



## PROPOSTA D'ACORD DEL CONSELL D'ADMINISTRACIÓ DE L'ATM DE 23 DE DESEMBRE DE 2013

### PUNT 8 – PRESSUPOSTOS

#### 8.a – Modificació pressupost exercici 2013

Vist l'informe emès per part del Cap d'Administració de l'ATM, que s'adjunta com annex, del qual destaca la necessitat de modificar determinades partides del Pressupost de l'exercici 2013.

S'ACORDA

PRIMER.- MODIFICAR el Pressupost de l'ATM de l'exercici 2013 en les partides que hi figuren ressenyades en l'informe incorporat com annex al present acord.

SEGON.- FACULTAR al Director general per a realitzar els ajustos definitius d'aquesta modificació de crèdit, un cop tancat el pressupost de l'exercici 2013.

## INFORME DEL SERVEI D'ADMINISTRACIÓ

*Assumpte: Modificació pressupost ATM 2013*

El present informe desenvolupa en quatre apartats les modificacions pressupostàries que en el proper Consell d'Administració, de data 23 de desembre de 2013, es proposa que siguin aprovades:

### **1- Modificació Pressupostària per major aportació corrent de la GC**

L'ATM és un consorci classificat com administració pública de la Generalitat i, d'acord amb les normes del SEC 95, el seu pressupost està inclòs dintre dels pressupostos de la Generalitat. La GC va establir per a l'any 2013 una pròrroga pressupostària dels seus pressupostos, i conseqüentment el Consell d'Administració de l'ATM, el passat 20 de desembre de 2012, va acordar prorrogar el pressupost inicial de l'exercici 2012 per a l'any 2013.

Els imports definitivament consignats per la Generalitat de Catalunya a l'ATM, dintre de les aportacions corrents per a l'exercici 2013, han sofert però unes petites variacions, amb la qual cosa és convenient realitzar una modificació del pressupost inicial aprovat que, recordem, era el prorrogat de l'exercici anterior.

La modificació pressupostària que es proposa realitzar és la següent:

MODIFICACIÓ PRESSUPOST D'INGRESSOS I DE DESPESES PER MAJOR APORTACIÓ DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA					
Decrement Ingressos	2013	40	4100004	Aportacions Generalitat de Catalunya	-349.150,00
Increment Ingressos	2013	40	4100005	Aportacions Generalitat de Catalunya L-9	692.053,00
Suplement de Crèdit	2013	40	523 4600002	Aportacions TMB	342.903,00

### **2- Modificació Pressupostària per transferència de crèdit entre partides del Pressupost ATM per a cobrir majors necessitats del Sistema**

Vist el crèdit excedentari disponible d'una sèrie de partides pressupostàries dels capítols 1, 2, 3,4 i 6 i tenint en compte la situació deficitària de la partida pressupostària corresponent als Operadors del STI (Sistema Tarifari Integrat), es proposa realitzar la següent modificació pressupostària per tal de transferir crèdit de les primeres partides a la segona:

**TRANSFERÈNCIA DE CRÈDIT ENTRE PARTIDES PRESSUPOST ATM**

Disminució	2013	00	523	1320002	Retribució Personal Laboral	-158.000,00
Disminució	2013	00	523	1600001	Seguretat Social	-3.200,00
Disminució	2013	00	523	2000002	Arrendament Oficines seu social	-26.300,00
Disminució	2013	00	523	2100001	Operacions manteniment oficines	-19.000,00
Disminució	2013	00	523	2130001	Manteniment maquinària i instal·lacions	-22.500,00
Disminució	2013	00	523	2200001	Material d'oficina ordinari no inventariable	-23.500,00
Disminució	2013	00	523	2210001	Energia i Aigua	-8.000,00
Disminució	2013	00	523	2220001	Comunicacions postals, missatgeria i altres	-11.000,00
Disminució	2013	00	523	2220002	Comunicacions mitjançant serv veu i dades	-12.900,00
Disminució	2013	00	523	2260002	Atencions Protocol·làries i representatives	-700,00
Disminució	2013	00	523	2260003	Publicitat, Difusió i campanyes institucionals	-1.000,00
Disminució	2013	00	523	2260007	Publicacions i Edictes als Diaris Oficials	-1.000,00
Disminució	2013	00	523	2260011	Formació i Perfeccionament del Personal	-17.000,00
Disminució	2013	00	523	2270001	Neteja i Acondicionament	-3.000,00
Disminució	2013	00	523	2270002	Seguretat	-1.800,00
Disminució	2013	00	523	2270005	Estudis i Dictàmens	-50.000,00
Disminució	2013	00	523	2270012	Auditories i Control de Fons Europeus	-6.600,00
Disminució	2013	00	523	2270013	Treballs Tècnics	-185.000,00
Disminució	2013	00	523	2270089	Altres Treballs real per físiques o jurídiques	-90.500,00
Disminució	2013	00	523	2280001	Serv Informàtics i telecomunicacions Generalitat	-800,00
Disminució	2013	00	523	2300001	Dietes, Locomoció i Trasllats	-4.000,00
Disminució	2013	00	523	2310001	Altres Indemnitzacions	-14.400,00
Disminució	2013	00	523	3490001	Despeses Financeres	-3.000,00
Disminució	2013	10	523	2270094	Treballs Tècnics - Desenvolup Projectes	-93.500,00
Disminució	2013	10	523	2270095	Treballs Tècnics - Servei Planificació	-171.000,00
Disminució	2013	10	523	2270096	Treballs Tècnics - Servei Mobilitat	-220.000,00
Disminució	2013	20	523	2120002	Manteniment Programari General	-35.500,00
Disminució	2013	20	523	2120003	Manteniment Programari SIG	-54.000,00
Disminució	2013	20	523	2120006	Manteniment Maquinari General	-42.000,00
Disminució	2013	20	523	2120009	Manteniment Programari PDM	-10.000,00
Disminució	2013	20	523	2120010	Manteniment Maquinari PDM	-11.500,00
Disminució	2013	30	523	2200002	Prensa, Revistes, Llibres i Altres Public	-7.500,00
Disminució	2013	30	523	2260002	Atencions Protocol·làries i representatives	-10.000,00
Disminució	2013	30	523	2260005	Reunions i Conferències	-10.000,00
Disminució	2013	30	523	2270013	Treballs Tècnics	-138.000,00

TRANSFERÈNCIA DE CRÈDIT ENTRE PARTIDES PRESSUPOST ATM						
Disminució	2013	30	523	2400001	Despeses en Publicacions	-90.000,00
Disminució	2013	00	523	6200001	Inversions en maquinària, instal·lacions	-800,00
Disminució	2013	00	523	6400001	Inversions en mobiliari	-11.000,00
Disminució	2013	20	523	6500002	Inversions programari general	-11.000,00
Disminució	2013	20	523	6500003	Inversions programari SIG	-40.000,00
Disminució	2013	20	523	6500005	Inversions en maquinària General	-6.800,00
Disminució	2013	20	523	6500006	Inversions en maquinària SIG	-6.000,00
Disminució	2013	20	523	6500008	Inversions Xip s/c	-720.000,00
Disminució	2013	20	523	6500011	Inversions Programari PDM	-20.000,00
Disminució	2013	00	523	4820001	A altres institucions sense fi de lucre	-13.200,00
Disminució	2013	00	523	4900001	A altres instit sense fi de lucre Internacional	-3.000,00
Augment	2013	40	523	4700002	Operadors STI	2.388.000,00

### **3- Modificació Pressupostària per Majors Ingressos de capítol 3 per a cobrir majors necessitats del Sistema**

El Pressupost d'ingressos de l'ATM de l'exercici 2013 preveia en el capítol 3 un import consignat en la partida pressupostària "Repercussió sobre la venda de títols" (és el percentatge que es repercuteix sobre la venda de títols per a sufragar les despeses pròpies de l'ATM) que, en data actual, 16 de desembre de 2013, tenim la certesa que serà clarament superat.

Atès que la partida corresponent als Operadors del STI té un saldo de crèdit disponible insuficient, es proposa que l'excès anteriorment esmentat en el Pressupost d'ingressos de l'ATM s'utilitzi per a generar crèdit en aquesta partida del pressupost de despeses. Concretament es planteja el següent:

MODIFICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA PER MAJORS INGRESSOS CONTRA PARTIDES DEL C-P						
Increment Ingressos	2013	32	3990011	Repercussió sobre la venda de títols	1.100.000,00	
Generació de crèdit	2013	40	523	4700002	Operadors STI	1.100.000,00

### **4- Modificació Pressupostària per Incorporació del Romanent Lliure de Tresoreria per a cobrir majors necessitats del Sistema**

El passat 2 de setembre de 2013 la Intervenció General de la Generalitat de Catalunya, va emetre un informe -que adjuntem com a annex 1 a continuació- que autoritza a l'ATM l'aplicació del romanent de tresoreria lliure per a l'exercici 2013.

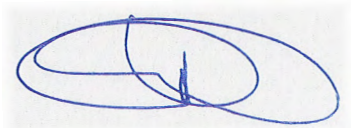
El romanent de tresoreria lliure a 31 de desembre de 2012 per a altres despeses era de 6,451 milions d'euros, segons consta en la pàgina 8 de l'Informe d'auditoria de Comptes Anuals del nostre consorci (adjuntem també aquest full com a annex 2).

Tal com s'ha explicat en els apartats anteriors, la consignació pressupostària dels Operadors del STI té un saldo inicialment aprovat que és escàs. Es tracta per tant d'aplicar aquest romanent lliure per a incrementar la dotació d'aquesta partida.

La modificació pressupostària que es proposa és la següent:

MODIFICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA A CÀRREC ROMANENT LLIURE DE TRESORERIA					
Increment Ingressos	2013	00	8700001	Incorporació Romanent Lliure de Tresoreria	6.000.000,00
Suplement de crèdit	2013	40 523	4700002	Operadors STI	6.000.000,00

L'import de les modificacions pressupostàries dels apartats 2, 3 i 4 que es planteja pot variar donat que encara no tenim les factures corresponents a les despeses dels Operadors del STI del mes de desembre, així com tampoc disposem de la xifra exacta que recaptarem en concepte de "Repercussió sobre la venda de títols". Per tant és probable que la quantitat definitiva canviï, però voldríem remarcar que la idea fonamental és que el saldo total del crèdit disponible en el seu conjunt no podrà ser mai negatiu (dit d'una altra manera, el resultat pressupostari de l'exercici no serà mai deficitari).



Josep Caldú i Cebrián  
Cap d'Administració

Barcelona 16 de desembre de 2013