

PRESSUPOST DESPESES 2013

AREA DE DESPESA	POLÍTICA DE	GRUP DE PROGRAMA	
3	32	320	PRODUCCIÓ DE BÉNS PÚBLICS DE CARACTER PREFERENT EDUCACIÓ ADMINISTRACIÓ GENERAL D'EDUCACIÓ

CAPÍTOL	ARTICLE	CONCEPTE	SUBCONCI	DESCRIPCIÓ	
1	13	130		PERSONAL LABORAL PERSONAL LABORAL FIX	
			130.00	Retribucions bàsiques personal laboral...	21.865,34
			130.02	Altres retribucions	6.505,80
		131		PERSONAL LABORAL TEMPORAL	
			131.00	Retribucions personal laboral temporal	74.996,82
	15	150		INCENTIUS AL RENDIMENT PRODUCTIVITAT	
			150.00	Productivitat	6.883,24
	16	160		QUOTES SOCIALS	
			160.00	Seguretat Social	33.239,28
			16002	Seguretat Social extraordinària	2.303,60
		162		DESPESES SOCIAL DEL PERSONAL	
			162.00	Formació i perfeccionament del personal	2.040,00
				DESPESES PERSONAL	147.834,08
2	21	216		REPARACIONS, MANTENIMENT I CONSERVACIÓ EQUIPS PER A PROCESSOS D'INFORMACIÓ	
			216.00	Manteniment equips informàtics	3.355,94
			216.01	Manteniment fax i telefonia	865,20
	22	220		MATERIAL D'OFICINA MATERIAL D'OFICINA	
			220.00	Ordinari no inventariable	2.949,35
			220.01	Premsa, revistes, llibres i altres publicacions	946,56
		221		SUBMINISTRAMENTS	
			221.01	Subministrament d'aigua	460,84
		222		COMUNICACIONS	
			222.00	Comunicacions	11.391,87
		224		PRIMES D'ASSEGURANCES	
			224.00	Primes d'assegurances	150,00
		225		TRIBUTS	
			225.02	Tributs	255,00
		226		DESPESES DIVERSES	
			22601	Atencions protocol·làries	3.686,69
			226.02	Publicitat i Propaganda	18.000,00
			226.09	Activitats culturals	1.382,51
		227		TREBALLS REALITZATS PER EMPRESES I PROFESSIONALS	
			227.06	Treballs i estudis tècnics	2.710,80
			227.07	Gestoria	903,60
			227.09	Edicions	3.000,00
			227.10	Despeses ponents	58.933,48
			227.11	Recordatori d'Ernest Lluch	3.000,00
			227.12	Serveis d'altres empreses	4.147,52
			227.14	Altres despeses ponents	25.685,69
			227.15	Despeses funcionament cursos	20.522,90
	23	230		INDEMNITZACIONS PER RAO DEL SERVEI DIETES	
			230.10	Del personal directiu	1.935,51
			230.20	Del personal no directiu	1.935,51
				DESPESES CORRENTS EN BENS I SERVEIS	166.238,97
3	34	349		DESPESES FINANCERES DESPESES FINANCERES	
			349.00	Altres despeses financeres	306,00
			349.01	Serveis bancaris	612,00
				DESPESES FINANCERES	918,00
6	62	625		INVERSIÓ NOVA ASSOCIADA AL FUNCIONAMENT OPERATIU DEL SERVEI MOBILIARI	
			625.00	Mobiliari	2.000,00
		628		EQUIPS PER A PROCESSOS D'INFORMACIÓ	
			628.00	Equips per a processos d'informació	2.000,00
				INVERSIONS REALS	4.000,00
TOTAL PRESSUPOST DE DESPES 2013					318.991,05

PRESSUPOST D'INGRESSOS 2013

CAPITOL	ARTICLE	CONCEPTE	SUBCONCEPTE	DESCRIPCIÓ	
3	34	342		PREUS PÚBLICS PREUS PÚBLICS PER PRESTACIÓ DE SERVEIS EDUCATIUS	
			342.00	Matricules Cursos d'Estiu i Tardor.....	114.454,50
				TAXES, PREUS PÚBLICS I ALTRES INGRESSOS	114.454,50
4	42	423		DE L'ADMINISTRACIÓ DE L'ESTAT TRANSFERÈNCIES ORGANISMES PÚBLICS	
			423.90	Universidad Internacional Menendez y Pelayo.....	40.680,00
	45	450		DE COMUNITATS AUTÒNOMES DE L'ADMINISTRACIÓ GENERAL DE LA CC.AA.	
			450.30	Administració autonòmica.....	6,00
	46	461		TRANSFERÈNCIES D'ADMINISTRACIONS LOCALS DE DIPUTACIONS	
			461.01	Diputació de Barcelona.....	61.280,00
			462.01	D'AJUNTAMENTS Ajuntament de Barcelona.....	89.468,54
	47	470		APORTACIÓ EMPRESES PRIVADES APORTACIÓ EMPRESES PRIVADES	
			470.00	Empreses privades.....	6,00
	48	480		D'INSTITUCIONS I FAMÍLIES SENSE ÀNIM DE LUCRE D'INSTITUCIONS SENSE ÀNIM DE LUCRE	
			480.00	Institucions sense ànim de lucre.....	6,00
	49	497		DE L'EXTERIOR ALTRES TRANSFERÈNCIES DE LA UE.	
			497.00	De la Unió Europea.....	6,00
				TRANSFERÈNCIES CORRENTS.	191.452,54
5	52	520		INTERESSOS DE DIPÒSITS INTERESSOS DE DIPÒSITS	
			520.00	Interessos bancaris.....	13.084,01
				INGRESSOS PATRIMONIALS	13.084,01
TOTAL PRESSUPOST D'INGRESSOS 2013					318.991,05

TERESA COCH I ROURA, Gerent del CUIMPB – Centre Ernest Lluch,

FAIG CONSTAR:

Que el Consell General del Consorci Universitat Internacional Menéndez Pelayo de Barcelona (CUIMPB – Centre Ernest Lluch), reunit el dia 4 de febrer de 2013, aprovà inicialment, entre altres, el pressupost del Consorci per a l'any 2013.

Que segons consta al pressupost d'ingressos previst per a l'any 2013 aprovat, es preveuen les aportacions dels ens consorciats següents:

- | | |
|---------------------------------|-----------|
| ○ Universidad Menéndez y Pelayo | 40.680,00 |
| ○ Diputació de Barcelona | 61.280,00 |
| ○ Ajuntament de Barcelona | 89.468,54 |

I perquè així consti, i als efectes escaients, estenc el present faig constar, a Barcelona, a 12 de febrer de 2013.

La gerent,


Teresa Coch Roura

Consorci Universitat Internacional
Menéndez Pelayo de Barcelona

CUIMPB
Centre Ernest Lluch

Sra. Bibiana Casado Prat
Direcció de Programa de Consorcis i Fundacions
Economia, Empresa i Ocupació
Ajuntament de Barcelona

Benvolguda Sra. Casado,

Us adjuntem la documentació sol·licitada per correu electrònic a data 28 de gener d'enguany, perquè pugueu tramitar la transferència de l'aportació de l'exercici 2013.

- Pressupost 2013 amb els seus annexos.
- Certificat del Secretari aprovació pressupost 2013
- Detall de l'aportació Econòmica de l'Ajuntament de Barcelona prevista per l'any 2013

Atentament,

La gerent,



Teresa Coch i Roura

Barcelona, 14 de febrer de 2013

Consorti Universitat Internacional
Menéndez Pelayo de Barcelona

CUIMPB
Centre Ernest Lluch

	Unitat:	SM - Oficina d'Aeració Ciutadana de Sant Miquel
	Num:	1-2013-0078603-1
	Data:	18/02/2013 12:39:07
		ENTRADA

Ajuntament de Barcelona



REGISTRE
D'ACORDS
núm.4.../...13

Validesa
desconeguda



DICTAMEN

Núm. expedient	
Promotor	Consorci Universitat Internacional Menéndez Pelayo Barcelona (CUIMPB) Centro Ernest Lluch
Objecte	<i>Aprovació inicial del pressupost del Consorci Universitat Internacional Menéndez Pelayo de Barcelona Centre Ernest Lluch per a l'exercici 2013.</i>

Atès que ha estat elaborada la proposta de pressupost per a l'exercici de 2013, del Consorci *Universitat Internacional Menéndez i Pelayo de Barcelona Centre Ernest Lluch*, juntament amb els següents annexos: memòria explicativa dels objectius i activitats, inversions, activitats i plantilla, informe d'intervenció, bases d'execució del pressupost i liquidació de l'exercici anterior.

Atès que la proposta de pressupost que s'eleva a aprovació presenta per a l'exercici 2013 en el seu estat de despeses, uns crèdits inicials totals de TRES-CENTS DIVUIT MIL NOU-CENTS NORANTA-UN EUROS AMB CINC CÈNTIMS (318.991,05€), i, que per equilibrar el pressupost en el seu estat d'ingressos s'ha previst, TRES-CENTS DIVUIT MIL NOU-CENTS NORANTA-UN EUROS AMB CINC CÈNTIMS (318.991,05€).

Vist els informes favorables de l'Interventor delegat del Consorci, i que s'acompanya d'annex

Vist l'article 112 de la Llei 7/1985, de 2 d'abril, reguladora de les bases del règim local, i els articles 164 i 168 del Reial Decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març, pel qual s'aprova el Text refós de la Llei reguladora de les hisendes locals, juntament amb les previsions que fa, respecte els pressupostos de les entitats locals el RD 500/1990, de 20 d'abril.

Per tot això, el President del Consorci, en ús de les facultats que els seus Estatuts li confereixen, proposa al Consell General, l'adopció dels següents

ACORDS

Primer.- Aprovar inicialment el pressupost del Consorci Universitat Internacional Menedez Pelayo de Barcelona Centre Ernest Lluch per a l'exercici 2013, per un import total de TRES-CENTS DIVUIT MIL NOU-CENTS NORANTA-UN EUROS AMB CINC CÈNTIMS (318.991,05€), tant pel que fa al seu estat d'ingressos com el de despeses, juntament amb tots els annexos acompanyats i resta de documentació que a continuació es detalla:

Pressupost de despeses i ingressos desglossat per aplicacions
Memòria d'objectius i activitats i plantilla de personal
Bases d'execució del pressupost

Segon.- Exposar al públic el pressupost del 2013 mitjançant inserció de l'anunci corresponent al Butlletí Oficial de la Província de Barcelona, pel termini de quinze dies hàbils, a comptar des de l'endemà de la seva publicació, durant els quals els interessats podran examinar-los i presentar reclamacions davant el Consell General del Consorci

El Pressupost es considerarà definitivament aprovat si dins d'aquell termini no s'haguessin presentat reclamacions. En cas contrari, disposarà d'un mes per a resoldre-les.

Barcelona, 4 de febrer de 2013

El President,


Salvador Esteve i Figueras

Consorti Universitat Internacional
Menéndez Pelayo de Barcelona

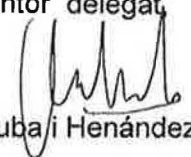
CUIMPB
Centre Ernest Lluch

Annexos que han d'acompanyar el Dictamen:

Pressupost 2013 detallat i quadre final per capítols, per la publicació definitiva Annex I.
Memòria. Annex II
Plantilla de personal. Annex III
Bases d'execució .Annex IV
Informes d' Intervenció
Liquidació exercici anterior


Barcelona, 4 de febrer de 2013

L'interventor delegat,


Pere Seuba i Henández

DILIGÈNCIA: per fer constar que el Consell General del CUIMPB – Centre Ernest Lluch, en reunió celebrada el dia 4 de febrer de 2013, ha adoptat entre d'altres, els acords precedents

Barcelona, 11 de febrer de 2013
El Secretari delegat


Ferran Gonzalo Sánchez

ANNEX I

PRESSUPOST EXERCICI 2013 PER CAPÍTOLS

- Pressupost de despeses

Capítol I	147.834,08€
Capítol II	166.238,97€
Capítol III	918,00€
Capítol VI	4.000,00 €
Total	318.991,05€

- Pressupost d'ingressos

Capítol III	114.454,50€
Capítol IV	191.452,54€
Capítol V	13.084,01€
Total	318.991,05€

ANNEX al 9/4-13 de data 4-2-2013

ANNEX II

MEMÒRIA PER AL PRESSUPOST DEL 2013 DEL CONSORCI UNIVERSITAT INTERNACIONAL MENÉNDEZ PELAYO DE BARCELONA - CENTRE ERNEST LLUCH

La finalitat del Consorci Universitat Internacional Menéndez Pelayo de Barcelona – Centre Ernest Lluch, és la gestió del Centre Permanent de la UIMP a Barcelona amb l'objectiu de coordinar i desenvolupar les activitats pròpies de la Universitat Internacional Menéndez Pelayo, centre universitari d'alta cultura, investigació i especialització, en que hi convergeixen activitats de distints graus i especialitats universitàries, que té per missió difondre la cultura i la ciència espanyola, així com fomentar relacions d'intercanvi i informació científica i cultural d'interès internacional i interregional.

Que en el cas del Consorci Universitat Internacional Menéndez Pelayo de Barcelona – Centre Ernest Lluch, els estatuts preveuen que és funció de la gerència, elaborar l'avantprojecte del pressupost amb tota la documentació que això comporta.

D'acord amb l'article 168.1 de Reial Decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març, pel que s'aprova el text refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals i de l'article 18.1 del Reial Decret 500/90, de 20 d'abril de Pressupostos, l'avantprojecte de pressupost ha d'incorporar una memòria explicativa del contingut del pressupost i principals modificacions.

Pressupost General:

Es proposa una despesa inicial valorada en TRES-CENTS DIVUIT MIL NOU-CENTS NORANTA-UN EUROS AMB CINC CÈNTIMS (318.991,05€).

El codi de classificació per programes de les despeses del Consorci serà l'Àrea de Despesa 3, la Política de Despesa 32: Educació i el Grup de Programa la 320: Administració General d'Educació.

- a) El capítol I suma 147.834,08€ i recull la consignació per cobrir el catàleg de llocs de treball següents:
- Una plaça de Secretaria executiva i Responsable de seminaris nivell A1
 - Una plaça de Tècnic Mitjà Responsable de Comptabilitat nivell A2
 - Una plaça de Tècnic Mitjà Responsable de Comunicació nivell A2
 - Una plaça de Tècnic Mitjà Responsable d'alumnes nivell A2
- b) El capítol II suma 166.238,97€.- i recull les despeses de funcionament general i inicials dels cursos .Entre elles cal destacar i distingir les següents partides
- 216.00: Manteniment equips informàtics per 3.355,94 €
 - 216.01: Manteniment fax i telefonia per 885,20 €
 - 220.00: Material d'oficina per 2.949,35 €
 - 220.01: Premsa, revistes per 946,56 €
 - 221.01: Subministrament d'aigua per .460,84 €
 - 222.00: Comunicacions per 11.391,87 €
 - 224.00: Primes assegurances per: 150,00 €
 - 225.02: Tributs per 255,00 €
 - 226.01: Atencions Protocol·làries per 3.686,69 €
 - 226.02: Publicitat i propaganda per 18.000,00 €

- 226.09: Activitats culturals per 1.382,51 €
- 227.06: Treballs i estudis tècnics per 2.710,80 €
- 227.07: Gestoria per 903,60 €
- 227.09: Edicions per 3.000,00 €
- 227.10: Despeses ponents per 58.933,48 €
- 227.11: Recordatori d'Ernest Lluch per: 3.000,00€
- 227.12: Serveis d'altres empreses per 4.147,52 €
- 227.14: Altres despeses ponents per 25.685,69 €
- 227.15: Altres despeses funcionament cursos per 20.522.90€
- 230.10: Dietes personal directiu per 1.935,51 €
- 230.20: Dietes personal no directiu per 1.935,51 €

c) Capítol III despesa financera: 918,00 €.

d) El capítol VI (Inversió nova associada al funcionament operatiu del servei) es dota amb 4.000,00 €, desglossats en 2.000,00 € a l'aplicació 625.00 i 2.000,00 € a l'aplicació 626.00.

Destaquem d'aquest pressupost de despeses, el següent:

Partint de la reducció de l'aportació que un any més les diferents administracions que participen en el consorci han fet, hem tingut que adequar el pressupost per equilibrar els ingressos i les despeses a aquesta realitat, per la qual cosa el nostre pressupost inicial pel exercici 2013 és inferior en un 9,22% a l'any anterior.

L'anivellament entre els ingressos i despeses s'ha aconseguit de la següent manera:

Pel que fa al capítol I, s'ha reduït un 4,99% ,passant d'un import de 155.605,72€. A 147.834,08€. Aquest reducció ha estat motivada bàsicament perquè no ha dotat el concepte de "personal eventual cursos", com a tradicionalment es contemplava.

- Pel que fa al capítol II, de manera global s'ha reduït en un 11,98%, es a dir s'ha passat de 188.860,90€ a 166.238,97€. De manera específica s'ha reduït un 9,64% a la majoria de les partides, que és la mitjana que han reduït les aportacions les diferents institucions que foment part del consorci.
- Com cada any continuem mantenint les quatre partides que es consideren ampliables, (22602,22710,22714,22715) en la mesura que la gestió del Consorci així ho requereixi segons les bases d'execució (5a i 6a) amb les subvencions que per als cursos atorguen les entitats públiques i privades.

Destaquem d'aquest pressupost d'ingressos, el següent:

Hi ha una disposició d'ingressos de 318.991,05€ , corresponents d'una banda a les aportacions de les institucions consorciades i d'altre a les previsions que per " preus públics" es facin .Els referits ingressos cobreixen la despeses pressupostades.

- Les transferències corrents corresponents als membres que constitueixen el Consorci s'han reduït en un 9,64%, s'ha passat de 211.889,00€ consignats a l'exercici anterior a 191.452,54€ .

- S'ha fixat com a dotació inicial d'ingressos per matrícula la quantitat de 114.454,50€, quantitat sensiblement inferior a la que es va preveure inicialment a l'any anterior.
- "Els ingressos patrimonials" responen als interessos del compte d'estalvi a termini i als interessos dels bons de la Generalitat de Catalunya.

Les partides 42390, 45030, 46101, 46201, 47000, 48000, 49700 i 34200 funcionen com finançament de les partides ampliables per fer front a les despeses que generen els cursos.

En resum,

Les característiques d'aquest avantprojecte de pressupost, venen marcades com ja es sabut per la dificultat que entranya fer previsions de partides no concretades d'inici, i per la voluntat de fer un pressupost equilibrat, entre ingressos i despeses; es a dir, entre les aportacions institucionals inicials i una previsió prudent de matrícules d'una banda, i d'altra les despeses de personal i generals de funcionament (preveient dins d'aquestes despeses un import mínim per curs, que després s'haurà de completar amb ajuts externs).

Continuem estant en una conjuntura econòmica difícil per a tothom i el CUIMPB no és una excepció, malgrat això, es la nostra voluntat mantenir les activitats amb el mateix nivell de qualitat encara que sigui amb menys recursos.

La Gerent,

CUIMPB - Centre Ernest Lluch

Teresa Coch i Roura

Barcelona, 4 de febrer de 2013

ANNEX al .../4-13... de data 4-2-2013

ANNEX III

PLANTILLA CUIMPB-CENTRE ERNEST LLUCH EXERCICI 2013

<i>CATEGORIA</i>	<i>GRUP</i>	<i>LLOC DE TREBALL</i>	<i>DOTACIÓ</i>
Tècnic superior	A1	Gerent **	1
*Tècnic superior	A1	Secretària executiva - Responsable de seminaris	1
*Tècnic mig	A2	Responsable de comptabilitat	1
*Tècnic mig	A2	Responsable de Premsa	1
*Tècnic mig	A2	Responsable d'alumnes	1

* Aquesta plantilla està valorada per un import de cent deu mil dos-cents cinquanta-un euros amb vint cèntims (110.251,20€) més la seguretat social patronal.

** En l'actualitat funcionari de la Diputació de Barcelona adscrit en comissió de serveis al CUIMPB – Centre Ernest Lluch.

Barcelona, 4 de febrer de 2013

ANNEX al 9/4-13 de data 4-2-2013

BASES D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST 2013

1. Concepte

El pressupost del Consorci Universitat Internacional Menéndez Pelayo Barcelona és l'expressió xifrada, conjunta i sistemàtica de les obligacions que, com a màxim, pot reconèixer i dels drets que es preveu realitzar durant l'exercici; a l'exercici pressupostari s'imputaran tots els drets liquidats durant el mateix, qualsevol que sigui el període del qual se'n deriven i les obligacions reconegudes sempre que corresponguin a adjudicacions, obres, serveis, prestacions o despeses en general realitzades abans del 31 de desembre.

2. Gestió del Pressupost

La gestió del pressupost del Consorci es realitzarà d'acord amb aquestes bases d'execució, amb el Reial Decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març pel que s'aprova el text refós de la Llei Reguladora de les Hisendes i amb el Reial Decret 500/1990, així com els estatuts del CUIMPB.

3. Comptabilitat

El registre comptable de les despeses i ingressos es realitzarà seguint la Ordre EHA/4041/2004 de 23 de novembre, Modelo Normal de Contabilidad Local.

També s'aportarà la informació a nivell d'aplicacions pressupostàries.

4. Reconeixement d'obligacions, ordenació de pagaments i reconeixement de crèdits.

Els crèdits autoritzats en el pressupost de despeses tenen un caràcter limitatiu a nivell de capítol. El reconeixement d'obligacions i ordenació de pagaments li correspon al gerent. El reconeixement de crèdit, sempre que existeixi dotació pressupostària, li correspon al President del Comitè Executiu o persona en qui delegui.

5. Crèdits ampliables

Es consideren ampliables, en la mesura que la gestió del Consorci així ho requereixi, les següents partides incloses en el capítol 2, de l'estat de despeses sempre que els ingressos procedeixin de convenis de col·laboració amb entitats públiques i privades per a la realització de cursos:

- 22710 Despeses Ponents
- 22714 Despeses cursos
- 22602 Publicitat i propaganda
- 22715 Altres despeses cursos

Les partides d'ingressos que financen les anteriors despeses són :

- 42390 Transferències organismes de l'estat
- 45030 Transferències d'administració Autònoma
- 46101 Transferències d'administracions local
- 46201 Transferències d'administracions local
- 47000 Aportació empreses privades
- 48000 Institucions sense ànim de lucre
- 49700 Transferències de la UE.
- 34200 Matrícules Cursos d'Estiu i Tardor

La comptabilització d'aquestes despeses serà aprovada pel Gerent d'aquest Consorci.

6. Modificacions Pressupostàries

1. Amb caràcter general el nivell de vinculació de les aplicacions pressupostàries serà el següent:

- a) Classificació per Programes: tres dígits (Grup de Programa).
- b) Classificació Econòmica: un dígit (Capítol).

El nivell de vinculació jurídica respectarà, en tot cas, en la classificació per programes el Grup de Programes i en la classificació econòmica el capítol. (art. 29 RD.500)

Els ingressos efectivament realitzats per preus públics i convenis de col·laboració amb entitats públiques i privades durant l'exercici i que no s'hagin inclòs en el pressupost inicial, podran generar crèdit en el pressupost de despeses.

Els suplementes de crèdit i crèdits extraordinaris (Art.36 i cc. RD.500), les transferències de crèdit entre diferents grups de Programa (Art.40 i cc. RD.500) i les baixes de crèdit per anul·lació (Art.49 i cc. RD.500) correspon la seva aprovació al Consell General del CUIMPB.

La competència per a l'aprovació de les transferències de crèdit entre partides del mateix grup de Programa, les generacions de crèdit degudes als majors ingressos i la incorporació de romanents de crèdits correspon al President del Comitè Executiu del Consorci o persona en qui delegui, que donarà compte al Comitè Executiu i al Consell General del CUIMPB.

7. Despeses de Personal

Les despeses de personal inclouran el sou base, complements, triennis i dues pagues extres, una al mes de juny i l'altre el mes de desembre. L'import dels triennis es calcularan d'acord amb l'establir a la llei 30/1984 d'agost i s'actualitzen d'acord amb el previst a la llei de Pressupostos Generals de l'Estat per a l'any en qüestió.

8. Bestretes de Caixa fixa i Pagaments a Justificar.

D'acord amb l'article 190 del Reial Decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març i amb el què estableixen els articles 73 i següents del RD. 500/90, del Pressupost de les Entitats Locals, el consorci disposarà d'un fons per atendre les atencions corrents de caràcter periòdic o reiteratiu, tal com dietes, despeses de locomoció, material d'oficina no inventariable, conservació i pagament de les despeses directes generades per la realització de les activitats programades, tal com honoraris i locomoció de professors, traducció, etc. L'import màxim d'aquestes bestretes de caixa fixa es limita a 9.000€; la disposició de la bestreta, fins aquest import, serà aprovada pel Gerent.

Supòsits d'aplicació dels pagaments lliurats a justificar :

En tota ordre de pagament cal que el creditor porti la documentació necessària que li dona dret a percebre la prestació d'acord amb l'autorització i compromís previ.

D'acord amb l'article 190 del Reial Decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març i seguint l'article 69 del RD. 500/90, únicament es podrà utilitzar el procediment de pagaments a justificar per atendre despeses pressupostàries quan no sigui possible disposar dels documents acreditatius de l'obligació que acompanyen al document comptable per fer-ne el pagament.

Tramitació

- a) L'autorització d'un pagament o lliurament a justificar es farà mitjançant autorització de la Gerència.
- b) Totes les despeses s'hauran d'haver realitzat en el mateix exercici en què s'hagi lliurat el pagament a justificar i les justificacions es duran a terme pel perceptor dins el termini màxim de tres mesos.
- c) Els fons a justificar es lliuraran amb càrrec al compte corrent 2100-3272-95-2200096655 del Cuimpb_Cell que disposa en la entitat financera de La Caixa.
- d) La proposta es tramitarà per mitjà d'un document ADOJ, expedit a favor de l'Habilitat de Tresoreria.
- e) Les despeses a justificar tindran un límit màxim de 9.000€ i es podran aplicar a la següent aplicació 1-320-22714.
- f) Quan el lliurament a justificar sigui degut a un càrrec per la utilització d'una targeta de crèdit, entre la documentació necessària per justificar el lliurament previ, l'habilitat caldrà que adjunti l'extracte d'operacions pendents de carregar en el període per l'ús en ell de la targeta de crèdit; en aquests casos tot lliurament nou anirà precedit de la justificació i cancel·lació de l'anterior.

9. Materialització i procediments economicoadministratius per executar el pressupost

La denominació, funcionament i disposició dels fons dels comptes bancaris serà la següent:

A) Compte restringit d'ingressos

Denominació: "Compte restringit d'ingressos CUIMPB"

Funcionament: S'utilitzarà exclusivament per recaptar la totalitat dels ingressos obtinguts ja sigui per preus públics, convenis de col·laboració amb entitats públiques i privades o per altres ingressos de diferent naturalesa

Disposició: No es podrà realitzar cap pagament amb càrrec a aquests comptes

B) Compte general de pagaments

Denominació: Compte de pagaments CUIMPB

Funcionament: Aquests comptes es nodriran dels fons que es traspassaran del compte restringit d'ingressos. Des d'aquests comptes es pagaran totes les despeses que prèviament hagin de ser intervingudes, així com els lliuraments que s'efectuaran al compte de bestretes de caixa fixa.

Disposició: La disposició dels fons d'aquest compte es realitzarà mitjançant xecs nominatius o transferències bancàries, autoritzades amb la signatura mancomunada del President del Comitè Executiu del CUIMPB o per un representant designat per ell i per l'Interventor d'aquella entitat que en l'exercici assumeix la Intervenció del Consorci o funcionari en qui deleguin.

C) Compte de bestretes de caixa fixa

Denominació: Caixa fixa CUIMPB

Funcionament: Es nodrirà exclusivament del "Compte de pagaments CUIMPB", segons les necessitats de tresoreria, no superant el límit assenyalat en el punt 8 d'aquestes bases d'execució del pressupost. Aquest compte, per tant, s'utilitzarà per materialitzar el sistema de "bestretes de caixa fixa".

Disposició: Les disposicions de fons d'aquest compte s'efectuaran mitjançant xec nominatiu o transferència bancària, autoritzades amb les signatures mancomunades del personal que designi el president del Comitè Executiu.

D) Compte de pagaments a justificar

Denominació: Pagaments a Justificar CUIMPB

Funcionament: Es nodrirà exclusivament del "Compte de pagaments CUIMPB", segons les necessitats de tresoreria, no superant el límit assenyalat en el punt 8 d'aquestes bases d'execució del pressupost.

Disposició: Les disposicions de fons d'aquest compte s'efectuaran mitjançant xec nominatiu o transferència bancària, autoritzades amb les signatures mancomunades del personal que designi el president del Comitè Executiu.

10. Control , Fiscalització i tancament de l'exercici.

L'exercici de la funció interventora comprendrà:

- a) La intervenció plena crítica o prèvia de tot acte, document o expedient susceptible de produir drets o obligacions de contingut econòmic o moviment de fons i valors
- b) La intervenció formal de l'ordenació del pagament
- c) La intervenció material del pagament
- d) La intervenció i comprovació material de les inversions i de l'aplicació de les subvencions
- e) Tots els actes de contingut econòmic estan subjectes a fiscalització plena per part de la Intervenció.

1.- S'efectuarà la fiscalització en especial atenció a les fases de despesa que presenta l'expedient a fiscalitzar.:

- a) En aquells expedients que puguin suposar la realització de despeses en general es fiscalitzaran en atenció a la fase de despesa que presenta l'expedient.
- b) Als expedients de reconeixement extrajudicial de crèdits que no tinguin consignació pressupostària o que corresponguin a despeses efectuades en exercicis anteriors i no derivin de compromisos vàlidament adquirits.
- c) Als expedients de reclamacions que es formulen davant el Consorci, en concepte d'indemnitzacions per danys i perjudicis per responsabilitat patrimonial.

Si es considera que l'expedient objecte de fiscalització s'ajusta a la legalitat, un cop revisat per part dels corresponents Serveis, el seu informe favorable es farà constar mitjançant signatura de l'Interventor Delegat, al peu del decret o dictamen sense cap altre esment o motivació.

d) Serà d'aplicació la normativa sobre control i fiscalització prevista en les bases d'execució de la Diputació de Barcelona, amb caràcter supletori.

2.- El tancament del pressupost de l'exercici s'efectuarà, amb subjecció a la normativa vigent en matèria de règim local i en especial atenció als articles 208 a 212 del Real Decreto Legislativo 2/2004, de 5 de marzo, texto refundido de la Ley reguladora de las Haciendas Locales (B.O.E 09.03.2004) on s'assenyala el contingut que han de tenir els comptes anuals així com les memòries, la rendició, la publicitat i l'aprovació del compte general, i també els criteris que en el seu cas pugui aprovar el President del Consorci.

D'acord amb l'article 92.1 del Reial Decret 500/1990, totes les propostes de despesa que no estiguin en fase O (obligacions reconegudes) a 31 de desembre, seran anul·lades automàticament.

3.- En el càlcul dels saldos de dubtós cobrament s'aplicaran els criteris següents: Per als saldos pendents de cobrament del pressupost d'ingressos del Consorci, calculats a la fi de l'exercici, corresponents al capítol III, taxes i preus públics, i al capítol V, ingressos patrimonials, s'aplicaran com a mínim els percentatges següents:

- | | |
|---|------|
| a. Per una antiguitat d'1 any: | 5% |
| b. Per una antiguitat de 2 anys: | 15% |
| c. Per una antiguitat de 3 anys: | 40% |
| d. Per una antiguitat de 4 anys: | 80% |
| e. Per una antiguitat de 5 anys i superior: | 100% |

4.- Per als saldos pendents de cobrament de conceptes no pressupostaris, calculats a la fi de l'exercici, s'aplicaran com a mínim els percentatges establerts en l'apartat 2.

ANNEX al .../4-13 de data 4-2-2013



**INFORME DE LA INTERVENCIÓ PER AL PRESSUPOST DE 2013 DEL CONSORCI
UNIVERSITAT INTERNACIONAL MENÉNDEZ Y PELAYO BARCELONA CENTRE
ERNEST LLUCH.**

D'acord amb l'article 168.4 del Real Decret Legislatiu 2/2004 de 5 de març, en el qual s'aprova el text refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals i de l'article 18.4 del Reial Decret 500/90, de 20 d'abril de Pressupostos, la Intervenció ha d'informar el projecte de Pressupost del Consorci.

1.-PRESSUPOST SENSE DÈFICIT INICIAL

a).- Import de les despeses i dels ingressos. Comparació amb any anterior.

	<u>2013</u>	<u>2012</u>	<u>Variació:</u>
PRESSUPOST	318.991,05	351.384,62	-9,2%

El pressupost es presenta anivellat entre els ingressos i les despeses pressupostàries.

b).- Anàlisi de l'estructura pressupostària (segons l'ordre EHA/3565/2008 de 3 de desembre).

El projecte de pressupost s'ajusta a l'estructura pressupostària establerta en l'esmentada ordre ministerial.

2.- DOCUMENTACIÓ PRECEPTIVA QUE HA D'ACOMPANYAR AL PRESSUPOST

S'acompanya:

- Memòria explicativa del contingut i principals modificacions, art. 168.1a) del Real Decret Legislatiu 2/2004 de 5 de març Text Refundido de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals, i art. 18.1a) del Real Decret Legislatiu 500/90 de 20 d'abril.
- Liquidació del Pressupost de l'exercici anterior i avanç de la liquidació del Pressupost corrent, referida al menys a sis mesos del mateix, art.168.1.b) del Reial Decret Legislatiu 2/2004 de 5 de març Text Refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals.
- Informe d'avaluació del compliment de l'objectiu d'estabilitat pressupostària que s'emet amb motiu de l'aprovació del Pressupost del Consorci Centre d'Estudis de Mediació i Conciliació Laboral, seguint el Reial Decret 1463/2007 de 2 de novembre que aprova el Reglament de desenvolupament de la Llei 18/2001 General d'Estabilitat Pressupostària.
- Annex del personal de l'entitat, relació valorada de tots els llocs de treball, art. 168.1.c) del Real Decret Legislatiu 2/2004 de 5 de març Reguladora de les Hisendes Locals i l'art. 18.1.c) del RD 500/90.

Diputació de Barcelona.
Àrea d'Hisenda i Recursos Interns.
Intervenció General.
Intervencions Delegades a OAAA i Consorcis.

Rbla de Catalunya 126, (08008) Barcelona
Tel. 934 02 0774
E-mail: seubahp@diba.cat

- Bases d'execució del Pressupost (art. 165. b) de RD 2/2004, i art. 9.1 de RD 500/90).

No s'acompanya:

- Programa anual d'inversions a realitzar durant l'exercici, art. 168.1d) del RD 2/2004 i art. 18.1d) de RD 500/90.

3.- PRESSUPOST DE DESPESES

Es proposa una despesa total valorada en 318.991,05€, segons el següent detall:
El capítol I(D) Despeses de personal, varia en conjunt un -4,99% respecte l'anterior; no es preveuen augments ens els sous del Capítol I(D); està format per personal laboral fix i temporal. El capítol II(D) Despeses en Serveis i béns corrents, disminueix un -11,98% i el capítol III(D) despeses financeres no varia i el capítol VI(D) Inversions varia respecte a l'any anterior un -33,33%.

4.-PRESSUPOST D'INGRESSOS

Es preveuen uns ingressos de 318.991,05€, suficients per cobrir les despeses previstes.

El capítol III(I) Taxes i preus públics varia respecte l'anterior un -9,64%; el capítol IV(I) Transferències i Subvencions, varia un -9,65% i el V(I) Ingressos patrimonials, varia un 1,98% en previsió del rendiment dels fons fixes en comptes bancàries.

D'acord amb tot l'exposat, aquesta Intervenció informa favorablement el projecte de Pressupost presentat per a l'any 2013 quant a la seva elaboració i valoració quantitativa.

L'interventor delegat,



Pere Seuba Hernández

Barcelona, 4 de febrer de 2013.



**INFORME ECONÒMIC FINANCER PER AL PROJECTE DE PRESSUPOST DE
L'EXERCICI 2013 CORRESPONENT CONSORCI UNIVERSITAT INTERNACIONAL
MENÉNDEZ Y PELAYO BARCELONA CENTRE ERNEST LLUCH.**

Normativa reguladora segons l'article 168.1.e del Reial decret legislatiu 2/2004, de 5 de març, pel qual s'aprova el Text refós de la Llei reguladora de les hisendes locals i article 18.1.e del RD 500/90

1. ANTECEDENTS

Cal tenir en compte el que disposa l'article 168.1.e del Reial decret legislatiu 2/2004, de 5 de març, pel qual s'aprova el Text refós de la Llei reguladora de les hisendes locals, i l'article 18.1.e del RD 500/90, en relació amb el pressupost d'aquest consorci.

1.1. Equilibri pressupostari:

El pressupost total d'ingressos és de 318.991,05€.

El pressupost total de despeses és de 318.991,05€.

El pressupost està elaborat sense dèficit inicial.

L'estructura del pressupost està en l'ordre EHA/3565/2008 de 3 de desembre

1.2. Bases utilitzades per a l'avaluació dels ingressos consignats en el pressupost.

Per calcular l'import dels ingressos del pressupost s'han considerat les dades que es desprenen de la liquidació del pressupost de l'exercici anterior, així com l'avanç del corrent, documents que s'incorporen a l'expedient.

(en parèntesi xifres any anterior)

Es preveuen uns ingressos de 318.991,05€ (351.384,62€) que disminueixen -9,22%, però s'estimen suficients per cobrir les despeses previstes. Els principals ingressos provenen del capítol IV(I) en concepte d'aportacions; l'aportació de la Diputació de Barcelona per un import de 61.280,00€ (76.590,00€), de l'aportació de l'Ajuntament de Barcelona per 89.468,54€ (94.595,62€) i de la Universidad Internacional Menendez y Pelayo per 40.680,00€ (40.680,00€); en conjunt sumen 191.428,54€ (211.865,62€) que representa una reducció del -9,6%.

Les bases utilitzades per a l'avaluació dels ingressos, per tant s'estimen correctes.

1.3. Sufficiència dels crèdits pressupostats de despeses, per atendre les obligacions de la corporació:

En el càlcul de les despeses previstes s'ha tingut en compte les obligacions exigibles i les despeses de funcionament dels serveis que corresponen a l'activitat principal del Consorci.

Les despeses fixes, al capítol I(D), estan valorades en 147.834,08€ amb una disminució del -4,99%; al capítol II(D) sumen un import de 166.238,97€ amb una disminució del -11,98%.

Segons les anteriors previsions els crèdits previstos de despeses s'estimen suficients per cobrir les obligacions exigibles així com les despeses de funcionament dels serveis.

Al capítol III(D) de despeses financeres hi ha un import de 918,00€ sense variació respecte l'any anterior.

El capítol VI(D) d'Inversions s'estima una despesa de 4.000.-€ que disminueix un -33,33% respecte l'any anterior.

1.4. El pressupost es presenta estabilitzat d'acord amb l'article 3.2 de la Llei 18/2001, de 12 de desembre, general d'estabilitat pressupostària.

2. CONCLUSIONS

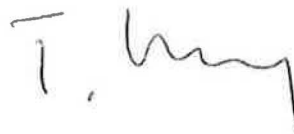
El pressupost s'ajusta al que preveuen l'article 162 i següents del Reial decret legislatiu 2/2004, de 5 de març, pel qual s'aprova el Text refós de la Llei reguladora de les hisendes locals; l'article 18 del RD 500/1990, i el compliment de l'objectiu d'estabilitat pressupostària en els termes previstos a la Llei 18/2001, de 12 de desembre, general d'estabilitat pressupostària.

L'interventor delegat,



Pere Seuba Hernández,

La Gerència,



Teresa Coch Roura.

Barcelona, 4 de febrer 2013.

CUIMPB-CELL.

Informe sobre l'assoliment de l'objectiu d'estabilitat pressupostària Aprovació del Pressupost Exercici 2013

El REAL DECRETO 1463/2007, de 2 de noviembre, por el que se aprueba el reglamento de desarrollo de la Ley 18/2001, de 12 de diciembre, de Estabilidad Presupuestaria, en su aplicación a las entidades locales determina en el seu article 16.2 que:

La Intervención local elevará al Pleno un informe sobre el cumplimiento del objetivo de estabilidad de la propia entidad local y de sus organismos y entidades dependientes. El informe se emitirá con carácter independiente y se incorporará a los previstos en los artículos 168.4, 177.2, y 191.3 del texto refundido de la Ley reguladora de las Haciendas Locales, referidos, respectivamente, a la aprobación del presupuesto general, a sus modificaciones y a su liquidación. El Interventor local detallará en su informe los cálculos efectuados y los ajustes practicados sobre la base de los datos de los capítulos 1 a 9 de los estados de gastos e ingresos presupuestarios, en términos de Contabilidad Nacional, según el Sistema Europeo de Cuentas Nacionales y Regionales.

En compliment del citat article, s'acompanya aquest informe a l'expedient d'aprovació del pressupost.

D'acord amb els criteris del Sistema Europeu de Comptes Nacionals i Regionals, i a on hi ha absència de criteris, aplicant criteris de comptabilitat generalment acceptat, s'efectua el càlcul de la capacitat o necessitat de finançament del pressupost que es sotmet a aprovació.

1. Capacitat de finançament generada per l'estalvi corrent

1.1 Pressupost, operacions corrents

En el pressupost a aprovar hi consten les següents xifres, referides a les operacions corrents:

INGRESSOS		DESPESES	
Capítol 1	0	Capítol 1	147.834
Capítol 2	0	Capítol 2	166.239
Capítol 3 s/ CCEE i QQUU	114.455	Capítol 3	918
Capítol 4	191.453	Capítol 4	0
Capítol 5	13.084	TOTAL	314.991
TOTAL	318.991		

ESTALVI CORRENT A PRESSUPOST	4.000
------------------------------	-------

1.2 Principi de no execució

El principi de no execució indica que quan al pressupost hi consten crèdits o previsions, que segons un criteri de raonabilitat es poden considerar de molt dubtosa execució, s'han de excloure del càlcul de la capacitat o necessitat de finançament. Amb aquesta finalitat, respecte els imports del punt anterior, es considera que compleixen el requisit de **molt dubtosa execució** els següents imports:

INGRESSOS		DESPESES	
Capítol 1	0	Capítol 1	0
Capítol 2	0	Capítol 2	0
Capítol 3 s/ CCEE i QQUU	0	Capítol 3	0
Capítol 4	0	Capítol 4	0
Capítol 5	0	TOTAL	0
TOTAL	0		

AJUST PER NO EXECUCIÓ PREVISTA	0
--------------------------------	---

1.3 Principi de no recaptació

El principi de no recaptació manté que els imports liquidats per tributs i conceptes assimilables que mai seran recaptats s'hauran d'excloure del càlcul de la capacitat o necessitat de finançament. Un del mètodes contemplats per fer aquest ajustament serà aplicar un coeficient als imports de les liquidacions estimades. Aquests coeficients es determinaran d'acord amb l'experiència adquirida i les previsions en cada moment.

INGRESSOS - LIQUIDACIONS PREVISTES

Capítol 1	0	0,75%
Capítol 2	0	0,75%
Capítol 3 s/ CCEE i QQUU	114.455	0,00%

AJUST PER NO RECAPTACIÓ	0
-------------------------	---

1.4 Principi de meritament de la despesa financera

El Sistema Europeu de Comptes Nacionals i Regionals tracta la despesa financera en base al seu meritament. Donat que els imports consignats al pressupost s'han calculat en base al venciment previst de les obligacions, s'ajusten aquests imports pels imports amb venciment a l'exercici, meritats a l'exercici anterior, i pels imports meritats a l'exercici amb venciment a l'exercici següent.

DESPESA FINANCERA MERITADA

Capítol 3 de despeses	918
Desp. prevista i meritada a l'ex. ant.	0
Desp. no prevista i meritada a l'ex. act.	0
DESPESA MERITADA	918

AJUST PER MERITAMENT DE LA DESP. FINANCERA	0
--	---

1.5 Capacitat de finançament generada per l'Estalvi corrent

ESTALVI CORRENT A PRESSUPOST	4.000
AJUST PER NO EXECUCIÓ PREVISTA	0
AJUST PER NO RECAPTACIÓ	0
AJUST PER MERITAMENT DE LA DESP. FINANCERA	0
ALTRES AJUSTAMENTS	0
CAPACITAT GENERADA PER L'EST. CORRENT	4.000

DESCRIPCIÓ D'ALTRES AJUSTAMENTS

2. Necessitat de finançament de les inversions

2.1 Pressupost, operacions no financeres de capital

Al pressupost a aprovar hi consten les següents xifres d'operacions no financeres de capital:

INGRESSOS		DESPESES	
Capítol 3: CCEE i QQUU	0	Capítol 6	4.000
Capítol 6	0	Capítol 7	0
Capítol 7	0	TOTAL	4.000
TOTAL	0		

NECESSITAT DE FINANÇAMENT A PRESSUPOST	4.000
--	-------

2.2 Principi de no execució i aplicació de plurianualitat

El principi de no execució també és d'aplicació a les operacions de capital. Per aquest motiu, dels imports anteriors es considera que compleixen el requisit de molt dubtosa execució, en el present exercici, els següents imports:

INGRESSOS		DESPESES	
Capítol 3: CCEE i QQUU	0	Capítol 6	0
Capítol 6	0	Capítol 7	0
Capítol 7	0	TOTAL	0
TOTAL	0		

AJUST PER NO EXECUCIÓ PREVISTA	0
--------------------------------	---

2.3 Necessitat de finançament de les inversions

NECESSITAT DE FINANÇAMENT A PRESSUPOST	4.000
AJUST PER NO EXECUCIÓ PREVISTA	0
ALTRES AJUSTAMENTS	0
NECESSITAT DE FINANÇAMENT AJUSTAT	4.000

DESCRIPCIÓ D'ALTRES AJUSTAMENTS

3. Capacitat o Necessitat de finançament del pressupost

CAPACITAT GENERADA PER L'EST. CORRENT	4.000
NECESSITAT DE FINANÇAMENT DE LES INVERSIONS	4.000
CAPACITAT DE FINANÇAMENT DEL PRESSUPOST	0



Assoliment de l'objectiu

D'acord amb l'article 16.2 del R.D. 1463/2007, de 2 de novembre, del Reglament de desenvolupament de la Llei General d'Estabilitat Pressupostària, en la seva aplicació a les entitat locals, s'informa que, d'acord amb els càlculs detallats, en el tràmit motiu de l'informe s'assoleix l'objectiu d'estabilitat pressupostària.



No assoliment de l'objectiu

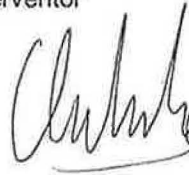
D'acord amb l'article 16.2 del R.D. 1463/2007, de 2 de novembre, de Reglament de desenvolupament de la Llei General d'Estabilitat Pressupostària, en la seva aplicació a les entitat locals, s'informa que, segons els càlculs detallats, en el tràmit motiu de l'informe no s'assoleix l'objectiu d'estabilitat pressupostària i per tant caldrà trametre aquest informe a l'òrgan competent de la Tutela Financera de l'Administració Local a Catalunya, d'acord amb el que estableix el propi article 16.2.. Cal procedir a l'aprovació d'uns Escenaris Pressupostaris Plurianuals, a un termini màxim de 3 anys, d'acord amb el que estableix l'article 19 del mateix Reglament.



Escenaris previs aprovats

D'acord amb l'article 22.2 del R.D. 1463/2007, de 2 de novembre, de Reglament de desenvolupament de la Llei General d'Estabilitat Pressupostària, en la seva aplicació a les entitat locals, s'informa que, l'assoliment de l'objectiu d'estabilitat cal fer-lo sobre la liquidació, en els anys de vigència del Pla aprovat.

L'interventor



Pere Seuba Hernandez
41309