0,00	2	DESPESES EN BENS CORRENTS 0,00	0,00	0,00
* 22203	COMUNICACIONS INFORMÀTIQU 29.330,40	29.330,40	2	DESPESES EN BENS CORRENTS 17.109,40	0,00	0,00
* 22300	TRANSPORTS 14.520,00	0,00	2	DESPESES EN BENS CORRENTS 0,00	0,00	0,00




ANEN. SALUT PÚBLICA BARCELONA		COMPROMISSOS AMB CÀRREG A PRESSUPOSTOS D'EXERCICIS FUTURS				DATA: 19.04.2016	
		EXERCICI: 2016 MES: 12				FOLLA: 2	
CONTRONIS DE DESPESA						PROGRAMA: XEF10041	
Id Econ5	EXERCICI 2016	EXERCICI 2017	Econ1	EXERCICI 2018	EXERCICI 2019	Org	Prog
* 22607	FORMACIÓ I PROMOCIÓ 10.212,00	0,00	2	DESPESES EN BENS CORRENTS 0,00	0,00		0,00
* 22699	ALTRES DESPESES DIVERSES 4.341,50	0,00	2	DESPESES EN BENS CORRENTS 0,00	0,00		0,00
* 22700	SERVEIS DE NETEJA 118.517,41	0,00	2	DESPESES EN BENS CORRENTS 0,00	0,00		0,00
* 22701	SEGURETAT 31.159,46	0,00	2	DESPESES EN BENS CORRENTS 0,00	0,00		0,00
* 22704	CUSTODIA, DIPOSITIS I MAGATEMS 5.000,00	0,00	2	DESPESES EN BENS CORRENTS 0,00	0,00		0,00
* 22705	ESTUDIS I TREBALLS TÈCNICS 1.298.403,48	142.562,06	2	DESPESES EN BENS CORRENTS 0,00	0,00		0,00
* 22710	RECOLLIDA DE RESIDUS 1.327,46	0,00	2	DESPESES EN BENS CORRENTS 0,00	0,00		0,00
* 22799	ALTRES TREBALLS 4.706.722,43	345.300,00	2	DESPESES EN BENS CORRENTS 345.300,00	345.300,00		0,00
** Total	7.062.135,63	666.753,69	2	DESPESES EN BENS CORRENTS 362.409,40	345.300,00		0,00
* 46700	A CONSORCIS 29.500,00	0,00	4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS 0,00	0,00		0,00
* 48100	PREMIS, BEQUES I PENSIONS D'ESTUD 10.125,00	0,00	4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS 0,00	0,00		0,00
* 48900	ESTITATS SENSE AFANY DE L'OCRE 149.555,42	0,00	4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS 0,00	0,00		0,00
** Total	197.180,42	0,00	4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS 0,00	0,00		0,00
*** TOTALS	7.259.316,05	666.753,69		362.409,40	345.300,00		0,00

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

ANEN. SALUT PÚBLICA BARCELONA		COMPROMISSOS AMB CÀRREG A PRESSUPOSTOS D'EXERCICIS FUTURS				DATA: 19.04.2016	
		EXERCICI: PERIODE: 2015				FOLLA: 1	
		PER: 01.01.2015 AL: 31.12.2015				PROGRAMA: XEF10018	
Id Orgnic	Tipus	Progrs	TÍTOL	RESUMITIU	Econ5	Descripció	
0100	A.S.P.B.	0,00	130.094,00	3100	0,00	7000	TRANSFER. DE CAP. DEL'ADM. GRAL. DE L'AJ
0100	A.S.P.B.	0,00	125.689,29	3110	0,00	7000	TRANSFER. DE CAP. DEL'ADM. GRAL. DE L'AJ
0100	A.S.P.B.	0,00	333.936,63	3110	0,00	7000	TRANSFER. DE CAP. DEL'ADM. GRAL. DE L'AJ
0100	A.S.P.B.	0,00	1.116.049,67	3110	0,00	7000	TRANSFER. DE CAP. DEL'ADM. GRAL. DE L'AJ
0100	A.S.P.B.	0,00	718.570,58	3110	0,00	7000	TRANSFER. DE CAP. DEL'ADM. GRAL. DE L'AJ
** 0100	A.S.P.B.	0,00	2.228.940,17		0,00	7000	TRANSFER. DE CAP. DEL'ADM. GRAL. DE L'AJ
** 0100	A.S.P.B.	0,00	2.228.940,17		0,00		
*** TOTALS		0,00	2.228.940,17		0,00		

24.4. Despeses amb finançament afectat.

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





	NUM PROIECTE	PGC ASPB	PGC GENCAT	ACTUACIÓ	DRETS RECONEGUTS	OVERHEADS	MODIFICACIÓ DE CREDIT	TOTAL PRESSUPOST
0,00	RECERCAIXA 2014	7391020000	7410	S.014.00004.001	78.590,69	13.059,95	-13.059,95	65.289,74
5.678,99	Thermo Fisher Scientific	7391020000	7410	S.014.00007.001	2.912,50		0,00	8.491,49
0,00	PREMI RAMON TESERACH	7391020000	7410	S.014.00008.001	3.000,00	600,00	-600,00	2.400,00
0,00	Col·laboració projecte "RECERCAIXA - UAB"	7391020000	7405	S.014.00009.001	22.826,00		0,00	22.826,00
0,00	Smart Phone-Application for aging HIV infected men who have sex with men to prevent sexually	7391020000	7410	S.014.00010.001	0,00		0,00	0,00
1.120,45	Programa pilotu estudiu contactos productivos infectados VIH	7391020000	7401	S.014.00015.001	0,00		0,00	1.120,45
5.067,16	RECERCAIXA	7391020000	7410	S.014.00073.001	0,00		0,00	6.067,16
1.034,15	Línea de intensificación 2014 (scii)	7391020000	7408	S.014.00252.001	0,00		-1.034,15	0,00
11.131,20	Efectos de la crisis en la salud de población y sus det. En España	7391020000	7401	S.014.00897.001	10.890,00	1.280,00	-1.690,00	20.131,20
2.625,85	Screening for hepatitis B and C among migrants in the European Union	7391020000	7409	S.014.01165.001	0,00		0,00	2.625,85
0,00	AGAJUR 2014 - 2010	7391020001	7405	S.014.01337.001	20.000,00		-14.000,00	6.000,00
20.347,22	Exposición Inumo ambiental tabaco menores 12 años	7391020000	7401	S.014.02734.001	33.213,32	3.675,00	-6.660,00	47.949,56
3.000,00	MEIS: Impacto crisis en prales enfermedades infecciosas de declaración obligatoria	7391020000	7401	S.014.02757.001	4.235,00	735,00	-735,00	6.500,00
500,00	Políticas igualdad género y su impacto en desigualdades género salud	7391020000	7401	S.014.03114.001	7.500,00	1.280,00	-1.280,00	6.500,00
0,00	Recés temàtics Investigació Operativa 2008	7391020000	7401	S.014.11018.001	0,00	0,00	0,00	0,00
4.342,99	DGT - Estudio estimación inusitos en accidentes de tráfico	7391020000	7400	S.014.20073.001	0,00		0,00	4.342,99
1.250,00	Estudio semiseparación calzadas carretera convencional (Nou contracte DGT)	7391020000	7400	S.014.22160.001	0,00		14.000,00	15.250,00
20.508,00	Recés temàtics Investigació Operativa 2012	7391020000	7401	S.014.22618.001	34.400,00	3.000,00	-3.600,00	50.957,00
134.015,00	De marxa sin tropiezos	7391020000	7400	S.014.30010.001	132.437,00		0,00	266.452,00
0,00	SAFETYCLUBE	7391020000	7409	S.014.33485.001	120.000,00	34.000,00	-34.000,00	96.000,00
2.500,00	Pruebas rápidas VIH en España: Descripción programas, evaluac.impacto, análisis potencial	7391020000	7401	S.014.40961.001	0,00		0,00	2.500,00
0,00	EURO-HEALTHY	7391020000	7409	S.014.43098.001	268.777,50	53.755,50	-63.755,50	215.022,00
72.070,90	Sophie (Evaluating the impact of structural policies on health...	7391020000	7409	S.014.70173.001	0,00		1.204,25	73.424,75
317.201,51					730.712,71	102.075,45	-904.021,34	950.572,80

M



A		D				OBLIGACIONS				DR-OR	despeses		PRESS(+)-O	Periodicit.
1+II+III	IV	VI	III	IV	V	VI	III	IV	positives		negatives			
TOTAL A	TOTAL D	III+IV+V	VI	III	IV	V	TOTAL O	DR-OR	positives	negatives	PRESS(+)-O	Periodicit.		
0,00	55.002,73	0,00	55.002,73	0,00	0,00	55.002,73	0,00	23.346,36	23.346,36	0,00	10.267,01	10.267,01		
200,35	7.800,00	200,35	7.800,00	0,00	0,00	7.800,00	0,00	-4.956,62	-4.956,62	5.085,05	492,14	492,14		
1.000,48	0,00	1.000,48	0,00	300,00	0,00	1.300,48	1.300,48	1.302,62	1.302,62	0,00	892,23	892,23		
0,00	4.376,00	0,00	4.376,00	0,00	0,00	4.376,00	0,00	18.253,00	18.253,00	0,00	18.253,00	18.253,00		
1.170,62	0,00	1.170,62	0,00	0,00	0,00	1.170,62	0,00	-4.170,62	-4.170,62	1.720,62	-1.720,62	-1.720,62		
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.120,45	1.120,45		
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.087,36	5.087,36		
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2.420,00	2.420,00	2.420,00	0,00	0,00	0,00	2.420,00	2.420,00	8.470,00	8.470,00	2.250,00	17.711,32	17.711,32		
2.220,00	2.220,00	2.220,00	0,00	0,00	0,00	2.220,00	2.220,00	-2.220,00	-2.220,00	0,00	405,95	405,95		
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	20.000,00	0,00	6.000,00	6.000,00		
21.779,50	0,00	21.779,50	0,00	0,00	0,00	21.779,50	21.779,50	11.463,32	11.463,32	0,00	26.190,05	26.190,05		
500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00	500,00	3.735,00	3.735,00	0,00	6.000,00	6.000,00		
0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	2.250,00	2.250,00	0,00	1.500,00	1.500,00		
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2.099,27	2.099,27	2.099,27	0,00	0,00	0,00	2.099,27	2.099,27	-2.099,27	-2.099,27	2.096,27	2.303,72	2.303,72		
0,00	14.000,00	0,00	14.000,00	0,00	0,00	14.000,00	14.000,00	-14.000,00	-14.000,00	14.000,00	1.260,03	1.260,03		
20.676,62	0,00	20.676,62	0,00	0,00	0,00	20.676,62	20.676,62	5.029,38	5.029,38	0,00	24.896,46	24.896,46		
134.016,00	0,00	134.016,00	0,00	0,00	0,00	134.016,00	134.016,00	-4.570,00	-4.570,00	1.570,00	132.457,00	132.457,00		
2.000,34	30.916,40	2.000,34	30.916,40	0,00	0,00	32.916,74	32.916,74	7.196,36	7.196,36	0,00	53.995,36	53.995,36		
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.900,00	2.900,00		
1.123,09	38.463,06	1.123,09	38.463,06	0,00	0,00	39.586,15	39.586,15	243.790,30	243.790,30	0,00	892.444,48	892.444,48		
53.864,59	4.341,33	53.864,59	4.341,33	0,00	0,00	58.205,92	58.205,92	-57.525,52	-57.525,52	57.525,52	15.970,97	15.970,97		
267.451,00	154.694,22	267.451,00	154.694,22	300,00	0,00	422.835,22	422.835,22	315.674,32	444.395,71	98.911,19	520.594,00	520.594,00		
422.835,22	422.835,22	422.835,22	422.835,22	422.835,22	422.835,22	422.835,22	422.835,22	422.835,22	422.835,22	422.835,22	422.835,22	422.835,22		

M

24.6. Romanent de tresoreria.

Nº	Components	2015
57	1. (+) Fons líquids	957.135,70
	2. (+) Drets pendents de cobrament	5.135.251,85
430, 433, 437, 438	(+) del Pressupost corrent	4.715.769,71
431, 434, 439	(+) de Pressuposts tancats	400.740,77
440, 566	(+) d'operacions no pressupostàries	18.741,37
	3. (-) Obligacions pendents de pagament	(-) 3.843.073,65
400	(+) del Pressupost corrent	(-) 2.948.057,69
401	(+) de Pressuposts tancats	(-) 179.542,40
419, 475, 476, 561	(+) d'operacions no pressupostàries	(-) 715.473,56
	4. (+) Partides pendents d'aplicació	2.756,55
	(-) cobraments realitzats pendents d'aplicació definitiva	
557	(+) pagaments realitzats pendents d'aplicació definitiva	2.756,55
	I. Romanent de tresoreria total (1 + 2 - 3 + 4)	2.252.070,45
	II. Saldos de cobrament dubtós	(-) 316.826,83
	III. Excés de finançament afectat	(-) 529.775,44
	IV. Romanent de tresoreria per a despeses generals (I-II-III)	1.405.468,18¹

¹ Aquest Romanent de Tresoreria haurà de finançar la retenció de crèdit corresponent a la paga extra de desembre de 2012 per 317.639,63 euros.



25. INDICADORS FINANCERS, PATRIMONIALS I PRESSUPOSTARIS

a) Indicadors financers i patrimonials

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

$$\frac{\text{Fons líquids}}{\text{Passiu corrent}} = \frac{957.135,70}{5.607.862,88} = 0,17$$

Fons líquids: efectiu i altres actius líquids equivalents.

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

$$\frac{\text{Fons líquids + Drets pendents de cobrament}}{\text{Passiu corrent}} = \frac{6.197.920,58}{5.607.862,88} = 1,11$$

- 3) LIQUIDITAT GENERAL: Reflecteix en quina mesura tots els elements patrimonials que componen l'actiu corrent cobreixen el passiu corrent.

$$\frac{\text{Actiu corrent}}{\text{Passiu corrent}} = \frac{6.208.013,02}{5.607.862,88} = 1,11$$

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

$$\frac{\text{Passiu no corrent + passiu corrent}}{\text{Nombre d'habitants}} = \frac{5.607.862,88}{1.602.386} = 3,50$$

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

$$\frac{\text{Passiu corrent + Passiu no corrent}}{\text{Passiu corrent + Passiu no corrent + Patrimoni net}} = \frac{5.607.862,88}{9.985.142,18} = 0,56$$



- 6) FLUX DE CAIXA: Reflecteix en quina mesura els fluxos nets de gestió de caixa cobreixen el passiu de l'entitat.

$$\frac{\text{Passiu no corrent}}{\text{Fluxos nets de gestió}} + \frac{\text{Passiu corrent}}{\text{Fluxos nets de gestió}} = \frac{0,00}{1.707.187,96} + \frac{5.607.862,88}{1.707.187,96} = 3,28$$

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

- 7) PERÍODE MITJÀ DE PAGAMENT A CREDITORS COMERCIALS: Reflecteix el nombre de dies que per terme mitjà l'entitat triga a pagar als seus creditors comercials derivats, en general, de l'execució dels capítols 2 i 6 del pressupost.

Aquest indicador s'ha d'obtenir aplicant les regles establertes per calcular el "període mitjà de pagament" als efectes del subministrament d'informació sobre el compliment dels terminis de pagament de les entitats locals. S'ha de calcular un únic indicador referit a tot l'exercici i al conjunt dels deutes inclosos en el seu càlcul.

$$\frac{\sum(\text{Nombre de dies període cobrament} \times \text{import cobrament})}{\sum \text{import pagaments}} = \frac{329.041.005,80}{12.372.075,04} = 26,60$$

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

$$\frac{\sum(\text{Nombre de dies període cobrament} \times \text{import cobrament})}{\sum \text{import cobrament}} = \frac{977.027.105,70}{27.267.277,57} = 35,83$$

Cada entitat comptable ha de calcular el període mitjà de cobrament respecte dels recursos dels quals sigui titular, tret quan l'entitat sigui titular de recursos gestionats per un altre ens públic i no disposi d'informació sobre la totalitat de les operacions efectuades per l'ens gestor. En aquest cas, l'indicador a elaborar per l'entitat titular s'ha de referir exclusivament als recursos no gestionats per un altre ens públic, i l'ens gestor, a més de l'indicador referit als recursos de la seva titularitat, ha d'elaborar l'indicador referit als recursos que gestiona a compte d'altres ens públics.



9) RÀTIOS DEL COMPTE DEL RESULTAT ECONÒMIC PATRIMONIAL.

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

ING. TRIB	Ingressos tributaris i urbanístics
TRANSFR	Transferències i subvencions rebudes
V. I PS	Vendes i prestació de serveis
D. PERS	Despeses de personal
TRANSFC	Transferències i subvencions concedides
APROV	Aprovisionaments

i. Estructura dels ingressos.

INGRESSOS DE GESTIÓ ORDINÀRIA (IGOR)			
ING. TRIB/IGOR	TRANSFR/IGOR	V i PS/IGOR	Resta IGOR/IGOR
1,07 %	87,29 %	11,15 %	0,49 %

ii. Estructura de les despeses.

DESPESES DE GESTIÓ ORDINÀRIA (IGOR)			
D. PERS. / DGOR	TRANSFC/DGOR	APROV/DGOR	Resta DGOR/DGOR
52,35 %	2,41 %	-	45,24 %

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

$$\frac{\text{Despeses gestió ordinària}}{\text{Ingressos gestió ordinària}} = \frac{27.106.799,71}{26.870.808,68} = 1,01$$

2. Indicadors pressupostaris

a) Del pressupost de despeses corrent:

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

$$\frac{\text{Obligacions reconegudes netes}}{\text{Crèdits definitius}} = \frac{28.509.122,17}{29.368.778,68} = 0,97$$



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

$$\frac{\text{Pagaments efectuats}}{\text{Obligacions reconegudes netes}} = \frac{25.561.064,48}{28.509.122,17} = 0,90$$

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

$$\frac{\text{Obligacions reconegudes netes}}{\text{Nombre d'habitants}} = \frac{28.509.122,17}{1.602.386} = 17,79$$

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

$$\frac{\text{Obligacions reconegudes netes (Cap. VI i VII)}}{\text{Nombre d'habitants}} = \frac{2.470.002,25}{1.602.386} = 1,54$$

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

$$\frac{\text{Obligacions reconegudes netes (Cap. VI i VII)}}{\text{Total Obligacions reconegudes netes}} = \frac{2.470.002,25}{28.509.122,17} = 0,09$$

- b) Del pressupost d'ingressos corrent:

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

$$\frac{\text{Drets reconeguts nets}}{\text{Previsions definitives}} = \frac{27.911.608,34}{29.368.778,68} = 0,95$$



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

$$\frac{\text{Recaptació neta}}{\text{Drets reconeguts nets}} = \frac{23.195.838,63}{27.911.608,34} = 0,83$$

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

$$\frac{\text{Drets reconeguts nets (Capítols 1 a 3,5,6,8 + transferències rebudes)}}{\text{Total drets reconeguts nets}} = \frac{27.911.608,34}{27.911.608,34} = 1,00$$

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

$$\frac{\text{Drets reconeguts nets (d'ingressos de naturalesa tributària)}}{\text{Total drets reconeguts nets}} = \frac{3.165.674,30}{27.911.608,34} = 0,11$$

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

$$\frac{\text{Resultat pressupostari ajustat}}{\text{Nombre d'habitants}} = \frac{109.325,19}{1.602.386} = 0,068$$

- c) De pressupostos tancats:

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

$$\frac{\text{Pagaments}}{\text{Saldo inicial d'obligacions (+modificacions i anul·lacions)}} = \frac{2.002.054,03}{2.190.139,87} = 0,91$$

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

$$\frac{\text{Cobraments}}{\text{Saldo inicial drets (+modificacions i anul·lacions)}} = \frac{4.055.023,01}{4.601.814,62} = 0,88$$



26. INFORMACIÓ SOBRE EL COST DE LES ACTIVITATS

D'acord amb el que estableix la Disposició Transitòria Tercera de l' Ordre HAP/1781/2013, de 20 de setembre, per la que s' aprova la Instrucció del model normal de comptabilitat local, en els comptes anuals d'aquest exercici no figura la informació sobre el cost de les activitats, que tindrà la consideració d'obligatòria a partir dels comptes anuals de l'exercici 2017.

27. INDICADORS DE GESTIÓ

D'acord amb el que estableix la Disposició Transitòria Tercera de l' Ordre HAP/1781/2013, de 20 de setembre, per la que s' aprova la Instrucció del model normal de comptabilitat local, en els comptes anuals d'aquest exercici no figura la informació sobre el cost de les activitats, que tindrà la consideració d'obligatòria a partir dels comptes anuals de l'exercici 2017.

28. FETS POSTERIORIS AL TANCAMENT

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

29. ASPECTES DERIVATS DE LA TRANSICIÓ A LA NOVA NORMATIVA COMPTABLE

Com s'estableix a la disposició transitòria segona de l'Ordre HAP/1781/2013, de 20 de setembre, d'aprovació de la Instrucció del model normal de comptabilitat local, en els comptes anuals d'aquest exercici no figuren les xifres relatives a l'exercici o exercicis anteriors en tots aquells estats que han d'incloure informació comparativa.

A l'efecte de clarificar el procés de transició de la comptabilitat de l'exercici 2014 a la de l'exercici 2015 s'incorpora aquesta nota addicional amb la informació que a continuació es detalla.

Impactes derivats de la implementació de la nova ICAL:

Els únics impactes derivats de la implementació de la nova ICAL responen a l'aplicació del resultat de l'exercici 2014, tal i com es detalla a continuació:



	Patrimoni	Resultat d'exercicis anteriors	Resultat de l'exercici	Total
Saldo a 31 de desembre de 2014	744.891,47	3.152.478,51	603.239,56	4.500.609,54
Aplicació del resultat	-	603.239,56	(-) 603.239,56	-
Saldo a 1 de gener de 2015	744.891,47	3.755.718,07	-	4.500.609,54

1. Balanç de situació, compte del resultat econòmic-patrimonial i estat de romanent de tresoreria de l'exercici 2014

Balanç de situació

	2014		2014
IMMOBILITZAT	3.119.237,70	FONS PROPIS	4.500.609,54
IMMOBILITZACIONS IMMATERIALS	190.621,98	PATRIMONI	744.891,47
Aplicacions informàtiques	304.492,61	RESULTATS D'EXERCICIS ANTERIORS	3.152.478,51
Amortitzacions	(-) 113.870,63	RESULTAT DE L'EXERCICI	603.239,56
IMMOBILITZACIONS MATERIALS	2.928.615,72		
Construccions	1.815.102,76		
Instal·lacions tècniques	482.161,06		
Maquinària	5.110.404,17		
Útillatge	26.448,20		
Mobiliari	705.811,76		
Equips informàtics	785.341,19		
Elements de transport	270.439,10		
Altres immobilitzat	-		
Amortitzacions	(-) 6.067.092,52		
ACTIU CIRCULANT	5.437.087,71	PASSIU CIRCULANT	4.055.715,87
DEUTORS	4.311.316,87	CREDITORS	3.747.421,88
Deutors pressupostaris	4.639.219,52	Creditors pressupostaris	2.181.555,87
Deutors no pressupostaris	250.312,17	Creditors no pressupostaris	48.502,06
Provisions per insolvències	(-) 578.214,82	Altres creditors per despeses meritedes	41.916,84
		Administracions Públiques	588.404,16
		Remuneracions pendents de pagament	887.042,95
TRESORERIA	968.798,42		
AJUSTAMENTS PER PERIODIFICACIO	156.972,42	AJUSTAMENTS PER PERIODIFICACIO	308.293,99
TOTAL ACTIU	8.556.325,41	TOTAL PASSIU	8.556.325,41

Compte de resultats

	2014		2014
DESPESES DE PERSONAL	13.571.875,13	VENDES I PRESTACIONS DE SERVEIS	2.700.551,81
Sous i salaris	10.515.765,17	Ingressos per prestacions de serveis	72.258,71
Càrregues socials	3.056.109,96	Ingressos per prestacions de serveis: SCS	2.628.293,10
DOTACIONS PER A AMORTITZACIONS	712.150,41	INGRESSOS DE GESTIO ORDINARIA	797.334,65
		Taxes per prestacions de serveis	272.386,65
		Preus pública	361.310,22
		Multes	163.637,78
VARIACIO DE PROVISIONS DE TRAFIC	88.553,84		
Variació de provisions i pèrdues de crèdits incobrables	88.553,84		
ALTRES DESPESES DE GESTIO	10.864.970,98	ALTRES INGRESSOS DE GESTIO ORDINARIA	493.647,99
Arrendament i canons	686.947,24	Ingressos per projectes i convenis	485.202,01
Reparacions i conservació	529.627,09	Altres ingressos	8.445,98
Subministraments	1.161.825,14		
Comunicacions	205.266,92		
Treballs realitzats per altres empreses	7.822.989,41		
Primes d'assegurances	-5.160,42		
Transports	65.591,48	TRANSFERENCIES I SUBVENCIONS	23.202.550,55
Material d'oficina	57.550,94	Transferències corrents del grup Ajuntament	15.688.284,33
Despeses diverses	340.333,18	Transferències corrents de la Generalitat	6.947.756,78
		Transferències de capital	566.509,44
TRANSFERENCIES I SUBVENCIONS	1.239.477,01		
Transferències i subvencions corrents	672.987,57		
Transferències i subvencions de capital	566.509,44		
BENEFICIS D'EXPLOTACIO	717.057,63	PERDUES D'EXPLOTACIO	-
Despeses financeres	-	Ingressos financers	1.122,25
RESULTATS FINANCERS POSITIUS	1.122,25	RESULTATS FINANCERS NEGATIUS	-
BENEFICIS DE LES ACTIVITATS ORDINARIES	718.179,88	PERDUES DE LES ACTIVITATS ORDINARIES	-
Pèrdues procedents de l'immobilitzat	87.490,86		
Despeses extraordinàries	771,56		
Despeses i pèrdues d'altres exercicis	31.985,00	Projectes amb finançament afectat transferits al resultat de l'exercici	5.307,10
RESULTATS EXTRAORDINARIS POSITIUS	-	RESULTATS EXTRAORDINARIS NEGATIUS	114.940,32
RESULTAT DE L'EXERCICI (BENEFICI)	603.239,56	RESULTAT DE L'EXERCICI (PERDUA)	-



Romanent de tresoreria

ROMANENT DE TRESORERIA - AGENCIA - 31/12/2014			
(+)	DEUTORS PENDENT DE COBRAMENT A FI EXERCICI		4.304.592,90
(+)	De pressupost d'ingressos. Exercici corrent	4.067.473,18	
	Saldo compte 430 - (Saldo compte 433 - 437 - 438)	4.067.473,18	
(+)	De pressupost d'ingressos. Exercicis tancats	571.746,34	
	Saldo compte 431 - (Saldo compte 434 - 439)	571.746,34	
(+)	D'operacions no pressupostàries	250.312,17	
	Saldo compte subgrup 440	23.065,10	
	Saldo compte subgrup 542	222.867,82	
	Saldo compte subgrup 566	2.379,25	
(-)	Saldos de cobrament dubtos	578.214,82	
	Saldo compte 490	578.214,82	
(-)	Ingressos pendents d'aplicació	6.723,91	
	Saldo compte 554	6.723,91	
(-)	CREDITORS PENDENT DE PAGAMENT A FI EXERCICI		2.842.354,00
(+)	De pressupost de despeses. Exercici corrent	2.190.139,87	
	Saldo compte 400	2.190.139,87	
(+)	De pressupost de despeses. Exercici tancat	8.584,00	
	Saldo compte 401	8.584,00	
(+)	D'operacions no pressupostàries	643.630,13	
	Saldo compte 419	5.398,58	
	Saldo compte 475	292.054,51	
	Saldo compte 476	296.349,63	
	Saldo compte 561	49.827,38	
(+)	FONS LIQUIDS TRESORERIA A FINAL DEL L'EXERCICI		968.798,42
(+)	Fons en caixa i entitats financeres	968.798,42	
	Saldo comptes subgrup 57	968.798,42	
(=)	ROMANENT DE TRESORERIA TOTAL		2.431.031,38
(-)	ROM. TRES. AFECTAT DESP. AMB FINANÇ. FINALISTA		317.281,51
(=)	ROM. DE TRESORERIA PER A DESPESES GENERALS		2.113.755,87

30. ALTRA INFORMACIÓ

1. Les despeses d'auditoria, derivades dels honoraris meritats durant l'exercici 2015 per les societats PricewaterhouseCoopers Auditores, S.L. i Gabinet Técnico de Auditoria y Consultoria, S.A. importen un total de 11.815,00 euros (I.V.A. exclòs).

2. ESTAT D'OPERACIONS AMB ENTITATS DEL GRUP

2.1 Operacions amb el grup Ajuntament:

	Transferències de capital	Transferències corrents	Prestacions de serveis	Pendents de cobrament/ (pagament)
<u>INGRESSOS</u>				
Ajuntament de Barcelona	-	15.665.789,73	-	979.812,11
Resta del Grup	-	-	-	-
<u>DESPESES</u>				
Ajuntament de Barcelona	-	-	(-) 206.768,23	(-) 378.699,87
Resta del Grup	-	-	(-) 851,94	-
<u>SUBVENCIONS OF. DE CAPITAL</u>				
	1.052.940,17	-	-	-

2.2 Operacions amb el grup Generalitat de Catalunya:

	Transferències de capital	Transferències corrents	Prestacions de serveis	Pendents de cobrament/ (pagament)
<u>INGRESSOS</u>				
Grup Generalitat de Catalunya	-	7.179.464,52	2.709.157,08	3.167.676,00
Generalitat de Catalunya -	-	7.179.464,52	-	2.955.399,24
Depart. De Salut				
Servei Català de la Salut	-	-	2.691.372,12	207.726,62
Institut Català de la Salut	-	-	3.530,55	906,12
Resta del Grup	-	-	14.254,41	3.644,02
<u>DESPESES</u>				
Grup Generalitat de Catalunya	-	(-) 126.733,52	(-) 663.911,71	(-) 187.024,63
Institut Català de la Salut	-	-	(-) 634.986,48	(-) 105.831,08
Resta del Grup	-	(-) 126.733,52	(-) 28.925,23	(-) 81.193,55



3. Són susceptibles d'inspecció fiscal tots els tributs a què es troba subjecte el Consorci per a tots els exercicis que no hagi transcorregut el termini de prescripció previst a la normativa vigent. No s'espera que es meritin passius addicionals per l'AGÈNCIA com a conseqüència d'una eventual inspecció.

4. Informació sobre el compliment de l'objectiu d'estabilitat pressupostària.

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

La Memòria i els comptes anuals queden formalitzats per la Junta de Govern, a Barcelona, 15 de juny de 2016,

La Presidenta
Gemma Tarafa i Orpinell

La Gerenta
Carme Borrell i Thió

La Secretària
Marta Salamero i Garcia