


Atès que s'ha formulat la corresponent proposta de liquidació del pressupost de l'exercici 2011.

Atès que la competència per aprovar la liquidació del pressupost correspon al President del Consorci, segons l'article 191 apartat 3 del Reial Decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març, pel que s'aprova el text refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals (LRHL). Tanmateix, cal fer constar, que els Estatuts del Consorci de l'Auditori i l'Orquestra estableixen que és el Consell Rector l'òrgan de govern amb competència per aprovar els comptes i la liquidació de pressupostos vençuts. Aquesta possible contradicció entre els Estatuts del Consorci i la Llei no existeix com a tal, ja que els estatuts fan augmentar el requeriment mínim per a l'aprovació de la liquidació establerta legalment. Per tal de compaginar les dues demandes, es proposa, l'aprovació per part de la Presidència que serà ratificada posteriorment pel Consell Rector.

Per tot l'exposat, el que subscriu estima oportú proposar la presa de la següent resolució per part de la Presidència del Consorci,


**"APROVAR** la liquidació adjunta del pressupost de l'exercici 2011 del Consorci de l'Auditori i l'Orquestra i **DONAR CONEIXEMENT** d'aquest acord al Consell Rector del Consorci a la primera reunió que es celebri als efectes de la seva ratificació, d'acord amb el procediment establert al text refós de la LRHL."

Barcelona, 19 de juny de 2012



Josep Maria Amorós Bosch  
Director de Serveis

HO CONVERTEIXO EN RESOLUCIÓ:



Im. Sr. Jaume Ciurana i Llevadot  
President  
Barcelona,

Exercici comptable: 2011

SITUACIÓ D'INGRES. PRESSUPOST EXERCICI CORRENT

Organ.	Econ.	Descripció	Previsions inicials	Modificacions de crèdit	Previsions definitives	Drets Reconeguts	Recaptació	Drets pendents de cobrament a 31 de desembre	Excés / Defecte Previsió
1	349	INGRESSOS PROPIS	2.110.000,00		2.110.000,00	3.135.961,78	879.465,76	2.256.496,02	1.025.961,78
1	399	ALTRES INGRESSOS	713.040,00		713.040,00	41.140,46	16.039,89	25.100,57	-671.899,54
1	455	TRANSFERENCIES CORRENTS GENERALITAT	7.172.880,00		7.172.880,00	6.114.773,99	6.114.773,99	0,00	-1.058.106,01
1	462	TRANSFERENCIES CORRENTS ENTITATS LOCALS	7.736.080,00		7.736.080,00	7.736.080,25	6.636.080,25	1.100.000,00	0,25
1	520	INTERESSOS DE DIPOSITIS	7.000,00		7.000,00	7.348,01	7.348,01	0,00	348,01
1	550	CONCESSIONS ADMINISTRATIVES	100.000,00		100.000,00	119.770,80	54.686,40	65.084,40	19.770,80
1	680	REINTREGAMENT OPERACIONS CAPITAL				9.475,67	9.475,67	0,00	9.475,67
1	720	TRANSF. CAPITAL DE L'ESTAT	1.000,00		1.000,00			0,00	-1.000,00
1	755	TRANSF. CAPITAL GENERALITAT	1.011.000,00	131.791,71	1.142.791,71	1.142.791,71	1.142.791,71	0,00	0,00
1	762	TRANSF. CAPITAL ENTITATS LOCALS	1.000,00		1.000,00			0,00	-1.000,00
1	87000	ROMANENT TRESORERIA PER DESPESES GENERALS		165.072,49	165.072,49			0,00	-165.072,49
1	87010	ROMANENT TRESORERIA PER DESP. FINANÇ. AFECTAT		3.452.483,91	3.452.483,91				-3.452.483,91
		<b>TOTAL PRESSUPOST</b>	<b>18.852.000,00</b>	<b>3.749.348,11</b>	<b>22.601.348,11</b>	<b>18.307.342,67</b>	<b>14.860.661,68</b>	<b>3.446.680,99</b>	<b>-4.294.005,44</b>

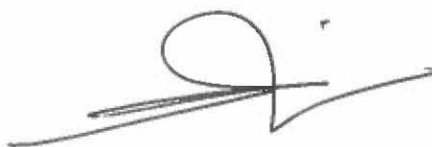
SITUACIÓ D'INGRES. PRESSUPOST EXERCICI CORRENT (CAPITOL)

Organ.	Econ.	Descripció	Previsions inicials	Modificacions de crèdit	Previsions definitives	Drets Reconeguts	Recaptació	Drets pendents de cobrament a 31 de desembre	Excés / Defecte Previsió
1	3	TAXES I ALTRES INGRESSOS	2.823.040,00	0,00	2.823.040,00	3.177.102,24	895.505,65	2.281.596,59	354.062,24
1	4	TRANSFERENCIES CORRENTS	14.908.960,00	0,00	14.908.960,00	13.850.854,24	12.750.854,24	1.100.000,00	-1.058.105,76
1	5	INGRESSOS PATRIMONIALS	107.000,00	0,00	107.000,00	127.118,81	62.034,41	65.084,40	20.118,81
1	6	INVERSIONS REALS	0,00	0,00	0,00	9.475,67	9.475,67	0,00	9.475,67
1	7	TRANSFERENCIES DE CAPITAL	1.013.000,00	131.791,71	1.144.791,71	1.142.791,71	1.142.791,71	0,00	-2.000,00
1	8	ROMANENT DE TRESORERIA	0,00	3.617.556,40	3.617.556,40	0,00	0,00	0,00	-3.617.556,40
		<b>TOTAL PRESSUPOST</b>	<b>18.852.000,00</b>	<b>3.749.348,11</b>	<b>22.601.348,11</b>	<b>18.307.342,67</b>	<b>14.860.661,68</b>	<b>3.446.680,99</b>	<b>-4.294.005,44</b>

EL PRESIDENT,



L'INTERVENTOR DELEGAT,



EL DIRECTOR DE SERVEIS,



**SITUACIÓ DE DESPESES. PRESSUPOST EXERCICI CORRENT (ARTICLE)**

Organ.	Func.	Econ.	Descripció	Crèdits inicials	Modificacions de crèdit	Crèdits definitius	Despeses compromeses	Obligacions reconegudes	Pagaments Totals	Obligacions pendents de pagament a 31 de desembre	Romanent de crèdit
1	334	12	RETRIB. BASIQUES PERSONAL FUNCIONARI	278.000,00		278.000,00	239.371,88	239.371,88	239.371,88	0,00	38.628,12
1	334	13	RETRIBUCIONS BASIQUES PERS. LABORAL	250.000,00	2.106.000,00	2.356.000,00	2.353.790,83	2.353.790,83	2.329.829,74	23.961,09	2.209,17
1	334	16	QUOTES, PRESTACIONS I DESPESES SOCIALS	163.000,00	567.000,00	730.000,00	725.018,44	725.018,44	720.892,91	4.125,53	4.981,56
1	334	20	ARRENDAMENTS	100.000,00		100.000,00	73.630,00	73.630,00	56.271,64	17.358,36	26.370,00
1	334	21	REPARACIONS, MANTENIMENT I CONSERVACIO	1.090.000,00	44.222,56	1.134.222,56	1.034.584,03	939.460,55	810.087,79	129.372,76	194.762,01
1	334	22	MATERIAL, SUBMINISTRAMENTS I ALTRES	3.126.000,00	-152.150,07	2.973.849,93	2.537.746,35	2.510.941,05	2.169.464,87	341.476,18	462.908,88
1	334	23	INDEMNITZACIONS PER RAO DEL SERVEI	3.000,00		3.000,00	10.972,30	10.972,30	10.391,80	580,50	-7.972,30
1	334	33	DESPESES FINANCERES PRESTECES EXTERIOR	100.860,00		100.860,00	54.461,34	54.461,34	54.461,34	0,00	46.398,66
1	334	34	DESPESES FINANCERES ALTRES	43.140,00		43.140,00	54.346,51	54.346,51	54.346,51	0,00	-11.206,51
1	334	48	ALTRES TRANSF. A FAMILIES	12.400.000,00	-2.400.000,00	10.000.000,00	10.000.000,00	10.000.000,00	10.000.000,00	0,00	0,00
1	334	62	INVERSIO NOVA FUNCIONAMENT SERVEIS	307.000,00	2.848.368,81	3.155.368,81	629.932,50	609.289,94	527.629,63	81.660,31	2.546.078,87
1	334	91	AMORTITZACIONS PRESTECES	991.000,00	735.906,81	1.726.906,81	1.690.333,32	1.690.333,32	1.690.333,32	0,00	36.573,49
			<b>TOTAL PRESSUPOST</b>	<b>18.852.000,00</b>	<b>3.749.348,11</b>	<b>22.601.348,11</b>	<b>19.404.187,50</b>	<b>19.261.616,16</b>	<b>18.663.081,43</b>	<b>598.534,73</b>	<b>3.339.731,95</b>

**SITUACIÓ DE DESPESES. PRESSUPOST EXERCICI CORRENT (CAPITOLS)**

Organ.	Func.	Econ.	Descripció	Crèdits inicials	Modificacions de crèdit	Crèdits definitius	Despeses compromeses	Obligacions reconegudes	Pagaments Totals	Obligacions pendents de pagament a 31 de desembre	Romanent de crèdit
1	334	1	DESPESES PERSONAL	691.000,00	2.673.000,00	3.364.000,00	3.318.181,15	3.318.181,15	3.290.094,53	28.086,62	45.818,85
1	334	2	DESPESES BENS CORRENTS I SERVEIS	4.319.000,00	-107.927,51	4.211.072,49	3.656.932,68	3.535.003,90	3.046.216,10	488.787,80	676.068,59
1	334	3	DESPESES FINANCERES	144.000,00	0,00	144.000,00	108.807,85	108.807,85	108.807,85	0,00	35.192,15
1	334	4	TRANSFERENCIES CORRENTS	12.400.000,00	-2.400.000,00	10.000.000,00	10.000.000,00	10.000.000,00	10.000.000,00	0,00	0,00
1	334	6	INVERSIONS REALS	307.000,00	2.848.368,81	3.155.368,81	629.932,50	609.289,94	527.629,63	81.660,31	2.546.078,87
1	334	9	PASSIUS FINANCERS	991.000,00	735.906,81	1.726.906,81	1.690.333,32	1.690.333,32	1.690.333,32	0,00	36.573,49
			<b>TOTAL PRESSUPOST</b>	<b>18.852.000,00</b>	<b>3.749.348,11</b>	<b>22.601.348,11</b>	<b>19.404.187,50</b>	<b>19.261.616,16</b>	<b>18.663.081,43</b>	<b>598.534,73</b>	<b>3.339.731,95</b>

EL PRESIDENT,



L'INTERVENTOR DELEGAT,



EL DIRECTOR DE SERVEIS,



Exercici Comptable: 2011

ROMANENT DE TRESORERIA a 31/12/2011

	IMPORTS ANY 2011	IMPORTS ANY ANTERIOR 2010
1. (+) Fons líquids	123.817,11	146.138,95
2. (+) Drets pendents de cobrament	8.122.939,48	9.150.060,02
(+ del Pressupost corrent	3.446.680,99	4.089.792,52
(+ de Pressupostos tancats	0,00	397,00
(+ d'operacions no pressupostàries	4.676.258,49	5.059.870,50
(-) cobraments realitzats pendents d'aplicació definitiva	0,00	0,00
3. (-) Obligacions pendents de pagament	3.896.017,47	3.991.805,67
(+ del Pressupost corrent	598.534,73	625.049,08
(+ de Pressupostos tancats	0,00	5.098,87
(+ d'operacions no pressupostàries	3.300.619,23	3.371.421,56
(-) pagaments realitzats pendents d'aplicació definitiva	3.136,49	9.763,84
I. Romanent de tresoreria total (1 + 2 - 3)	4.350.739,12	5.304.393,30
II. Saldos de dubtós cobrament	287.813,88	287.813,88
III. Excés de finançament afectat	3.807.041,62	3.452.483,91
IV. Romanent de tresoreria per a despeses generals (I - II - III)	255.883,62	1.564.095,51

EL PRESIDENT,



L'INTERVENTOR DELEGAT,



EL DIRECTOR DE SERVEIS,



Exercici Comptable: 2011

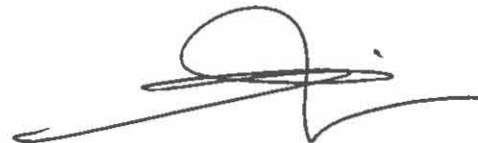
**RESULTAT PRESSUPOSTARI a 31/12/2011**

	<u>DRETS RECONEGUTS NETS</u>	<u>OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES</u>	<u>AJUSTOS</u>	<u>RESULTAT PRESSUPOSTARI</u>
a. Operacions corrents	17.155.075,29	16.961.992,90		193.082,39
b. Altres operacions no financeres	1.152.267,38	609.289,94		542.977,44
<b>1. Total operacions no financeres (a+b)</b>	<b>18.307.342,67</b>	<b>17.571.282,84</b>		<b>736.059,83</b>
2. Actius financers	0,00	0,00		0,00
3. Passius financers	0,00	1.690.333,32		-1.690.333,32
<b>RESULTAT PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI</b>	<b>18.307.342,67</b>	<b>19.261.616,16</b>		<b>-954.273,49</b>
<b>AJUSTOS:</b>				
4. Crèdits gastats financers amb romanent de tresoreria per a despeses grals.			45.086,27	
5. Desviacions de finançament negatiu de l'exercici			945.442,29	
6. Desviacions de finançament positiu de l'exercici			1.300.000,00	
<b>RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT</b>				<b>-1.263.744,93</b>

EL PRESIDENT,



L'INTERVENTOR DELEGAT,



EL DIRECTOR DE SERVEIS,



Exercici Comptable: 2011

**SITUACIÓ D'INGRESSOS. PRESSUPOST D'EXERCICIS TANCATS**

**Estat demostratiu de drets a cobrar exercicis tancats (Per Ap.Press.: Exercici + Orgànica + Econòmica)**

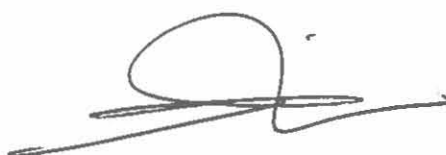
Exer.	Org.	Econ.	Descripció	Saldo drets control previ ingrés directe	Saldo drets control previ ingrés rebut	Rectificacions	Anul.lacions liquidacions i ajornaments	Drets pendents de cobrament total	Liquidacions cancel.lades: recaptació	Liquidacions cancel.lades: insolvències i altres	Drets pendents de cobrament
2008	1	349	Altres preus públics.	397,00	0,00	0,00	0,00	397,00	397,00	0,00	0,00
2008	1		CONSORCI DE L'AUDITORI I L'ORQUESTRA	397,00	0,00	0,00	0,00	397,00	397,00	0,00	0,00
2008				397,00	0,00	0,00	0,00	397,00	397,00	0,00	0,00

Exer.	Org.	Econ.	Descripció	Saldo drets control previ ingrés directe	Saldo drets control previ ingrés rebut	Rectificacions	Anul.lacions liquidacions i ajornaments	Drets pendents de cobrament total	Liquidacions cancel.lades: recaptació	Liquidacions cancel.lades: insolvències i altres	Drets pendents de cobrament
2010	1	349	Altres preus públics.	2.641.755,13	0,00	0,00	0,00	2.641.755,13	2.641.755,13	0,00	0,00
2010	1	399	Altres ingressos diversos.	28.359,58	0,00	0,00	0,00	28.359,58	28.359,58	0,00	0,00
2010	1	462	D'ajuntaments.	1.300.000,00	0,00	0,00	0,00	1.300.000,00	1.300.000,00	0,00	0,00
2010	1	762	D'ajuntaments.	119.677,81	0,00	0,00	0,00	119.677,81	119.677,81	0,00	0,00
2010	1		CONSORCI DE L'AUDITORI I L'ORQUESTRA	4.089.792,52	0,00	0,00	0,00	4.089.792,52	4.089.792,52	0,00	0,00
2010				4.089.792,52	0,00	0,00	0,00	4.089.792,52	4.089.792,52	0,00	0,00
			TOTAL	4.090.189,52	0,00	0,00	0,00	4.090.189,52	4.090.189,52	0,00	0,00

EL PRESIDENT,



L'INTERVENTOR DELEGAT,



EL DIRECTOR DE SERVEIS,



Exercici Comptable: 2011

SITUACIÓ DE DESPESES. PRESSUPOST EXERCICIS TANCATS

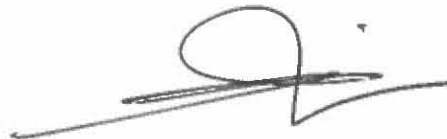
Obligacions de pressupostos tancats (Per Ap.Press.: Exercici + Orgànica + Programa + Econòmica)

Exer.	Org.	Prog.	Econ.	Sp.	Descripció	Obligacions Inicials	Modificacions saldo inicial i anul.lacions	Total obligacions	Prescripcions	Pagaments realitzats	Obligacions pdts. de pagament
2009	1	334	626	01	Equips per a processos d'informació.	5.098,87	0,00	5.098,87	0,00	5.098,87	0,00
2009	1	334			Promoció cultural.	5.098,87	0,00	5.098,87	0,00	5.098,87	0,00
2009	1				CONSORCI DE L'AUDITORI I L'ORQUESTRA	5.098,87	0,00	5.098,87	0,00	5.098,87	0,00
2009						5.098,87	0,00	5.098,87	0,00	5.098,87	0,00
2010	1	334	131	01	Laboral temporal.	20.979,80	0,00	20.979,80	0,00	20.979,80	0,00
2010	1	334	160	01	Quotes socials.	349,36	0,00	349,36	0,00	349,36	0,00
2010	1	334	162	01	Despeses socials del personal.	140,00	0,00	140,00	0,00	140,00	0,00
2010	1	334	20	01	Arrendaments i cànon.	3.376,71	0,00	3.376,71	0,00	3.376,71	0,00
2010	1	334	21	01	Reparacions, manteniment i conservació.	226.045,98	-151,33	225.894,65	0,00	225.894,65	0,00
2010	1	334	220	01	Material d'oficina.	1.503,08	0,00	1.503,08	0,00	1.503,08	0,00
2010	1	334	221	01	Subministraments.	40.053,96	0,00	40.053,96	0,00	40.053,96	0,00
2010	1	334	222	01	Comunicacions.	4.367,06	0,00	4.367,06	0,00	4.367,06	0,00
2010	1	334	223	01	Transports.	925,00	0,00	925,00	0,00	925,00	0,00
2010	1	334	226	01	Despeses diverses.	6.012,94	-464,93	5.548,01	0,00	5.548,01	0,00
2010	1	334	227	01	Treballs realitzats per altres empreses i professio	292.987,15	-3,06	292.984,09	0,00	292.984,09	0,00
2010	1	334	231	01	Locomoció.	294,13	0,00	294,13	0,00	294,13	0,00
2010	1	334	62201	01	Edificis i altres construccions.	2.349,20	0,00	2.349,20	0,00	2.349,20	0,00
2010	1	334	625	01	Mobiliari.	1.310,00	0,00	1.310,00	0,00	1.310,00	0,00
2010	1	334	626	01	Equips per a processos d'informació.	3.398,40	0,00	3.398,40	0,00	3.398,40	0,00
2010	1	334	629	01	Altres inversions noves associades al funcionament	1.077,57	0,00	1.077,57	0,00	1.077,57	0,00
2010	1	334	62901	01	Altres inversions noves associades al funcionament	20.498,06	0,00	20.498,06	0,00	20.498,06	0,00
2010	1	334			Promoció cultural.	625.668,40	-619,32	625.049,08	0,00	625.049,08	0,00
2010	1				CONSORCI DE L'AUDITORI I L'ORQUESTRA	625.668,40	-619,32	625.049,08	0,00	625.049,08	0,00
2010						625.668,40	-619,32	625.049,08	0,00	625.049,08	0,00
					TOTAL	630.767,27	-619,32	630.147,95	0,00	630.147,95	0,00

EL PRESIDENT,



L'INTERVENTOR DELEGAT,



EL DIRECTOR DE SERVEIS,



Exercici Comptable: 2011

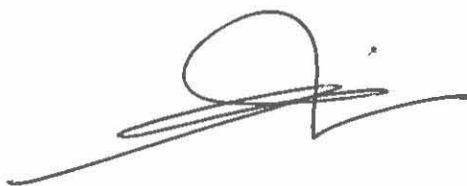
EXISTÈNCIES EN TRESORERIA des de 01/01/2011 fins 31/12/2011

Compte	Descripció	Existències inicials	Deure	Haver	Existències finals
5701	CAIXA	9.500,00	4.031,87	4.031,87	9.500,00
5714	CAIXA PENSIONS COMPTE N.2201786974	136.638,95	1.400.000,46	1.422.322,30	114.317,11
5716	CAIXA PENSIONS COMPTE N.221590751	0,00	32.316.466,50	32.316.466,50	0,00
	<b>TOTAL</b>	<b>146.138,95</b>	<b>33.720.498,83</b>	<b>33.742.820,67</b>	<b>123.817,11</b>

EL PRESIDENT,



L'INTERVENTOR DELEGAT,



EL DIRECTOR DE SERVEIS,

