



**museu de
ciències naturals**
de Barcelona

Parc de la Ciutadella
Pg. Picasso, s/n
08003 Barcelona

T (+34) 93 256 22 00
www.museuciencies.bcn.cat

PRESSUPOST I PLANTILLA 2013

COMISSIÓ DELEGADA, 3 DE DESEMBRE 2012



**museu de
ciències naturals**
de Barcelona

Parc de la Ciutadella
Pg. Picasso, s/n
08003 Barcelona

T [+34] 93 256 22 00
www.museuciencies.bcn.cat

PRESSUPOST 2013

DESEMBRE 2012

ÍNDEX

Contingut	Pàgina
Memòria del pressupost 2013	4
Bases utilitzades per avaluar ingressos i despeses	10
Liquidació del pressupost 2012 a 30 de juny	14
Pressupost 2013	18
Plantilla a desembre 2012	25
Proposta de plantilla 2013	28
Bases d'execució del pressupost 2013	32
Informe d' Intervenció	39



**museu de
ciències naturals**
de Barcelona

Parc de la Ciutadella
Pg. Picasso, s/n
08003 Barcelona

T [+34] 93 256 22 00
www.museuciencies.bcn.cat

MEMÒRIA DEL PRESSUPOST 2013

El Consorci del Museu de Ciències Naturals de Barcelona és un ens de dret públic de caràcter associatiu i voluntari, integrat per l'Administració de la Generalitat de Catalunya, a través del Departament competent en matèria de cultura i l'Ajuntament de Barcelona. Té caràcter autonòmic. Es va constituir el 21 de novembre de 2011 i va iniciar la seva activitat en data 1 de juny de 2012, amb la subrogació dels compromisos vigents que a aquesta data tenia l'ICUB pel Museu de Ciències Naturals de Barcelona i l'adscripció del personal municipal que fins a 31 de maig treballava al Museu, Jardí Botànic i Institut Botànic.

L'any 2012 ha estat el primer any complet de funcionament de l'edifici Museu Blau, on rau l'exposició de referència, *Planeta Vida*, que es va completar el mes d'abril de 2012, un any després de l'obertura al públic de la instal·lació, el març de 2011.

Segons allò previst a la disposició transitòria primera dels Estatuts del Consorci del Museu de Ciències Naturals de Barcelona, inicialment i fins que el Museu sigui reconegut com a museu nacional, les aportacions econòmiques de l'Administració de la Generalitat de Catalunya poden ser inferiors a les de l'Ajuntament de Barcelona.

Per l'exercici 2013 no està prevista cap aportació econòmica per part de l'Administració de la Generalitat de Catalunya.

La proposta de pressupost per al 2013 és de contenció, tenint en compte la situació econòmica actual general i el seu impacte en els ingressos de les administracions consorciades i en els propis, amb processos de millora i racionalització en la gestió de la despesa, buscant el manteniment de l'accessibilitat i qualitat del servei.

L'activitat que es porta a terme des del Consorci del Museu de Ciències Naturals té lloc en diferents equipaments: Jardí Botànic (parc Montjuïc), Museu Blau (parc del Fòrum) i Martorell-Castell dels Tres Dragons (parc de la Ciutadella). En el decurs dels anys 2013 i 2014 es preveu el canvi d'ubicació del contingut del Castell dels Tres Dragons (col·leccions naturals i documentals i mobiliari) i a continuació el del Museu Martorell (col·leccions naturals i documental i mobiliari).

Les principals accions per a l'any 2013 es poden agrupar en els següents grups d'objectius:

- Re ubicar de la col·lecció natural i documental i el mobiliari del Castell del Tres Dragons.

- Incrementar el nombre de visitants. Està prevista la inauguració de la primera exposició temporal al Museu Blau (*Verí animal*) i inici dels treballs per a l'exposició del Gabinet Salvador a l'Institut Botànic. Aquesta darrera forma part del conjunt d'activitats previstes per l'Ajuntament de Barcelona per l'any temàtic commemoratiu del 1714 i està previst inaugurar-la a la primavera de l'any 2014.
- Incrementar el nombre d'usuaris mitjançant la consolidació de les activitats que s'ofereixen al públic (bàsicament escolar i familiar) i de les activitats emmarcades en la difusió 2.0.
- Mantenir dels nivells d'activitat en relació a la col·lecció de planta viva (Jardí Botànic) i l'herbari (Institut Botànic).
- Desenvolupar del projecte de recerca "Adaptació local i selecció sexual" atorgat i finançat pel *Ministerio de Economía y Competitividad* (convocatòria 2012-2015).
- Consolidar el funcionament dels equipaments a estàndard de despeses ajustats, mirant d'optimitzar tan els espais com els recursos.
- Avançar en l'assumpció de tasques i funcions associades a l'autonomia de gestió del Consorci.

Al llarg de l'any 2012 s'ha anat treballant en la determinació i definició de les prioritats estratègiques vinculades al projecte del Consorci del Museu de Ciències Naturals, amb l'objectiu de tenir, en el primer trimestre de 2013, un document Pla Estratègic 2012-2015 que inclogui el seu pla d'acció i que permeti establir el Contracte Programa.

A hores d'ara, les prioritats acordades són les següents:

- Museu educador i accessible
- Rol Nacional
- Participar, dialogar i comunicar
- Seus obertes al públic
- Perfil i posicionament científic
- Desenvolupament institucional i organització
- Finançament
- Sostenibilitat ambiental

Aquestes prioritats engloben objectius estratègics, alguns dels quals tenen un reflex directe i immediat en el pressupost 2013 que es presenta. D'altres no tenen una traducció en termes econòmics i d'altres aniran sorgint en propers exercicis econòmics.



La prioritat referent al **Museu educador i accessible** engloba les despeses associades a completar l'exposició de referència (*Planeta Vida*), iniciar el programa d'exposicions temporals a l'equipament del Museu Blau (*Verí Animal*), els serveis d'atenció al públic de les seues obertes al públic (taquilles, informadors de sales, reserves), les activitats vinculades bàsicament a la tasca i model educatiu del Museu i les accions pensades per esdevenir un museu inclusiu (maleta ambulant, transport escolar, projecte de proximitat amb el Districte de Sant Martí, accessibilitat), sense oblidar la dedicació especial al públic infantil (Museu dels Nens).

Les despeses previstes en la prioritat **Participar, dialogar i comunicar** inclouen aquelles destinades a potenciar la identitat i la marca per tal que el Museu sigui identificat pels seus valors i singularitat, així com les adreçades al seu posicionament com a Museu virtual.

En relació a la prioritat **Seus obertes al públic**, la despesa prevista correspon a l'objectiu d'avançar en el projecte de plantacions del Jardí Botànic mitjançant la compra de plantes i la recol·lecció directa de llavors. Cal recordar l'assumpció per part de l'Àrea Metropolitana de Barcelona de la gestió i manteniment del Jardí Botànic i del Jardí Botànic Històric mitjançant la signatura del conveni de col·laboració signat l'any 2012, renovant els compromisos adquirits amb anterioritat en relació amb aquests mateixos equipaments.

Pel que fa al **Perfil i posicionament científic**, la documentació, conservació i restauració dels fons patrimonials (natural i documental) del Museu té un pes específic molt rellevant, especialment degut a les tasques de documentació i preparació de les peces de la col·lecció que es traslladaran, a les que caldrà afegir les despeses d'embalatge, trasllat i col·locació.

Cal fer referència especial a la intervenció del Banc de germoplasma com a actuació vinculada a incardinar l'activitat científica del Museu amb els projectes de conservació de la natura del territori català, a l'inici de l'execució del projecte de recerca finalista aprovat pel *Ministerio de Economía y Competitividad* "Adaptació local i selecció sexual" (convocatòria 2012-2015) i la implementació del projecte de Laboratori naturalista com a projecte de col·laboració ciutadana i retorn a la societat.

En relació al **Desenvolupament institucional i organització** està previst continuar la línia de treball encetada, mitjançant la signatura de convenis de col·laboració (amb aportació econòmica o no) amb altres entitats amb objectius i/o interessos similars.

La valoració de les partides del pressupost que es presenta i la seva vinculació a les prioritats estratègiques comentades és la següent:

Prioritats	Objectius estratègics	
1. MUSEU EDUCADOR I ACCESSIBLE	1.1. Esdevenir un museu per a tots els públics.	538.359
	1.2. Ser un museu inclusiu, que treballa per servir a tothom i contribuir al canvi social.	26.000
	1.3. Promoure la participació de públics i d'organitzacions de la ciutat, de Catalunya o Internacionals en la programació.	25.900
	1.4. Implantar el model educatiu del Museu	483.353
	1.5. Incrementar l'accés i desenvolupar activitats i serveis pensats pel context català.	40.400
	1.6. Elaborar un pla d'exposicions temporals a mig termini (2013/2017).	163.510
	TOTAL	1.277.522
3. PARTICIPAR, DIALOGAR I COMUNICAR	3.1. Potenciar la identitat i la marca del Museu de manera que els ciutadans identifiquin els seus valors i singularitat.	243.400
	3.2. Posicionar el Museu com un veritable 'Museu digital'	47.500
	TOTAL	290.900
4. SEUS OBERTES AL PÚBLIC	4.1 . Avançar el projecte de plantacions del Jardí Botànic.	18.000
	4.2. Completar i millorar l'accés, els serveis públics i els espais de treball del Jardí.(Àrea Metropolitana de Barcelona)	
	4.3. Completar l'adequació arquitectònica del Museu Blau.	
	4.4. Planificar en detall el Museu Martorell, seu històrica del Museu	
	TOTAL	18.000
5. PERFIL I POSICIONAMENT CIENTÍFIC	5.1. Les col·leccions naturals i documentals com a recurs clau i eficaç per a l'estudi de la diversitat natural de Catalunya i la implementació de la Col·lecció Nacional de Referència, Centre de documentació i biblioteca	278.559
	Reubicació nou seu científica (documentació trasllat)	109.700
	Jardí Botànic	540.000
		166.000
	5.2. Potenciar la recerca del Museu, en quantitat, qualitat i rellevància: desenvolupar el focus i les prioritats sobre diversitat natural de Catalunya	80.000
	5.3. Incardinar l'activitat científica del Museu amb els projectes de conservació de la natura del territori català.	18.000
	5.4. Implementar el projecte de Laboratori Naturalista com a projecte de col·laboració ciutadana i retorn a la societat	9.500
	TOTAL	1.201.759
6. DESENVOLUPAMENT INSTITUCIONAL I ORGANITZACIÓ	6.1. Desenvolupar l'arquitectura institucional del Museu.	
	6.2. Cohesionar el Museu millorant la forma de treballar conjuntament	12.700
	6.3. Treballar per tal de fer de la col·laboració i cooperació valors centrals de la institució	8.000
TOTAL	20.700	



GENERALS	
Vigilància i accessos	809.273
Neteja	229.604
Subministraments (Museu Blau)	281.517
Despeses de funcionament (mat.	
Oficina, fungibles, etc	183.626
Manteniment edificis i instal·lacions	307.091
TOTAL	1.811.111
INSTITUT BOTÀNIC	
Vigilància i accessos	81.387
Treballs manteniment	16.150
Despeses de funcionament (mat.	
Oficina, fungibles, etc	13.000
Col·lecció (herbaris i Salvador)	178.800
Col·lectanea i subscripcions	15.800
Publicacions de difusió	2.500
TOTAL	307.637
TOTAL 2013	4.927.629



**museu de
ciències naturals**
de Barcelona

Parc de la Ciutadella
Pg. Picasso, s/n
08003 Barcelona

T [+34] 93 256 22 00
www.museuciencies.bcn.cat

BASES UTILITZADES PER AVALUAR INGRESSOS I DESPESES

La proposta de pressupost del **Consorci del Museu de Ciències Naturals** per a l' exercici 2013 s'eleva a **8.029.970,69** euros, que suposa un **decrement** respecte al pressupost inicial de l'any en curs del **-10,20 %**.

DESPESES

Capítol 1. Despeses de personal

El **capítol 1** del pressupost inclou els **costos del personal actual** dels museus i dels serveis centrals, aplicant les retribucions marcades en el RDL 8/2010.

La previsió per al 2013 incorpora la plantilla vinculada al Museu de Ciències Naturals, Institut Botànic, Jardí Botànic i Museu Blau a 31 de desembre de 2012.

El còmput global és de 66 treballadors per l'any 2013, distribuïts 27 al Laboratori de Natura, 15 al Museu Blau, 8 a l' Institut Botànic, 7 al Jardí Botànic i 9 als serveis centrals.

Per grups professionals hi ha: 19 tècnics superiors, dels quals 17 ho són en Ciències, 15 tècnics mitjans, 9 tècnics auxiliars, 14 persones de suports i 9 tècnics als serveis centrals, inclosa la direcció.

L' import total d'aquest capítol s'eleva a **3.102.331,69 euros**. Representa un **38,63% del pressupost total** pel 2013.

Capítol 2. Compra de béns i serveis

El capítol 2 inclou les despeses vinculades al funcionament ordinari de les seus del Parc de la Ciutadella (seu científica), de la seu del Parc del Fòrum (Museu Blau) i de les seus del Parc de Montjuïc (Jardí Botànic, Jardí Botànic Històric i Sala d'exposicions i activitats de l' Institut Botànic). També incorpora la part corresponent a l'Ajuntament de Barcelona en l'activitat de l' Institut Botànic. Aquest funcionament ordinari suposa els serveis a les col·leccions (documentació, catalogació, restauració, preparació d'espècimens, determinació, neteja, emmagatzematge i conservació preventiva, jardineria i altres especialitzats), els serveis al públic (taquilles, botiga, serveis de recepció, guarda-roba, vigilància de sales, dinamització d'espais, realització de tallers i activitats, servei

pedagògic, comunicació i difusió) els programes de recerca i els treballs tècnics necessaris per al muntatge d'exposicions temporals, el manteniment de les exposicions permanents i la gestió de les itineràncies expositives.

A més a més el capítol 2 inclou les despeses vinculades al manteniment i subministraments del Museu Blau, i les despeses relatives a la neteja i seguretat de totes les seus, així com les despeses generals de direcció i administració.

L'import d'aquest capítol s'eleva a **4.892.729 euros** i representa un decrement del **-14,89 %** respecte al pressupost 2012 i un **60,94 % del pressupost total**.

Capítol 4. Transferències corrents

El capítol 4 del pressupost del Consorci s'eleva a **34.900 euros** i representa el **0,43 % del pressupost total i disminueix el 59,71 %**. Els principals conceptes que inclou son:

1. Conveni Ministeri de Ciència i Innovació a través del CSIC, a establir amb l'Estació Biològica de Doñana i el Museu per a desenvolupar el projecte de recerca "Adaptació local i selecció sexual", de la convocatòria 2012 -2015 del Ministerio de Economía y Competitividad.
2. Conveni Universitat de Barcelona, que estableix la cooperació científica entre el Museu i la Facultat de Biologia, concretada en l'acolliment d'estudiants en pràctiques a les dependències del Museu.
3. Conveni Associació Amics Jardí Botànic, que estableix el marc de col·laboració per a la projecció del Jardí Botànic i l'Institut Botànic, i determina projectes compartits de treball i l'organització d'activitats culturals relacionades amb aquests equipaments municipals.
4. Conveni Associació Amics Museu Zoologia, que estableix el marc de col·laboració en la projecció del Museu de Ciències Naturals de Barcelona, i determina projectes de treball compartits, promou i organitza activitats dirigides a incentivar el coneixement del Museu, el patrimoni natural i les Ciències Naturals, estimulant el patrocini i mecenatge a favor del Museu, coordinant i incentivant l'activitat del voluntari que tingui interès en prestar el seu suport col·laborant amb els serveis del Museu.

5. Conveni Institut Rubió Tudurí per a l'acolliment de jardiners en pràctiques per al viver del Jardí Botànic.

INGRESSOS

Capítol 4. Transferències corrents

Els ingressos amb que compta el Consorci provenen, en un **97,15%**, de la transferència corrent de l'Ajuntament de Barcelona, mitjançant l'Institut de Cultura (ICUB). Pel 2013 s'eleva a l'import de **7.800.994,00** euros i representa un **decrement** respecte a l'aportació inicial del 2012 del **-10%**.

Capítol 3. Taxes i altres ingressos

En aquest capítol s'inclouen els ingressos provinents dels preus i taxes relatius a les activitats dels museus, així com altres ingressos associats al producte de la venda efectuada en els punts de les taquilles del Jardí Botànic i Museu Blau. Pel 2013 s'eleva a l'import de **226.975,69** euros, el que representa un **2,83%** del total dels ingressos.

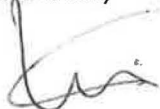
Capítol 5. Ingressos patrimonials

Representen un **0,02%** del total dels ingressos. Es preveu la concessió de l' explotació de la botiga del Museu Blau mitjançant convocatòria pública.

Els crèdits previstos en el pressupost són suficients per atendre el compliment de les obligacions exigibles i les despeses de funcionament dels serveis

Barcelona, 28 de novembre de 2012

La Gerent,



Elvira Utrillo Tomás



**museu de
ciències naturals**
de Barcelona

Parc de la Ciutadella
Pg. Picasso, s/n
08003 Barcelona

T (+34) 93 256 22 00
www.museuciencies.bcn.cat

LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST 2012 A 30 DE JUNY



**museu de
ciències naturals**
de Barcelona

Parc de la Ciutadella
Pg. Picasso, s/n
08003 Barcelona

T (+34) 93 256 22 00
www.museuciencies.bcn.cat

PRESSUPOST 2013



PRESSUPOST 2013

DESPESES. CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA

		import	%
CAPÍTOL 1	REMUNERACIONS DE PERSONAL	3.102.331,69	38,63%
333.01	MUSEUS I ARTS PLÀSTIQUES		
120.00	Retribucions bàsiques funcionaris Grup A1	232.567,79	
120.01	Retribucions bàsiques funcionaris Grup A2	67.032,70	
120.03	Retribucions bàsiques funcionaris Grup C1	70.461,16	
120.04	Retribucions bàsiques funcionaris Grup C2	50.265,09	
120.05	Retribucions bàsiques funcionaris Grup E	21.724,92	
120.06	Retribucions bàsiques funcionaris triennis	116.772,42	
121.00	Retribucions complementàries funcionari Destí	238.131,41	
121.01	Retribucions complementàries funcionari Específic	639.625,26	
130.00	Retribucions bàsiques personal laboral fix	134.136,28	
130.02	Retribucions complementàries personal laboral fix	213.966,84	
131.00	Retribucions personal laboral temporal	555.533,05	
150.00	Incentius per productivitat	113.100,29	
160.00	Quotes Seguretat Social personal laboral	289.186,08	
160.01	Quotes Seguretat Social funcionaris integrats AJB "I"	238.819,32	
160.02	Quotes Seguretat Social funcionaris nou ingrés "A"	100.047,48	
160.08	Assistència sanitària funcionaris integrats PAMEM	20.961,60	
162.09	Altres despeses socials		
CAPÍTOL 2	COMPRA DE BENS CORRENTS I DE SERVEIS	4.892.729,00	60,93%
333.01	MUSEUS I ARTS PLÀSTIQUES		
20	ARRENDAMENTS		
204.00	Arrendament material de transport	5.398,00	
21	MANTENIMENT, REPARACIÓ I CONSERVACIÓ		
212.00	Manteniment edificis i altres construccions	132.980,00	
213.00	Manteniment maquinària, instal.lacions i util.	122.551,00	
215.00	Manteniment mobiliari i equipaments	128.706,00	
216.00	Manteniment equips i soft. Procés informació	47.958,00	
219.00	Manteniment altre immobilitzat material	46.250,00	
22	MATERIAL, SUBMINISTRAMENT I ALTRES		
220	MATERIAL D'OFICINA		
220.00	Material d'oficina ordinari no inventariable	16.000,00	
220.01	Prensa, revistes, llibres i altres publicacions	23.000,00	
220.02	Material informàtic no inventariable	15.500,00	
221	SUBMINISTRAMENTS		
221.00	Energia elèctrica	271.517,00	
221.01	Aigua	10.000,00	
221.09	Altres material de consum	10.000,00	



224	PRIMES D'ASSEGURANCES		
224.00	Primes d'assegurances	1.500,00	
225	TRIBUTS		
225.02	Tributs locals	2.000,00	
226	DESPESES NO INCLOSES EN ALTRES APARTATS		
226.02	Publicitat i propaganda	122.001,00	
226.03	Publicacions en diaris oficials	1,00	
226.06	Reunions, conferències i cursos	12.700,00	
226.08	Despeses compra de material	99.356,00	
227	TREBALLS REALITZATS PER ALTRES EMPRESES		
227.00	Neteja edificis i locals	231.602,00	
227.01	Seguretat	722.173,00	
227.03	Treballs tècnics	512.480,00	
227.06	Estudis	4.000,00	
227.11	Consergeria	158.487,00	
227.12	Serveis al públic	984.406,00	
227.13	Serveis sobre les col·leccions	1.012.163,00	
227.14	Projectes de recerca	92.000,00	
227.15	Treballs d'edició de publicacions	74.000,00	
228	PRODUCTE BOTIGUES		
228.00	Producte botigues	14.000,00	
23	INDEMITZACIONS PER MOTIU DEL SERVEI		
230	DIETES		
230.10	Dietes del personal directiu	2.000,00	
230.20	Dietes del personal no directiu	8.000,00	
231	LOCOMOCIÓ DEL PERSONAL		
231.10	Locomoció del personal directiu	2.000,00	
231.20	Locomoció del personal no directiu	8.000,00	
CAPÍTOL 4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	34.900,00	0,43%
333.01	MUSEUS I ARTS PLÀSTIQUES		
48	A FAMILIES I INSTITUCIONS SENSE AFANY DE LUCRE		
485.01	Conveni Universitat de Barcelona	2.000,00	
485.02	Conveni Associació Amics Jardí Botànic	20.400,00	
485.03	Conveni Institut Rubió i Tudurí	6.000,00	
485.04	Conveni Ministeri Subveció Doñana	1.000,00	
485.05	Conveni Associació Amics Museu Zoologia	5.500,00	
CAPÍTOL 6	INVERSIONS REALS	10,00	0,00%
333.01	MUSEUS I ARTS PLÀSTIQUES		
626.00	Equipaments per processos informació	5,00	
635.01	Bens mobles de reposició	5,00	
TOTAL DESPESES		8.029.970,69	

PRESSUPOST 2013

DESPESES CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA I ORGÀNICA

		SERVEIS CENTRALS	LABORATORI DE NATURA	JARDI BOTÀNIC	INSTITUT BOTÀNIC	MUSEU BLAU	TOTAL	%
		0101	0201	0301	0401	0501	Import	
CAPÍTOL 1	REMUNERACIONS DE PERSONAL	531.101,94	1.263.289,27	386.208,45	285.461,92	636.270,11	3.102.331,69	38,63%
333.01	MUSEUS I ARTS PLÀSTIQUES							
120.00	Retribucions bàsiques funcionaris Grup A1	46.513,56	99.027,11	46.513,56	15.504,52	31.009,04	232.567,79	
120.01	Retribucions bàsiques funcionaris Grup A2	13.406,54	13.406,54	26.813,08		13.406,54	67.032,70	
120.03	Retribucions bàsiques funcionaris Grup C1	20.131,76		20.131,76		30.197,64	70.461,16	
120.04	Retribucions bàsiques funcionaris Grup C2	8.377,52					50.265,09	
120.05	Retribucions bàsiques funcionaris Grup E		33.510,05		8.377,52		21.724,92	
120.06	Retribucions bàsiques funcionaris triennis		7.667,61		14.057,31			
121.00	Retribucions complementàries funcionari Destí	21.007,33	48.539,81	15.533,46	7.646,92	24.044,90	116.772,42	
121.01	Retribucions complementàries funcionari Específic	59.250,60	74.158,73	44.482,40	18.057,13	42.182,55	238.131,41	
130.00	Retribucions bàsiques personal laboral fix	153.534,93	236.499,23	99.959,10	49.398,89	100.233,11	639.625,26	
130.02	Retribucions complementàries personal laboral fix	29.209,17	27.689,07	16.809,13	33.517,04	26.920,87	134.136,28	
131.00	Retribucions personal laboral temporal	68.877,96	37.636,40	22.865,83	45.211,74	39.375,51	213.966,84	
131.01	Retribucions personal laboral temporal		398.027,94			157.505,11	555.533,05	
150.00	Incentius per productivitat	16.240,49	37.976,30	12.483,77	22.281,13	24.118,60	113.100,29	
160.00	Quotes Seguretat Social personal laboral	24.195,12	134.201,16	12.097,56	38.112,96	80.579,28	289.186,08	
160.01	Quotes Seguretat Social funcionaris integrats AJB "1"	46.136,16	106.205,16	22.761,00	16.691,64	47.025,36	238.819,32	
160.02	Quotes Seguretat Social funcionaris nous ingressats "A"	18.980,00	6.359,52	42.613,56	15.557,04	16.527,36	100.047,48	
160.08	Assistència sanitària funcionaris integrats PAMEM	5.240,40	8.384,64	3.144,24	1.048,08	3.144,24	20.961,60	
CAPÍTOL 2	COMPRA DE BENS CORRENTS I DE SERVEIS	301.129,00	1.348.305,00	789.325,00	356.729,00	2.097.241,00	4.892.729,00	60,93%
333.01	MUSEUS I ARTS PLÀSTIQUES							
20	ARRENDAMENTS							
204.00	Arrendament material de transport			5.398,00			5.398,00	
21	MANTENIMENT, REPARACIÓ I CONSERVACIÓ							
212.00	Manteniment edificis i altres construccions		24.000,00	15.980,00	13.000,00	80.000,00	132.980,00	
213.00	Manteniment maquinària, instal·lacions i utilitats			8.460,00		114.091,00	122.551,00	
215.00	Manteniment mobiliari i equipaments					128.706,00	128.706,00	
216.00	Manteniment equips i soft. Procés informació	11.958,00	11.500,00	8.000,00	5.500,00	11.000,00	47.958,00	
219.00	Manteniment altre immobilitat material	27.000,00	1.000,00	14.100,00	3.150,00	1.000,00	46.250,00	
22	MATERIAL, SUBMINISTRAMENT I ALTRES							
220	MATERIAL D'OFICINA							
220.00	Material d'oficina ordinari no inventariable	3.000,00	3.500,00	1.500,00	3.500,00	4.500,00	16.000,00	
220.01	Premsa, revistes, llibres i altres publicacions		19.200,00		3.800,00		23.000,00	
220.02	Material informàtic no inventariable	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	7.500,00	15.500,00	
221	SUBMINISTRAMENTS							
221.00	Energia elèctrica					271.517,00	271.517,00	
221.01	Aigua					10.000,00	10.000,00	
221.09	Altres materials de consum		10.000,00				10.000,00	
224	PRIMES D'ASSEGURANCES							
224.00	Primes d'assegurances		1.500,00				1.500,00	
225	TRIBUTS							
225.02	Tributs locals	2.000,00					2.000,00	
226	DESPESES NO INCLOSES EN ALTRES APARTATS							
226.01	Atencions protocolàries i representatives							
226.02	Publicitat i propaganda		13.500,00	25.968,00		82.533,00	122.001,00	
226.09	Publicacions en diaris oficials	1,00					1,00	
226.06	Reunions, conferències i cursos		12.700,00				12.700,00	
226.08	Despeses compra de material		53.896,00	27.460,00		18.000,00	99.356,00	
227	TREBALLS REALITZATS PER ALTRES EMPRESES							
227.00	Neteja edificis i locals		96.293,00	24.809,00		110.500,00	231.602,00	
227.01	Seguretat		124.232,00	257.119,00	32.358,00	308.464,00	722.173,00	
227.09	Treballs tècnics	251.170,00	64.800,00	29.330,00	24.000,00	143.180,00	512.480,00	
227.06	Estudis					4.000,00	4.000,00	
227.11	Conservació		35.413,00	76.835,00	49.029,00	47.210,00	158.487,00	
227.12	Serveis al públic		62.000,00	180.866,00		741.540,00	984.406,00	
227.13	Serveis sobre les col·leccions		661.271,00	147.000,00	203.892,00		1.012.163,00	
227.14	Projectes de recerca		92.000,00				92.000,00	
227.15	Treballs d'edició de publicacions		49.500,00	8.500,00	14.500,00	1.500,00	74.000,00	
228	PRODUCTE BOTIGUES			4.000,00		10.000,00	14.000,00	
228.00	Producte botigues			4.000,00		10.000,00	14.000,00	
23	INDEMITZACIONS PER MOTIU DEL SERVEI							
230	DIETES							
230.10	Dietes del personal directiu	2.000,00					2.000,00	
230.20	Dietes del personal no directiu		5.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	8.000,00	
231	LOCOMOCIÓ DEL PERSONAL							
231.10	Locomoció del personal directiu	2.000,00					2.000,00	
231.20	Locomoció del personal no directiu		5.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	8.000,00	
CAPÍTOL 4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS		6.500,00	28.000,00			34.500,00	0,43%
333.01	MUSEUS I ARTS PLÀSTIQUES							
48	A FAMILIES I INSTITUCIONS SENSE AFANY DE LUCRE							
485.01	Conveni Universitat de Barcelona			2.000,00			2.000,00	
485.02	Conveni Associació Amics Jardí Botànic			20.000,00			20.000,00	
485.03	Conveni Institut Rubió i Tudurí			6.000,00			6.000,00	
485.04	Conveni Ministeri Subvecció Doñana		1.000,00				1.000,00	
485.05	Conveni Associació Amics Museu Zoologia		5.500,00				5.500,00	
CAPÍTOL 6	INVERSIONS REALS	10,00					10,00	0,00%
333.01	MUSEUS I ARTS PLÀSTIQUES							
626.00	Equipaments per processos informàtics	5,00					5,00	
635.01	Bens mobles de reposició	5,00					5,00	
TOTAL DESPESES		832.240,94	2.618.094,27	1.203.533,45	642.190,92	2.731.511,11	8.029.970,68	

PRESSUPOST 2013

INGRESSOS. CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA

		import	%
CAPÍTOL 3	TAXES I ALTRES INGRESSOS	226.975,69	2,83%
333.01	MUSEUS I ARTS PLÀSTIQUES		
34	PREUS PÚBLICS PER LA PRESTACIÓ DE SERVEIS		
344.00	Entrades a museus, exposicions i espectacles	147.819,20	
349.00	Activitats	52.552,49	
349.01	Cessió d' espais	18.600,00	
349.03	Serveis de reproducció de fons	1,00	
35	VENDES		
360.00	Publicacions	1,00	
360.01	Publicitat en publicacions	1,00	
364.01	Venda articles botigues museus	8.000,00	
39	ALTRES INGRESSOS		
399.99	Altres ingressos	1,00	
CAPÍTOL 4	TRANSFERÈNCIES CORRENT	7.800.994,00	97,15%
333.01	MUSEUS I ARTS PLÀSTIQUES		
44	D'ENS PÚBLICS I SOCIETATS MERCANTILS DE L'AJUNTAMENT DE BARCELONA		
440.00	Aportació de l'ICUB	7.800.994,00	
CAPÍTOL 5	INGRESSOS PATRIMONIALS	2.001,00	0,02%
333.01	MUSEUS I ARTS PLÀSTIQUES		
52	INTERESSOS DE DIPÓSITS		
520.00	Interessos de comptes corrents	1,00	
55	PRODUCTES DE CONCESSIONS I APROFITAMENTS		
550.00	Concessions administratives	2.000,00	
TOTAL INGRESSOS		8.029.970,69	

PRESSUPOST 2013							
INGRESSOS. CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA I ORGÀNICA							
		SERVEIS CENTRALS	LABORATORI DE NATURA	JARDI BOTÀNIC	INSTITUT BOTÀNIC	MUSEU BLAU	
		0101	0201	0301	0401	0501	Import
CAPÍTOL 3	TAXES I ALTRES INGRESSOS	4,00	0,00	63.893,74	0,00	163.077,95	226.975,69
333.01	MUSEUS I ARTS PLÀSTIQUES						2,81%
	34	PREUS PÚBLICS PER LA PRESTACIÓ DE SERVEIS					
	344.00	Entrades a museus, exposicions i espectacles					
	349.00	Activitats					
	349.01	Cessió d'espais					
	349.03	Serveis de reproducció de fons					
	35	VENDES					
	360.00	Publicacions					
	360.01	Publicitat en publicacions					
	362.00	Venda material inservible					
	364.01	Venda articles botigues museus					
	39	ALTRES INGRESSOS					
	399.99	Altres ingressos					
		7.800.994,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.800.994,00
							97,15%
CAPÍTOL 4	TRANSFERÈNCIES CORRIANT	7.800.994,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.800.994,00
333.01	MUSEUS I ARTS PLÀSTIQUES						
	44	D'ENTRADA PÚBLICA I SOCIETATS MERCANTILS DE L'AJUNTAMENT DE BARCELONA					
	440.00	Aportació de FICUB					
		7.800.994,00					7.800.994,00
CAPÍTOL 5	INGRESSOS PATRIMONIALS	1,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	2.001,00
333.01	MUSEUS I ARTS PLÀSTIQUES						0,92%
	52	INTERESSOS DE DIPÓSITS					
	520.00	Interessos de comptes corrents					
	55	PRODUCTES DE CONCESSIONS I APROFITAMENTS					
	550.00	Concessions administratives					
						2.000,00	2.000,00
		7.800.999,00	0,00	63.893,74	0,00	165.077,95	8.029.970,69



INGRESSOS I DESPESES PER CAPÍTOLS

PRESSUPOST 2013

Ingressos		(imports en euros)
A. OPERACIONS CORRENTS		8.029.970,69
CAPÍTOL 3	Taxes i altres ingressos	226.975,69
CAPÍTOL 4	Transferències corrents	7.800.994,00
CAPÍTOL 5	Ingressos patrimonials	2.001,00
B. OPERACIONS DE CAPITAL		
CAPÍTOL 7	Transferències de capital	
TOTAL INGRESSOS		8.029.970,69

Despeses		(imports en euros)
A. OPERACIONS CORRENTS		8.029.960,69
CAPÍTOL 1	Remuneracions del personal	3.102.331,69
CAPÍTOL 2	Compres de béns corrents i serveis	4.892.729,00
CAPÍTOL 4	Transferències corrents	34.900,00
B. OPERACIONS DE CAPITAL		10,00
CAPÍTOL 6	Inversions reals	10,00
TOTAL DESPESES		8.029.970,69

Barcelona, 28 de novembre de 2013

La gerent

PLANTILLA A DESEMBRE DE 2012

Consorci de Museu de Ciències Naturals. Plantilla a 31 de desembre de 2012

	<u>Alta direcció</u>	<u>Funcionaris</u>	<u>Laboral Fix</u>	<u>Laboral temporal</u>	<u>Total</u>
DIRECTIUS					
Directora		1			1
Gerent		1			1
ESCALA D'ADMINISTRACIÓ GENERAL					
1020 Gestor d'administració general		2		5	7
1030 Administratius		2			2
1040 Auxiliars administratius		6		1	7
1050 Subalterns		3			3
ESCALA D'ADMINISTRACIÓ ESPECIAL					
CLASSE DE TÈCNICS SUPERIORS					
2210 Tècnic superior en Ciències		10		7	17
2310 Tècnic superior d'Art i Història		2			2
2711 Tècnic superior Gestió		1			1
CLASSE DE TÈCNICS MITJANS					
2020 Tècnic mig d'Arq. Enginyeria		1			1
2220 Tècnic mig en Ciències		1		1	2
2320 Tècnic mig d'Art i Història		1		1	2
2820 Tècnic mig en Ciències Socials		1	2		3
2920 Tècnic mig Informàtica			1		1
3020 Tècnic mig de Bibliologia		1		1	2
CLASSE DE TÈCNICS AUXILIARS					
2048 Auxiliar pràctic			3	1	4
2330 Tècnic auxiliar d'Institucions culturals		3	1	2	6
2530 Tècnic auxiliar d'educació		1			1
2830 Tècnic auxiliar activitats socials		1	2		3
TOTALS		38	9	19	66



Consorci de Museu de Ciències Naturals. Plantilla 2012 per centres

	Tècnic superior	Tècnic mig	Tècnic auxiliar	personal de suport	Total
Laboratori de Natura	12	5	2	9	28
Museu Blau	2	7	5	1	15
Institut Botànic	2		1	5	8
Jardí Botànic	3	2	2		7
TOTAL CENTRES	19	14	10	15	58
TOTAL SERVEIS CENTRALS					8
TOTAL PLANTILLA					66



**museu de
ciències naturals**
de Barcelona

Parc de la Ciutadella
Pg. Picasso, s/n
08003 Barcelona

T [+34] 93 256 22 00
www.museuciencies.bcn.cat

PROPOSTA DE PLANTILLA 2013

ConSORCI de Museu de Ciències Naturals. Plantilla 2013

	Alta direcció	Funcionaris	Laboral Fix	Laboral temporal	Total
DIRECTIUS					
Directora		1			1
Gerent		1			1
ESCALA D'ADMINISTRACIÓ GENERAL					
1020 Gestor d'administració general		2		5	7
1030 Administratius		2			2
1040 Auxiliars administratius		6		1	7
1050 Subalterns		3			3
ESCALA D'ADMINISTRACIÓ ESPECIAL					
CLASSE DE TÈCNICS SUPERIORS					
2210 Tècnic superior en Ciències		10		7	17
2310 Tècnic superior d'Art i Història		2			2
2711 Tècnic superior Gestió		1			1
CLASSE DE TÈCNICS MITJANS					
2020 Tècnic mig d'Arq. Enginyeria		1			1
2220 Tècnic mig en Ciències		1		1	2
2320 Tècnic mig d'Art i Història		1		1	2
2820 Tècnic mig en Ciències Socials		1	2		3
2920 Tècnic mig Informàtica			1		1
3020 Tècnic mig de Bibliografia		1		1	2
CLASSE DE TÈCNICS AUXILIARS					
2048 Auxiliar pràctic			3	1	4
2330 Tècnic auxiliar d'Institucions culturals		3	1	2	6
2530 Tècnic auxiliar d'educació		1			1
2830 Tècnic auxiliar activitats socials		1	2		3
TOTALS		38	9	19	66



Consorci de Museu de Ciències Naturals. Plantilla 2013

FUNCIONARIS

1 Directora	A1	86.862
1 Gerent	A1	80.776
10 Tècnic Superior Ciències	A1	592.610
2 Tècnic Superior d'Art i Història	A1	133.332
1 Tècnic Superior Gestió	A1	54.824
1 Tècnic Mig Arquitectura i Enginyeria	A2	43.421
1 Tècnic Mig Ciències	A2	55.022
1 Tècnic Mig d'Art i Història	A2	38.593
1 Tècnic Mig Ciències Socials	A2	45.611
1 Tècnic Mig Bibliologia	A2	49.959
2 Gestor Administració general	A2	102.621
3 Tècnic auxiliar d'Institucions culturals	C1	102.828
1 Tècnic auxiliar d'educació	C1	51.062
1 Tècnic auxiliar d'activitats socials	C1	48.496
2 Administratius	C1	87.602
6 Auxiliars administratius	C2	218.329
3 Subalterns	E	94.048

38 TOTAL

1.885.997

CONTRACTATS LABORALS

7 Tècnics superiors en Ciències	A1	366.166
1 Tècnic Mig Ciències	A2	38.593
1 Tècnic mig d'Art i Història	A2	38.593
2 Tècnic Mig Ciències Socials	A2	111.344
1 Tècnic Mig Informàtica	A2	55.212
1 Tècnic Mig Bibliologia	A2	38.593
5 Gestor Administració general	A2	195.657
3 Tècnic auxiliar d'Institucions culturals	C1	138.116
2 Tècnic auxiliar d'activitats socials	C1	71.578
4 Auxiliar pràctic	C2	133.274
1 Auxiliar administratiu	C2	29.209

28 TOTAL

1.216.335

66 TOTAL

3.102.332

Consorci de Museu de Ciències Naturals. Plantilla 2013 per centres

	Tècnic superior	Tècnic mig	Tècnic auxiliar	personal de suport	Total
Laboratori de Natura	12	6	1	8	27
Museu Blau	2	7	5	1	15
Institut Botànic	2		1	5	8
Jardí Botànic	3	2	2		7
TOTAL CENTRES	19	15	9	14	57
TOTAL SERVEIS CENTRALS					9
TOTAL PLANTILLA					66



**museu de
ciències naturals**
de Barcelona

Parc de la Ciutadella
Pg. Picasso, s/n
08003 Barcelona

T (+34) 93 256 22 00
www.museociencias.bcn.cat

BASES D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST 2013

ÍNDEX

<u>Contingut</u>	<u>Pàgina</u>
Primera. Disposicions generals	34
Segona. Sobre els crèdits pressupostaris	34
Tercera. Vinculació jurídica	34
Quarta. Transferències de crèdit	35
Cinquena. Altres modificacions	35
Sisena. Disposicions generals	35
Setena. Procediments de gestió de la despesa	36
Vuitena. Homologació i selecció d' empreses	36
Novena. Subvencions	37
Desena. Disposicions generals	37
Onzena. Fons	37
Dotzena. Bestreta de caixa fixa	37
DISPOSICIÓ ADDICIONAL	38
DISPOSICIÓ TRANSITÒRIA	38

Primera. Disposicions generals

El pressupost del Consorci del Museu de Ciències Naturals de Barcelona per l'any 2013 s'elabora, s'executa i es liquida d'acord amb la normativa vigent, amb els seus Estatuts, amb aquestes bases d'execució i circulars aprovats pels òrgans de govern competents.

Segona. Sobre els crèdits pressupostaris

- a) A l'estat de despeses del pressupost del Consorci es concedeixen els crèdits necessaris per al compliment de les seves obligacions per un import de vuit milions vint i nou mil nou-cents setanta amb seixanta nou euros (8.029.970,69 euros).
- b) Les quantitats assignades en les partides de l'estat de despeses pressupostàries recullen les operacions previstes d'acord amb la quantitat de les obligacions i de les necessitats reals dels diversos serveis programats i de l'estructura organitzativa que els dóna suport.
- c) Les consignacions de les quantitats esmentades tan sols podran ser aplicades amb l'ordenació prèvia de la despesa, de manera reglamentària i d'acord amb aquestes bases d'execució.
- d) L'estat d'ingressos pressupostaris inclou bàsicament les subvencions que ha de rebre el Consorci pel desenvolupament de les seves activitats.

Tercera. Vinculació jurídica

El nivell de vinculació jurídica dels crèdits de l'estat de despeses del pressupost està definit per la classificació següent, d'acord amb les limitacions per vinculació jurídica establertes als articles 27,28 i 29 del Reglament Pressupostari (RR500/1990 de 20 d'abril):

- a) Capítol
- b) Àrea de despesa



Quarta. Transferències de crèdit

- a) Correspon al Consell General del Consorci l'aprovació de les transferències de crèdit quan impliquin canvi d' Àrea de despesa, excepte en el cas que les altes i les baixes afectin a crèdits de capítol 1.
- b) Correspon al/a President/a de la Comissió Delegada del Consorci a proposta del/a Director/a, amb la preceptiva fiscalització de la Intervenció delegada, l'aprovació de les transferències de crèdit, en els casos següents:
 - 1) Quan impliqui un canvi de capítol dins de la mateixa àrea de despesa.
 - 2) Quan impliqui un canvi d'àrea de despesa, sempre que les altes i les baixes afectin al capítol 1.
 - 3) Qualsevol combinació possibles de les dues operacions anteriors.

Cinquena. Altres modificacions

- a) Correspon al/a President/a de la Comissió Delegada del Consorci a proposta del/a Director/a, amb informe previ de la Intervenció delegada, l'aprovació de les generacions de crèdit per majors ingressos i per incorporació de romanents de crèdit. Se'n donarà compte a la Comissió Delegada.
- b) L'aprovació de qualsevol altra modificació no inclosa en els apartats anteriors correspondrà al Consell General.

Sisena. Disposicions generals

- a) La gestió de les despeses consignades en el pressupost es farà d'acord amb allò que disposen els estatuts del Consorci, aquestes bases, la llei 30/200, de 30 d'octubre de Contractes del Sector Públic, la llei 34/2010, de 5 d'agost, de modificació de la llei 30/2007 de 30 d'octubre de Contractes del Sector Públic, el Reial Decret Legislatiu 2/2004, el qual s'aprova el text refós de la llei reguladora de

les hisendes locals i el Reial Decret 500/1990, que desenvolupa el Reglament Pressupostari, així com demés normes legals o reglamentàries aplicables.

- b) Les competències assignades a cadascun dels òrgans de govern del Consorci abasten a l'aprovació de l'expedient de contractació, la dels seus plecs de clàusules administratives particulars i la seva modificació, l'obertura del procediment d'adjudicació i l'adjudicació definitiva. Podran ser d'aplicació pel Consorci els plecs de clàusules tipus aprovats pel Consell Plenari Municipal.
- c) La gestió del pressupost de despeses es realitzarà mitjançant les fases:
 - a. Autorització de la despesa (A)
 - b. Disposició (D)
 - c. Obligació (O)
 - d. Ordenació del pagament (P)

Segons la naturalesa de la despesa i les normes de procediment que es dictin, les diferents fases es podran tramitar independentment o bé, conjuntament les d'Autorització-Disposició-Obligació, i Disposició-Obligació.

Setena. Procediment de gestió de la despesa

- a) La comptabilització del reconeixement de l'obligació de pagament a càrrec del Consorci es farà amb factures, certificacions, contractes o altres documents equivalents que compleixin els requisits comptables establerts.
- b) Els pagaments es lliuraran amb coneixement previ i exacte de l'import de l'obligació i es podran fer de manera fraccionada sempre que hi hagi un reconeixement previ de l'obligació de pagament que ho especifiqui.
- c) El Consorci podrà signar amb les institucions docents convenis de pràctiques per als seus alumnes, d'acord amb la normativa vigent, amb càrrec al Capítol 4 del seu pressupost, si s'escau.

Vuitena. Homologació i selecció d'empreses

El Consorci del Museu de Ciències Naturals podrà adherir-se a les homologacions i selecció d'empreses que ha establert l'Ajuntament de Barcelona i la Generalitat de Catalunya.

Novena. Subvencions

- a) La concessió de les subvencions, si s'escau, es realitzarà d'acord amb les Bases particulars per sol·licitar i atorgar subvencions i convenis en el sector de la cultura i amb la Normativa General de Subvencions de l'Ajuntament.
- b) El receptor de la subvenció haurà de justificar l'aplicació dels fons rebuts a l'òrgan administratiu que ha atorgat la subvenció, a través de la presentació de les factures originals de les despeses que hagi fet, una vegada acabada l'activitat.

Desena. Disposicions generals

Tots els cobraments s'hauran de fer mitjançant els comptes corrents bancaris oberts a nom del Consorci del Museu de Ciències Naturals de Barcelona.

Onzena. Fons

- a) El Consorci està facultat per obrir comptes corrents en els bancs i caixes d'estalvis, amb l'autorització del/a Gerent/a.
- b) Per retirar quantitats dels comptes corrents es requerirà la signatura conjunta de una persona de cadascun dels grup que es diran tot seguit:
Primer Grup: President/a de la Comissió delegada i Director/a
Segon Grup: Gerent i Cap de recursos
- c) És competència del Consell General, l'aprovació de les operacions de crèdit si tenen una durada superior a un any i si l'import acumulat dins de cada exercici supera el 10% dels recursos ordinaris del pressupost del Consorci, i les operacions de crèdit a curt termini quan l'import acumulats de les operacions vives superi el 15% dels recursos corrents en l'exercici anterior.

Dotzena. Bestreta de caixa fixa i despeses de viatges

El Consorci disposarà d'un sistema de bestretes de caixa fixa per les despeses habituals i reiterades i s'ajustarà a la normativa legal vigent.



Les bestretes de caixa fixa quedaran fixades, en un límit màxim de 8.000 euros, ingressats en un compte corrent que exclusivament es dedicarà a aquestes operacions.

La disposició de les quantitats ingressades en aquest compte corrent es farà conjuntament pel/a Director/a i el/a Gerent del Consorci.

Les factures, rebuts o comprovants corresponents, degudament conformats pels interessats, s'afegiran a un document comptable on figuraran les dades personals i fiscals del perceptor.

En les despeses originades per l'exercici de representació s'haurà d'indicar el motiu d'interès general perseguit, que serà autoritzat en cada cas pel/a President/a de la Comissió Delegada del Consorci o qui ostenti la seva representació.

Pel que fa a les despeses de restaurant, caldrà adjuntar-hi una nota acreditativa del seu motiu i del nombre de comensals.

No es podran realitzar per mitjà de bestretes de caixa despeses individualitzades superiors a 3.000 euros, llevat d'excepcions degudament acreditades.

DISPOSICIÓ ADDICIONAL

En allò que no preveuen aquestes bases s'aplicarà el que s'indica a les de l'Ajuntament de Barcelona per a l'exercici del 2013.

DISPOSICIÓ TRANSITÒRIA

El pressupost del Consorci del Museu de Ciències Naturals de Barcelona i les seves Bases d'Execució estaran sotmeses als canvis i adaptacions necessaris que es derivin de possibles modificacions que s'aprovin per la Llei de Pressupostos Generals de l'Estat per al 2013 i per la Llei de mesures fiscals, administratives i d'ordre social, que acompanyaran als esmentats pressupostos, i se'n donarà compte de les adequacions que se'n derivin al Consell General per al seu coneixement.



**museu de
ciències naturals**
de Barcelona

Parc de la Ciutadella
Pg. Picasso, s/n
08003 Barcelona

T (+34) 93 256 22 00
www.museuciencies.bcn.cat

INFORME D'INTERVENCIÓ



INFORME DE L'INTERVENTOR RELATIU AL PROJECTE DE PRESSUPOST DEL CONSORCI DEL MUSEU DE CIÈNCIES NATURALS DE BARCELONA PER A L'EXERCICI DE 2013.

1. Tràmit de informe.

El present informe al projecte de Pressupost del Consorci del Museu de Ciències Naturals de Barcelona s'emet en compliment del que es determina l'article 21 dels seus estatuts.

Atès que la Llei de Finances Públiques de Catalunya no exigeix informe d'intervenció al projecte de pressupost el present informe no es un acte de fiscalització, no té aquest caràcter i per tant, no es pot considerar com a acte de fiscalització.

1.1.- PROJECTE DE PRESSUPOST

a) Contingut

El Pressupost del Consorci integra únicament el de la pròpia entitat y compren: memòria del pressupost, bases utilitzades per avaluar ingressos i despeses, liquidació del pressupost de 2012 a 30 de juny, pressupost, proposta de plantilla i bases d'execució.

b) Import

L'import total del pressupost és de 8.029.970,69 euros

c) Estructura

Ingressos	Previsió 2013	%	Previsió 2012	Variació (%)
Cap.3 Taxes i altres ingressos	8.007,00	0,10%	287.185,00	-97,21%
Cap. 4 Transferències corrents	8.019.962,69	99,88%	8.667.495,70	-7,47%
Cap. 5 Ingressos patrimonials	2.001,00	0,02%	7.485,00	-73,27%
operacions corrents	8.029.970,69	-	8.962.165,70	-10,40%
Cap. 7 Transferències de capital	0,00	-	10,00	-100%
Cap. 9 Passius financers	0,00	-	0,00	-
operacions de capital	0,00	-	10,00	-100%
Total ingressos	8.029.970,69	-	8.962.175,70	-10,40%

Despeses	Previsió 2013	%	Previsió 2012	Variació (%)
Cap. 1 Despeses de personal	3.102.331,69	38,63%	3.107.041,70	-0,15%
Cap. 2 Despeses de béns corrents i serveis	4.892.729,00	60,93%	5.768.510,00	-15,18%
Cap. 3 Despeses financeres	-	-	-	-
Cap. 4 Transferències corrents	34.900,00	0,43%	86.614,00	-59,71%
operacions corrents	8.029.960,69	-	8.962.165,70	-10,40%
Cap. 6 Inversions reals	10,00	-	10,00	-
Cap. 7 Transferències de capital	-	-	-	-
Cap.9 Passius Financers	-	-	-	-
operacions de capital	10,00	-	10,00	-
Total despeses	8.029.970,69	-	8.962.175,70	-10,40%



La classificació de les despeses i dels ingressos pressupostaris s'adequa al que disposa l'ordre EHA 3565/2008 de 3 de desembre, d'estructura dels pressupostos de les entitats locals. El pressupost s'ha de adequar, d'acord amb l'art. 21 dels estatuts del Consorci, al que es disposa a l'ordre ECO/166/2012, de 18 de juny, per la qual es dicten les normes per elaborar els pressupostos de la Generalitat de Catalunya, per a l'any 2013.

Dels quadres anteriors es desprèn que el pressupost per l'any 2013 del Consorci es presenta formalment equilibrat i que compleix el principi d'estabilitat pressupostària, entès com el superàvit o equilibri de les operacions no financeres.

A les bases utilitzades per a l'avaluació d'ingressos i despeses la Gerent del Consorci manifesta que: "Els crèdits previstos en el pressupost són suficients per atendre el compliment de les obligacions exigibles i les despeses de funcionament dels serveis"

1.2.- INGRESSOS

La composició dels ingressos del projecte de pressupost del Consorci per a l'any 2013 és la següent:

Ingressos	Previsió 2013	%
3. Taxes i altres ingressos	8.007,00	0,10%
4. Transferències corrents	8.019.962,69	99,88%
5. Ingressos patrimonials	2.001,00	0,02%
Total	8.029.970,69	100%

Els ingressos del Consorci es distribueixen bàsicament entre el capítol 3 (0,10%) i les transferències corrents (99,88%). Entre tots dos conceptes representen el 99,98% del total dels ingressos del Consorci.

a) Taxes i altres ingressos

El capítol 3 d'ingressos *Taxes i altres ingressos* del projecte de pressupost de l'exercici 2013 d'import 8.007,00 euros disminueix un 97,21% respecte del pressupost inicial de l'exercici 2012. D'acord amb l'Ordre EHA/3565/2008, de 8 de desembre, per la que s'aprova l'estructura dels pressupostos de les entitats locals, les previsions d'ingressos corrents de naturalesa no financera derivats de taxes, preus públics i altres ingressos de naturalesa anàloga s'han d'incloure al capítol 3.

Respecte als recursos econòmics de dret públic, taxes i preus públics, pel lloguer de sales, espais i activitats que el centre presti o dugui a terme, en tractar-se d'un Consorci de caràcter autònom, d'acord amb l'article 1 dels estatuts, es d'aplicació allò que es disposa al Decret Legislatiu 3/2008, de 25 de juny, pel que s'aprova el Text Refós de la Llei de taxes i preus públics de la Generalitat de Catalunya. Les taxes i preus públics han de tenir cobertura legal.

Pel que respecta als preus de venda de productes efectuada en els punts de venda, tan del Jardí Botànic com a les taquilles del Museu Blau assenyalar que l'aprovació d'aquests imports no es troba inclosa a les bases d'execució d'aquest pressupost.

b) Transferències corrents

El capítol 4 d'ingressos *Transferències corrents* del projecte de pressupost de l'exercici 2013 d'import 8.019.962,69 euros disminueix un 7,47% respecte del pressupost inicial de l'exercici 2012. L'aportació de l'ICUB representa el 100% del total de les transferències corrents, que suposen el 99,88% de la previsió del pressupost d'ingressos. L'article 4 dels Estatuts del Consorci, preveu que "les aportacions econòmiques que acordin l'Administració de la generalitat de Catalunya i l'Ajuntament de Barcelona, d'acord amb l'article 21.3 d'aquests Estatuts, que han de ser suficients per cobrir les despeses de funcionament ordinari del Museu."



L'efectivitat de les despeses resta supeditada als acords de les entitats consorciades que acreditin els compromisos en ferm de l'entitat que realitza l'aportació prevista en el pressupost.

1.3.- DESPESES

Despeses	Previsió 2013	%
1. Despeses de personal	3.102.331,69	38,63%
2. Despeses béns i serveis	4.892.729,00	60,93%
3. Despeses financeres	-	-
4. Transferències corrents	34.900,00	0,43%
6. Inversions reals	10,00	-
Total	8.029.970,69	100%

Les despeses del Consorci es distribueixen bàsicament entre el capítol 1 Despeses de personal (38,63%), despeses en béns i serveis de capítol 2 (60,93%) i capítol 3 transferències corrents (0,43 %). Entre aquests tres conceptes representen aproximadament el 100% del total de les despeses del Consorci.

a) Despeses de personal

El capítol 1 de despeses *Despeses de personal* del projecte de pressupost de l'exercici 2013 d'import 3.102.331,69 euros disminueix un 0,15% respecte del pressupost inicial de l'exercici 2012.

El Projecte de Llei de Pressupostos Generals de l'Estat per a 2013 estableix en l'article 22. Dos que les retribucions del personal al servei del sector públic no podran experimentar cap increment respecte a les vigents a 31 de desembre de 2012 en termes d'homogeneïtat per als dos períodes de la comparació tant pel que fa a efectius de personal com a l'antiguitat del mateix, i sense tenir en compte la reducció aprovada pel Reial Decret Llei 20/2012, de 13 de juliol, de mesures per a garantir l'estabilitat pressupostària i de foment de la competitivitat.

Continuant amb el mateix article, l'apartat Tres determina que durant l'exercici 2013, les Administracions entitats i societats a que es refereix l'apartat Un no podran efectuar aportacions a plans de pensions d'ocupació o contractes d'assegurances col·lectius que cobreixin la contingència de jubilació.

En analitzar les despeses de personal, cal tenir present que les dotacions pressupostàries vénen determinades per la plantilla pressupostària i la valoració econòmica dels llocs de treball. No es pot comprovar que es doni l'oportuna correlació amb els crèdits per a personal inclosos en el Pressupost. S'ha de relacionar i valorar els llocs de treball de l'entitat, de forma que es doni l'oportuna correlació amb els crèdits per a personal inclosos en el pressupost.

Els articles 89 i 90 de la Llei 7/85, de 2 d'abril, RBRL, regulen el personal al servei de les entitats locals, i la formació i determinació de la plantilla del personal, tant dels ens locals com dels seus organismes que integren el Pressupost General. L'article 93 del mateix text legal que regula el règim de retribucions, estableix que aquestes han de quedar reflectides anualment en els seus Pressupostos.

Es recorda que el Catàleg de Llocs de Treball per a l'any 2013, haurà de comprendre tots els complements al personal i conceptes retributius legalment previstos, als efectes del que preveuen els articles 168.1 c) del Text Refés de la LRHL i 18.1 c) del RD 500/1990, en exigir que s'han de relacionar i valorar tots els llocs de treball existents, de forma que es doni l'oportuna correlació amb els crèdits per a personal inclosos en el Pressupost.

Respecte a les retribucions del personal directiu, es recorda que cal incorporar certificats dels acords del Consell Rector i la Comissió Delegada del consorci en que es quantifica el import de les seves retribucions. Retribucions que en tot cas s'han d'adequar al que s'estableix als articles 12 i 14 dels estatuts respectivament.



Quant als incentius al rendiment en concepte de productivitat, per al seu atorgament es recorda les previsions dels articles 173 a 175 del Decret 214/1990, de 30 de juliol pel qual s'aprova el Reglament del Personal al servei de les entitats locals, especialment l'article 174.2, de conformitat amb el qual, les gratificacions no poden ser fixes en la seva quantia ni periòdiques en el seu acreditament i han de respondre a serveis extraordinaris realitzats fora de la jornada normal de treball.

En qualsevol cas les despeses de personal s'ajustaran a les instruccions que es puguin determinar en la Llei de pressupostos generals de l'Estat per a l'any 2013, i a la resta de normativa legal que sigui d'aplicació.

S'adverteix que les retribucions íntegres al personal del Consorci hauran de subjectar-se al que preveu l'article 22 Dos del Projecte de Llei de Pressupostos Generals de l'Estat per a 2013 i la seva posterior aprovació.

Caldria donar compliment a l'article 74 de la Llei 7/2007, de 12 d'abril, de l'estatut bàsic de l'empleat públic, segons el qual les relacions de llocs de treball, que seran públiques, inclouran, al menys, la denominació, els grups de classificació professional, els cossos o escales, en el seu cas, a que estiguin adscrits, el sistema de provisió, les retribucions complementàries que corresponguin i els requisits exigits per al seu desenvolupament.

b) Despeses béns i serveis

El capítol 2 de despeses *Despeses de béns corrents i serveis* del projecte de pressupost de l'exercici 2013 d'import 4.892.729,00 euros disminueix un 15,18% respecte del pressupost inicial de l'exercici 2012. Aquest capítol recull els recursos destinats a atendre les despeses corrents de béns i serveis, necessaris per a l'exercici de les activitats del Consorci.

c) Transferències corrents

El capítol 4 de despeses *Transferències corrents* del projecte de pressupost de l'exercici 2013 d'import 34.900,00 euros disminueix un 59,71% les transferències corrents representant el 0.43% del pressupost total amb el següent desglossament:

CAPÍTOL 4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS		Previsió 2012	Previsió 2013
333.01	MUSEUS I ARTS PLÀSTIQUES		86.614,00	34.900,00
	41	A ORGANISMES AUTÒNOMS LOCALS DE L'AJUNTAMENT		
		410.30 IMD'Informàtica	10,00	-
	48	A FAMÍLIES I INSTITUCIONS SENSE AFANY DE LUCRE		
		485.01 Conveni Universitat de Barcelona	24.000,00	2.000,00
		485.02 Conveni Associació d'amics Jardí Botànic	22.600,00	20.400,00
		485.03 Conveni Institut Rubió i Tudurí	6.000,00	6.000,00
		485.04 Conveni Ministeri Subvenció Doñana	27.904,00	1.000,00
		485.05 Conveni Associació d'Amics Museu Zoologia	6.100,00	5.500,00

2. Documentació preceptiva que s'ha d'acompanyar al Projecte de Pressupost.

D'acord amb l'article 31.4 de la Llei de Finances de la Generalitat al projecte de pressupost s'ha d'adjuntar la següent documentació:

- "Una memòria explicativa.
- Una memòria sobre els aspectes pressupostaris de la funció pública, la seva adequació a la plantilla orgànica vigent, el detall de les plantilles de totes les seccions i organismes autònoms i la seva política de contractació.
- Una memòria explicativa dels criteris aplicats en les subvencions corrents i de capital.
- La liquidació del pressupost de l'any anterior i un estat d'execució del vigent.



- Una memòria justificativa assenyalant l'oportunitat dels lloguers o de les compres d'immobles incloses al pressupost.
 - Un informe econòmic i financer
 - El pressupost classificat per programes en tots els departaments."
- A l'expedient figura memòria explicativa
 - Tot i que l'expedient inclou les bases utilitzades per a l'avaluació dels ingressos i de les despeses, seria necessari desenvolupar el contingut d'aquestes bases en un informe econòmic financer, per tal de donar compliment a l'article 31.4 de la Llei de Finances de la Generalitat.
 - Les bases d'execució: 3 i 5a) contravenen allò que es determina a l'article 21.1 dels estatuts del consorci.
 - En la base d'execució desena relativa als fons s'ha de tenir en compte el que es disposa als articles 9 i 10 de la Llei de Finances de la Generalitat de Catalunya.

En quant a la **tresoreria del Consorci**, s'ha de tenir en compte allò que es regula als articles 54 i següents de la **Llei de Finances de Catalunya**. En concret l'article 57 d'aquesta norma literalment diu: "1. **Els cabals de les entitats autònomes de la Generalitat se situaran a la Tresoreria de la Generalitat comptablement diferenciats.** 2. Això no obstant, les entitats autònomes, quan convingui per raó de les operacions que desenvolupen o del lloc en què aquestes s'hagin d'efectuar, **poden obrir i utilitzar comptes en les entitats de crèdit de Catalunya, prèvia autorització del conseller** o de la consellera d'Economia i Finances. 3. Correspon al Departament d'Economia i Finances vetllar per la coordinació de la gestió de tresoreria de les entitats autònomes i les empreses de la Generalitat. Amb aquesta finalitat, en l'estat de situació financera a què fa referència l'apartat 4 de l'article 21, **les entitats a què fa referència han de trametre la informació de llur tresoreria.**"

L'apartat c) d'aquesta base desena estableix que: "Es competència del Consell General, l'aprovació de les operacions de crèdit si tenen una durada superior a un any i si l'import acumulat dins de cada exercici supera el 10% dels recursos ordinaris del pressupost del Consorci, i les operacions de crèdit a curt termini quan l'import acumulats de les operacions vives superi el 15% dels recursos corrents de l'exercici anterior." Aquesta base no correspon amb el que s'estableix a l'apartat d) de l'article 9 dels estatuts del Consorci, en tot cas, s'ha de tenir en consideració allò que es disposa a l'informe d' intervenció de data 29 de novembre de 2010.

3.- Estabilitat pressupostària

Per tal de calcular la capacitat o necessitat de finançament en termes de Comptabilitat Nacional, cal procedir a efectuar diversos ajustos entre el saldo pressupostari no financer, calculat d'acord a les normes pròpies de la comptabilitat pressupostària i efectuar els corresponents ajustos per obtenir el saldo en termes de Comptabilitat Nacional.

En no haver-hi encara dades fiables dels ajustos, aquests es practicaran en el tancament de l'exercici, i aquesta Intervenció, en l'informe de la liquidació del Pressupost, detallarà els ajustos que efectui en els diferents capítols dels estats pressupostaris liquidats, d'acord amb les normes i criteris del SEC 95.

En el Projecte de Pressupost de l'exercici 2013, els ingressos no financers (capítols 1 a 7), són iguals a les despeses no financeres (capítols 1 a 7), per tant no es produeix necessitat de finançament en termes SEC 95, abans d'ajustos.

D'acord amb la DT1ª dels Estatuts del Consorci fins el reconeixement com a Museu Nacional, les aportacions municipals poden ser superiors, i en conseqüència la presidència del consorci correspondria a l'Alcalde de Barcelona, amb la qual cosa passaria a consolidar el Consorci amb l'Ajuntament, als efectes previstos a la Llei General d'Estabilitat Pressupostària.



4.- Aprovació de la Plantilla

D'acord amb l'article 11 dels estatuts del Consorci correspon a la Comissió delegada aprovar inicialment la plantilla de personal i la relació de llocs de treball i l'estructura organitzativa fins a nivell de direccions i elevar-les a l'aprovació del Consell General.

La plantilla de personal ha de relacionar tots els llocs de treball reservats a funcionaris, personal laboral i personal eventual.

S'ha d'adjuntar al Projecte de Pressupost la plantilla inicialment aprovada per la Comissió delegada. La plantilla inclosa al projecte de Pressupost per a l'any 2013 agrupa per categories el personal funcionari de carrera, interí contractat laboral fix i laboral temporal.

El Projecte de Llei de Pressupostos Generals de l'Estat, per a 2013, a l'article 23, apartat Un, en relació a l'oferta d'ocupació del mateix any, preveu que no podrà incorporar-se nou personal en l'àmbit del Sector públic delimitat en l'article 22.

Seguint amb l'article 23 apartat DOS, s'estableix que no es procedirà a la contractació de personal temporal ni al nomenament de personal estatutari temporal o de funcionaris interins, llevat de casos excepcionals i per a cobrir necessitats urgents i que no es puguin ajornar que es restringiran als sectors, funcions i categories professionals que es consideren prioritaris o que afectin als funcionament dels serveis públics essencials.

5. Tramitació de l'expedient

D'acord amb l'article 21.2 dels Estatuts del Consorci, correspon al Consell General aprovar anualment el pressupost del Consorci.

S'ha de tenir en compte allò que es disposa als articles 31 i següents de la Llei de Finances de la Generalitat de Catalunya, l'ordre ECO/166/2012, de 18 de juny, per la qual es dicten les normes per elaborar els pressupostos de la Generalitat de Catalunya, per a l'any 2013 i a l'article 15 de l'Estatut de l'Empresa Pública Catalana.

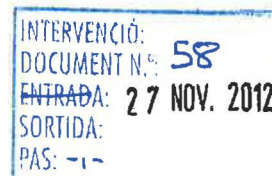
El Pressupost es considerarà definitivament aprovat si, un cop publicada la aprovació inicial, durant el termini d'exposició pública no es presenten reclamacions. El pressupost general, definitivament aprovat, s'haurà d'inserir al diari oficial corresponent.

Del pressupost general definitivament aprovat es remetrà còpia a l'Administració de l'Estat a la Generalitat i a l'Ajuntament de Barcelona.

Barcelona, 27 de novembre de 2012



L'Interventora delegada,
Goretti Ibarrondo Cid





INFORME COMPLEMENTARI DE LA INTERVENCIÓ RELATIU AL PROJECTE DE PRESSUPOST DEL CONSORCI DE MUSEU DE CIÈNCIES NATURALS DE BARCELONA PER A L'EXERCICI 2013

La Intervenció, amb data 27 de novembre de 2012, va emetre informe al projecte de pressupost del Consorci del Museu de Ciències Naturals de Barcelona.

En data 28 de novembre es presenta a aquesta Intervenció una nova versió del Pressupost 2013 per a l'aprovació pel Consell General del Consorci.

Tot i que en aquesta nova versió, l'import total del pressupost no varia es modifiquen les següents partides del pressupost d'ingressos.

Partida	Concepte	Import
3	TAXES I ALTRES INGRESOS	226.975,69
34	PREUS PÚBLICS PER LA PRESTACIÓ DE SERVEIS	
344.00	Entrades a museus, exposicions i espectacles.	147.819,20
349.00	Activitats	52.552,49
349.01	Cessió d'espais	18.600,00
349.03	Serveis de reproducció de fons	1,00
	VENDES	
360.00	Publicacions	1,00
360.01	Publicitat en publicacions	1,00
364.01	Venda articles botigues museus	8.000,00
39	ALTRES INGRESSOS	
399.99	Altres ingressos	1,00
4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	7.800.994,00
44	D'ENS PÚBLICS I SOCIETATS MERCANTILS DE L'AJUNTAMENT DE BARCELONA	
440.00	Aportació ICUB	7.800.994,00

A causa d'aquestes variacions (augment i disminucions), es modifiquen els apartats de l'informe emès per aquesta Intervenció, en data 27 de novembre de 2012, que tot seguit es descriuen:

c) Estructura

Ingressos	Previsió 2013	%	Previsió 2012	Variació (%)
Cap.3 Taxes i altres ingressos	226.975,69	2,83%	287.185,00	-20,97%
Cap. 4 Transferències corrents	7.800.994,00	97,15%	8.667.495,70	-10,00%
Cap. 5 Ingressos patrimonials	2.001,00	0,02%	7.485,00	-73,27%
operacions corrents	8.029.970,69	-	8.962.165,70	-10,40%
Cap. 7 Transferències de capital	0,00	-	10,00	-100%
Cap. 9 Passius financers	0,00	-	0,00	-
operacions de capital	0,00	-	10,00	-100%
Total ingressos	8.029.970,69	-	8.962.175,70	-10,40%



1.2.- INGRESSOS

La composició dels ingressos del projecte de pressupost del Consorci per a l'any 2013 és la següent:

Ingressos	Previsió 2013	%
3. Taxes i altres ingressos	226.975,69	2,83%
4. Transferències corrents	7.800.994,00	97,15%
5. Ingressos patrimonials	2.001,00	0,02%
Total	8.029.970,69	100%

Els ingressos del Consorci es distribueixen bàsicament entre el capítol 3 (2,83%) i les transferències corrents (97,15%). Entre tots dos conceptes representen el 99,98% del total dels ingressos del Consorci.

a) Taxes i altres ingressos

El capítol 3 d'ingressos *Taxes i altres ingressos* del projecte de pressupost de l'exercici 2013 d'import 226.975,69 euros disminueix un 20,97% respecte del pressupost inicial de l'exercici 2012. D'acord amb l'Ordre EHA/3565/2008, de 8 de desembre, per la que s'aprova l'estructura dels pressupostos de les entitats locals, les previsions d'ingressos corrents de naturalesa no financera derivats de taxes, preus públics i altres ingressos de naturalesa anàloga s'han d'incloure al capítol 3.

Respecte als recursos econòmics de dret públic, taxes i preus públics, pel lloguer de sales, espais i activitats que el centre presti o dugui a terme, en tractar-se d'un Consorci de caràcter autonòmic, d'acord amb l'article 1 dels estatuts, es d'aplicació allò que es disposa al Decret Legislatiu 3/2008, de 25 de juny, pel que s'aprova el Text Refós de la Llei de taxes i preus públics de la Generalitat de Catalunya. Les taxes i preus públics han de tenir cobertura legal. Cal recordar que en l'art. 133 de la CE la potestat tributària està reservada en exclusiva als ens territorials, i per tant, per a la seva exacció cal la prèvia aprovació per l'ens matriu. L'efectivitat de les despeses resta supeditada a l'aprovació.

Pel que respecta als preus de venda de productes efectuada en els punts de venda, tan del Jardí Botànic com a les taquilles del Museu Blau assenyalar que aquests imports han de ser aprovats prèviament per l'òrgan competent.

b) Transferències corrents

El capítol 4 d'ingressos *Transferències corrents* del projecte de pressupost de l'exercici 2013 d'import 7.800.994,00 euros disminueix un 10% respecte del pressupost inicial de l'exercici 2012. L'aportació de l'ICUB representa el 100% del total de les transferències corrents, que suposen el 99,88% de la previsió del pressupost d'ingressos. L'article 4 dels Estatuts del Consorci, preveu que "*les aportacions econòmiques que acordin l'Administració de la generalitat de Catalunya i l'Ajuntament de Barcelona, d'acord amb l'article 21.3 d'aquests Estatuts, que han de ser suficients per cobrir les despeses de funcionament ordinari del Museu.*"

L'efectivitat de les despeses resta supeditada als acords de les entitats consorciades que acreditin els compromisos en ferm de l'entitat que realitza l'aportació prevista en el pressupost.

Barcelona a 28 de novembre de 2012

La intervenció delegada.

Goratti Ibarra