

# **PRESSUPOST 2010**

## ÍNDEX

## Pàgina

1. PRESSUPOST D'INGRESSOS I DESPESES .....	3
2. MEMÒRIA EXPLICATIVA :	
A) RELACIÓ D'OBJECTIUS A ASSOLIR .....	9
B) RELACIÓ D' ACTIVITATS A REALITZAR .....	10
C) BASES UTILITZADES PER AVALUAR INGRESSOS I DESPESES.....	14
D) PROGRAMA D'INVERSIONS .....	20
3. ANNEX DE PERSONAL:	
A) PLANTILLA PRESSUPOSTÀRIA 2010 I PLANTILLA PREVISTA PEL 2009 .....	22
4. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST 2008 I AVENÇ DELS 8 PRIMERS MESOS DEL 2009 .....	23
5. BASES D'EXECUCIÓ .....	41
6. INFORME INTERVENCIÓ.....	49

# **1. PRESSUPOST D'INGRESSOS I DESPESES 2010**

**PRESSUPOST RESUM 2010**

<b>INGRESSOS</b>		<b>Import</b>	<b>%</b>
Cap. III Altres ingressos		16.500,00	4,82%
	Departament de Cultura. Generalitat.	16.500,00	
Cap. IV Transferències corrents		325.960,00	95,18%
	Ajuntament de Barcelona. Transferència ordinària	240.800,00	
	Diputació de Barcelona. Transferència ordinària	31.000,00	
	Ministerio de Ciencia e Innovación. Juan de la Cierva	33.660,00	
	Ministerio de Ciencia e Innovación. I+D	20.500,00	
Cap. V Ingressos patrimonials		6,01	%
<b>Total Ingressos</b>		<b>342.466,01</b>	<b>100%</b>

<b>DESPESES</b>		<b>Import</b>	<b>%</b>
Cap. I Despeses del personal		202.724,91	59,20%
Cap. II Despeses corrents béns i serveis		109.333,07	31,93%
Cap. III Despeses financeres		663,38	0,19%
Cap. IV Transferències Corrents		27.000,00	7,88%
Cap. VI Inversions reals		2.744,65	0,80%
<b>Total Despeses</b>		<b>342.466,01</b>	<b>100%</b>



**Detall Despeses 2010**

Cap. I	Progr.	CE 2010	CE 2009	Descripció	P2010
	463	12000	12000	Retribucions bàsiques personal funcionari	19.724,82
	463	12006	12000	Triennis funcionaris	7.580,61
	463	12100	12100	Retribucions complementàries destinació funcionaris	14.881,97
	463	12101	12100	Retribucions complementàries específic funcionaris	13.662,10
	463	12103		Retribucions complementàries. Altres complements	14.150,50
	463	13000	13000	Retribucions bàsiques personal laboral fix	29.835,09
	463	13002	13001	Retribucions complementàries personal laboral fix	21.245,61
	463	13100	13100	Retribucions personal laboral temporal	25.250,00
	463	15000		Productivitat	7.750,00
	463	16000	16000	Seguretat Social	47.532,00
	463	16008	16007	Pamem	1.112,21
			<b>TOTAL</b>		<b>202.724,91</b>

Cap. II	Progr.	CE 2010	CE 2009	Descripció	P2010
	463	20200	20200	Lloguer Edificis	24.018,46
	463	21300	21300	Manteniment Maquinaria	24.613,60
	463	21600	21600	Manteniment equips informàtics	10.143,90
	463	22000	22000	Material d'oficina no inventariable	2.490,00
	463	22001	22001	Premsa, revistes, llibres i altres publicacions	300,00
	463	22002	22002	Material informàtic no inventariable	236,00
	463	22100	22100	Energia elèctrica	2.064,00
	463	22101	22101	Subministre d'aigua	1.177,86
	463	22102	22102	Gas	800,00
	463	22199	22109	Altres suministraments no inventariables	200,00
	463	22200	22200	Comunicacions telefòniques	14.000,00
	463	22201	22201	Comunicacions postals	300,00
	463	22300	22300	Transports	1.000,00
	463	22400	22400	Assegurances	3.318,00
	463	22606	22606	Reunions, conferències i cursos	1.000,00
	463	22699	22609	Altres despeses no detallades	300,00
	463	22700	22700	Neteja Edificis	2.600,00
	463	22701	22701	Seguretat	1.500,00
	463	22706	22706	Estudis i treballs tècnics	13.263,25
	463	23010	23000	Dietes personal directiu	800,00
	463	23020	23000	Dietes personal no directiu	1.008,00
	463	23110	23100	Locomoció personal directiu	1.000,00
	463	23120	23100	Locmoció personal no directiu	3.000,00
	463	24000		Despeses d'edició i distribució	200,00
			<b>TOTAL</b>		<b>109.333,07</b>

Cap. III	Progr.	CE 2010	CE 2009	Descripció	P2010
	463	35901	22109	Altres despeses financeres	318,03
	463	35800		Interesaos per op. arrendament financer	345,35
			TOTAL		<b>663,38</b>

Cap. IV	Progr.	CE 2010	CE 2009	Descripció	P2010
	463	48100	48100	Becaris	27.000,00
			TOTAL		<b>27.000,00</b>

Cap. VI	Progr.	CE 2010	CE 2009	Descripció	P2010
	463	64800	62200	Inversió fotocopiadora leasing	1.266,61
	463	62600	62600	Equips per a processos de la informació	1.478,04
			TOTAL		<b>2.744,65</b>

<b>TOTAL DESPESES</b>					<b>342.466,01</b>
-----------------------	--	--	--	--	-------------------

**Detall Ingressos 2010**

Cap. III	C.E. 2010	C. E. 2009	Descripció	Pressupost 2010
	39999	30700	Vendes de serveis	16.500,00
		TOTAL		16.500,00

Cap. IV	C.E. 2010	C. E. 2009	Descripció	Import 2009
	46200	46200	Ajuntament de Barcelona. Transferència ordinària	240.800,00
	46100	46100	Transferències Diputació de Barcelona	31.000,00
	42090	42002	Ministerio de Ciencia e Innovación (Juan Cierva)	33.660,00
	42091	42003	Ministerio de Ciencia e Innovación (I+D)	20.500,00
		TOTAL		325.960,00

Cap. V	C.E. 2010	C. E. 2009	Descripció	Import 2009
	52000	52000	Comptes financers	6,01
		TOTAL		6,01

<b>TOTAL INGRESSOS</b>				<b>342.466,01</b>
------------------------	--	--	--	-------------------



Sra. Carme Gómez Granell

Directora

## **2. MEMÒRIA EXPLICATIVA DE L'EXERCICI 2010**

**A) RELACIÓ D'OBJECTIUS A ASSOLIR**

**B) ACTIVITATS A REALITZAR**

**C) BASES UTILITZADES PER AVALUAR  
INGRESSOS I DESPESES**

**D) PROGRAMA D'INVERSIONS**

## **A) RELACIÓ D'OBJECTIUS A ASSOLIR**

Els objectius del CIIMU per a l'any 2010 són portar endavant el projectes programats en les tres àrees següents:

- Projectes de recerca
- Projectes de formació
- Projectes de difusió del coneixement

## **B) RELACIÓ D'ACTIVITATS A REALITZAR**

### **1. PROJECTES DE RECERCA**

#### **■ EXCLUSIÓ SOCIAL I BENESTAR DELS INFANTS A ESPANYA.**

Direcció de l'estudi: Marga Mari Klose

Durada del projecte: 3 anys: des de gener de 2009 fins a desembre de 2011

Projecte realitzat en el marc del Programa Juan de la Cierva, Ministerio de Ciencia e Innovación.

#### **■ GENDER, MIGRATION AND INTERCULTURAL RELATIONS IN LOCAL AND TRANSNATIONAL PERSPECTIVE: AN INTERSECTIONAL APPROACH**

Durada del projecte: 3 anys (2008-2010)

Investigadora principal: Claudia Pedone

Projecte del 7è programa marc de la Unió Europea

#### **■ IV INFORME SOBRE LA SITUACIÓ DE LA NFÀNCIA I LA FAMILIA**

Coordinació general de l'estudi: Carme Gómez-Granell

Durada del projecte: 2 anys

Informe periòdic realitzat pel CIIMU.

■ **FAMÍLIES D'AVUI. UN ESTUDI SOBRE LES NOVES FAMÍLIES A L'ÀREA DE BARCELONA**

Coordinació general de l'estudi: Xavier Roigé i Joan Bestard Camps

Durada del projecte: 3 any: 2009-2012

Projecte subvencionat pel Departament de Cultura i Mitjans de Comunicació de la Generalitat de Catalunya.

■ **FILLS CONTRA ELS PARES?**

Coordinació general de l'estudi: Carme Gómez-Granell

Durada del projecte: 1 any: 2009-2010

Estudi encarregat per l'Àrea de Benestar Social de la Diputació de Barcelona.

■ **LA FUNCIO DEL TERCER SECTOR EN ELS SERVEIS ALS INFANTS I ADOLESCENTS**

Coordinació general de l'estudi: Carme Gómez-Granell i M. Teresa Montagut

Durada del projecte: 1 any: 2009-2010

En el marc del IV Informe del CIIMU

■ **POLÍTICAS MIGRATORIAS, TRANSNACIONALISMO FAMILIAR Y ESTRATIFICACIÓN CÍVICA.**

Investigadora principal: Claudia Pedone

Durada del projecte: 3 anys: 2009-2012

Projecte subvencionat pel Plan Nacional de I+D+I (2008-2011) del Ministerio de Ciencia e Innovación.

## 2. PROJECTES DE FORMACIÓ

A més de les conferències i presentacions en jornades i congressos que les i els diferents investigadors del CIIMU realitzen al llarg de l'any, estan previstes les següents actuacions:

- Presentacions de l'estudi sobre exclusió social i polítiques d'inclusió a Espanya encarregat per la Fundació Caixa Catalunya.
- Curs sobre polítiques migratòries. Repercussió en la infància i les famílies.
- Seminari del projecte europeu "Gender, migration and intercultural relations in local and transnational perspective: an intersectional approach" que es realitzarà a Barcelona.
- "Cercle Obert": Conjunt de conferències que ja es van iniciar al 2009 per difondre els resultats del 3r informe del CIIMU sobre infància i famílies i també per a la divulgació i disseminació dels resultats d'altres recerques del CIIMU o d'altres instituts universitaris i a més estimular la reflexió i el debat dels mateixos des de diferents estaments i perspectives.



### 3. PROJECTES DE DIFUSIÓ DEL CONEIXEMENT

#### ■ PÀGINA WEB DEL CIIMU

Al llarg de l'any 2010 es continuaran realitzaran feines d'actualització de la web.

#### ■ PUBLICACIONS

- Publicació a la pàgina WEB dels estudis que el CIIMU preveu finalitzar durant el 2010:
  - "Adolescents de Barcelona: una explotació de les dades del panel d'infància i famílies". Encarregat per l'Àrea de
  - "L'acompanyament a l'escolaritat". Encarregat per l'Àrea d'Educació de la Diputació
  - Informe final del projecte 'La integración familiar y social de menores adoptados internacionalmente. Perspectivas interdisciplinarias y comparativas' (SEJ2006-15286/SOCI) finançat pel Ministerio de Ciencia y Tecnología.
  - Anàlisi del perfil de l'alumnat i les famílies en ensenyaments post-obligatoris. Encarregat per l'Ajuntament de Sabadell.
  - Els serveis públics d'atenció a la petita infància de Sabadell: perfils i valoracions de les famílies. Encarregat per l'Ajuntament de Sabadell.
  - Fills contra el pares?. Encarregat per l'àrea de Benestar Social de la Diputació de Barcelona.
- Publicació de les ponències presentades en els seminaris nacionals i internacionals organitzats pel CIIMU.
- Working papers: publicació de tota la documentació generada a partir de les recerques que desenvolupa el CIIMU per tal de donar projecció internacional a la institució
- Newsletter mensual del CIIMU en Català i Castellà

## **C) BASES UTILITZADES PER AVALUAR ELS INGRESSOS I LES DESPESES**

### Introducció

La present memòria es realitza d'acord amb el previst a l'article 18.1 lletra a) del RD 500/1990 de 20 d'abril, segons el qual ha d'explicar el contingut del pressupost i les principals modificacions en relació al de l'any 2009.

El pressupost del Consorci Institut d'Infància i Món Urbà per a l'any 2010 es fixa en 342.466,01 €.

El projecte de pressupost es presenta equilibrat entre ingressos i despeses, per tant sense dèficit, conforme el que disposa l'article 165.4 del TRLRHL, i aconpleix l'objectiu d'estabilitat pressupostària d'acord amb el que regula la Llei General d'Estabilitat Pressupostària.

En la confecció del pressupost s'ha tingut en compte els drets que durant l'exercici 2010 es preveu liquidar i les despeses que, en funció d'aquest drets, es podran reconèixer per portar a terme les activitats i objectius previstos per aquest any.

El pressupost del Consorci per a 2010 està integrat per:

- a) Estat d'ingressos, en el que figuren les estimacions dels diferents recursos econòmics del Consorci durant l'exercici del 2010.
- b) Estat de despesa, en els que s'inclou, els crèdits necessaris per atendre les obligacions del Consorci per al desenvolupament de les activitats i objectius que li són encarregades per les administracions consorciades.

### **ESTAT D'INGRESSOS**

A nivell de capítol, les previsions d'ingressos del projecte de pressupost per a l'any 2010 són les següents:

Ingressos	Pressupost 2009	%
Cap. 3 Taxes i altres ingressos	16.500,00 €	4,82%
Cap. 4 Transferències corrents	325.960,00 €	95,18%
Cap. 5 Ingressos patrimonials	6,01 €	0,00%
Total ingressos	342.466,01 €	100,00%

L'estat d'ingressos del pressupost inicial del Consorci s'ha calculat tenint en compte les aportacions de dues administracions consorciades, més les subvencions per a projectes d'investigació, més els encàrrecs rebuts per a la realització de treballs de recerca.

El pressupost d'ingressos s'ha reduït en un 24,10%, respecte al pressupost inicial de l'any 2009. Aquesta reducció s'explica per la reducció dels d'encàrrecs de treballs diversos i per la reducció de l'aportació de l'Ajuntament de Barcelona.

### **Taxes i altres ingressos**

En el capítol 3, s'inclouen els ingressos per prestació de serveis, corresponents al finançament dels estudis següents:

- Estudi del Departament de Cultura i Mitjans de Comunicació de la Generalitat sobre famílies d'avui.

Al llarg de l'any 2010 no està previst, en el moment d'elaborar aquesta memòria, la realització de convenis i la recepció d'encàrrecs per a la elaboració de més estudis per part del Consorci. Si es formalitzessin aquests encàrrecs, i a través de la generació de crèdit corresponen, s'ampliarà el pressupost del Consorci.

D'acord amb el principi de prudència no es vol pressupostar en l'estat d'ingressos cap quantitat que no estigui emparada en documents fefaents o amb encàrrecs ja aparaulats que avalin la seva previsió.

### Transferències corrents

L'import total de les transferències corrents previstes en l'estat d'ingressos del projecte de pressupost és de 325.960,00 €. Aquest import es correspon amb les aportacions següents:

Ingressos	Previsió		Exercici	
	2010	%	2009	%
Aportació administracions	271.800,00	83,38%	283.144,00	-4,04%
Subvencions públiques	54.160,00	16,62%	74.160,00	-26,97%
Fundació Caixa de Catalunya	0,00	0,00%	73.730,00	
	325.960,00	100,00%	431.034,00	-24,38%

D'acord amb les informacions que té en aquest moment el Consorci respecte de les aportacions de les administracions consorciades, no es coneix l'aportació de la Diputació, per la qual cosa s'ha posat la mateixa que per a l'any 2009, i la de l'Ajuntament de Barcelona es redueix en un 4,50 %.

Les subvencions públiques atorgades per a projectes de recerca i investigació a realitzar durant l'any 2010 són les següents:

- Subvenció del Ministerio de Ciencia e Innovación dins del projecte d'investigació de Juan de la Cierva.
- Subvenció del Ministerio de Ciencia e Innovación dins del projecte d'investigació I+D (2009-2012).

### Ingressos patrimonials

Els ingressos previstos en aquest concepte es corresponen totalment amb els interessos dels comptes corrents del Consorci.

Atès que aquests ingressos són d'escassa importància i que la seva previsió és difícil de realitzar, ja que els fluxes de cobrament depenen de les administracions que realitzen les seves aportacions al Consorci, es considera convenient pressupostar una quantitat simbòlica de 6 €.

## ESTAT DE DESPESES

Les previsions de l'estat de despeses del projecte de pressupost per a l'any 2010 s'ha realitzat tenint en compte els costos fixos d'estructura (sobre tot de personal) necessaris per donar el servei a les administracions que van crear el Consorci i els costos previstos per a la realització dels informes i estudis que es troben actualment en fase d'elaboració.

A mesura que es vagin rebent encàrrecs per part de les administracions i altres entitats, s'anirà incrementant el pressupost de despeses d'acord amb l'avaluació econòmica dels encàrrecs i la previsió dels ingressos previstos en els documents que els formalitzin.

L'estat de despeses a nivell de capítol és el següent:

<b>Despeses</b>	<b>Previsió 2010</b>	<b>%</b>
Despeses de personal	202.724,91 €	59,20%
Despeses de béns corrents i serveis	109.333,07 €	31,93%
Despeses financeres	663,38 €	0,19%
Transferències corrents	27.000,00 €	7,88%
Inversions reals	2.744,65 €	0,80%
<b>Total despeses</b>	<b>342.466,01 €</b>	<b>100,00%</b>

### **Despeses de personal**

En el capítol primer del pressupost inicial de l'any 2010, s'ha tingut en compte el cost del personal fix, així com el personal temporal que actualment esta realitzant un projecte que està previst que finalitzi l'any 2011.

Per a la realització d'estudis i projectes que puguin ser encarregats al Consorci durant l'any 2010, es contractarà personal laboral temporal amb contractes per obra o servei que seran donats de baixa en el moment de finalitzar l'encàrrec. La seva contractació quedarà supeditada a l'existència de crèdit suficient en el capítol primer del pressupost del Consorci.

El projecte de pressupost per a l'any 2010 preveu una reducció del 14,00% respecte al capítol 1 del pressupost inicial de l'any 2009. Aquesta reducció és deguda principalment a la

reducció dels llocs de treball de personal laboral que eren necessaris per a la realització d'estudis i projectes que han estat tancats i no s'han encarregat de nou.

### **Compra de béns corrents i serveis**

En el capítol 2 s'ha previst la despesa necessària per poder fer front a les demandes de les administracions que formen part del Consorci i als projectes que continuaran vigents al llarg de l'any 2010.

La reducció del capítol 2 del pressupost de l'any 2010 respecte al projecte de pressupost de l'any 2009, és d'un 19,63 %. Aquesta reducció també és conseqüència de la reducció de projectes en marxa en el Consorci. Al 2009 també es van incloure, apart de la despesa estructural, les despeses variables en funció dels treballs que s'estaven executant.

Les despeses d'estructura (manteniment d'equips, neteja, aigua, llum, lloguers, assegurances, comunicacions, etc) s'han pressupostat per un import similar a la previsió de tancament de l'exercici 2009.

Les despeses variables afecten principalment a la partida d'estudis i treballs tècnics que s'ha pressupostat en 13.263,25 €, és a dir s'han reduït en un 78,50 % respecte al pressupost inicial de l'any 2009, això és degut a que, tal com ja s'ha explicat reiteradament, en el present pressupost no s'ha tingut en compte la mateixa quantitat d'estudis i informes que estaven previstos a l'exercici anterior.

### **Despeses financeres**

D'acord amb la nova estructura pressupostària aprovada per l'ordre EHA3565/2008 de 3 de desembre, ara els interessos de l'arrendament financer es comptabilitzen com a despeses financeres, pel que s'obre una partida especialment destinada a la despesa dels interessos que representa l'únic leasing firmat pel Consorci.

El Capítol 3 de despeses representa únicament el 0,19% del pressupost total de despeses.

### **Transferències corrents**

El Consorci Institut d'Infància i Món Urbà, juntament amb les Universitats que en formen part, col·labora amb activitats de formació (postgraus, màsters, etc.), així com facilita les pràctiques de l'alumnat d'aquestes universitats.

En el capítol de transferències corrents es preveu un import de 27.000,00 € en concepte d'ajut a l'estudi per als estudiants que realitzin les pràctiques en el Consorci o estiguin realitzant un treball de doctorat o màsters que es consideri interessant, dins dels objectius del Consorci.

El projecte de pressupost per a l'any 2010 preveu una reducció del 63,64% respecte al capítol 4 del pressupost inicial de l'any 2009.

## **D) PROGRAMA D'INVERSIONS**

Les inversions previstes per a l'any 2010 són les següents:

Leasing fotocopiadora	1.266,61
Equips informàtics	1.478,04
TOTAL	2.744,65

La reducció del capítol 6, respecte al previst al pressupost inicial de l'any 2009 ha estat d'un 46,71%, conseqüència de la no reposició de mobiliari, així com la reposició mínima d'equips informàtics obsolets.



### **3. ANNEX DE PERSONAL:**

**A) PLANTILLA PROPOSTA PEL 2010**

**B) PLANTILLA PREVISTA 2009**

**A) DOTACIONS DE LLOCS DE TREBALL QUE ES PROPOSA PER A L'EXERCICI 2.010**

DENOMINACIÓ	TIPUS	Nº de persones
Direcció	Personal funcionari	1
Responsable Secretaria	Personal laboral Fix	1
Auxiliar Administrativa	Personal laboral Fix	1
Investigadora	Personal laboral eventual	1

CODI	CATEGORIA	PLANTILLA PROPOSTA
<b><u>ESCALA D'ADMINISTRACIO GRAL.</u></b>		
1010	Tècnics	1
1020	Gestors	1
1030	Administratius	2
1040	Auxiliars	
1050	Subalterns	

**B) DOTACIONS DE LLOCS DE TREBALL PREVISTOS PER A L'EXERCICI DE 2.009**

DENOMINACIÓ	TIPUS	Nº de persones
Direcció	Personal funcionari	1
Responsable Secretaria	Personal laboral Fix	1
Auxiliar Administrativa	Personal laboral Fix	1
Oficial Administrativa	Personal laboral eventual	1
Investigadora	Personal laboral eventual	2

CODI	CATEGORIA	PLANTILLA PROPOSTA
<b><u>ESCALA D'ADMINISTRACIO GRAL.</u></b>		
1010	Tècnics	2
1020	Gestors	1
1030	Administratius	3
1040	Auxiliars	
1050	Subalterns	

## **4. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST 2008 I AVANÇ DELS 8 PRIMERS MESOS DEL 2009**

## CONSORCI INSTITUT D'INFANCIA I MÓN URBA

Estat de Liquidació del Pressupost d'Ingressos (Ex. Corrent) a 31-12-2008

Concepte	Previsions pressupostàries			Drets Reconeguts	Drets anul·lats	Drets Reconeguts Nets	Recaptació Neta	Drets Pendants de Cobrament	Excés defecte prev.
	Inicials	Modificacions	Definitives						
Cap. III Taxes i altres ingressos	6,01	192.810,05	192.816,06	194.418,90	9.015,62	185.403,28	37.693,28	147.710,00	-7.412,78
Cap. IV Transferències Corrents	274.851,00	214.035,52	488.886,52	499.576,02	26.586,32	472.989,70	439.329,70	33.660,00	-15.896,82
Cap. V Ingressos patrimonials	6,01	0	6,01	3.174,91	0	3.174,91	3.174,91	0	3.168,90
Cap. VIII Actius financers	0	202.200,14	202.200,14	0	0	0	0	0	-202.200,14
<b>TOTAL</b>	<b>274.863,02</b>	<b>609.045,71</b>	<b>883.908,73</b>	<b>697.169,83</b>	<b>35.601,94</b>	<b>661.567,89</b>	<b>480.197,89</b>	<b>181.370,00</b>	<b>-222.340,84</b>



Sra. Carme Gómez i Granell  
Directora



Sr. Joaquim Yepes i Mir  
Interventor Delegat



Im. Sr. Ricard Gomà i Carmona  
President del Consell de Govern

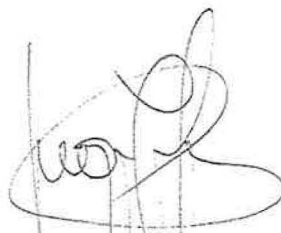
## CONSORCI INSTITUT D'INFANCIA I MÓN URBA

Exercicis Tancats. Drets a cobrar de pressupostos tancats a 31-12-2008

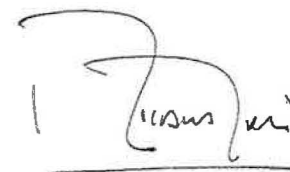
Concepte	Pdt. Cobrament a 1-gener	Modificacions saldo inicial	Drets anul·lats		Total Drets Anul·lats
			Anul·lacions de Liquidacions	Ajornament i fraccionament	
Cap. III Taxes i altres ingressos	28.930,00	0	3.000,00	0	3.000,00
Cap. IV Transferències Corrents	60.130,00	0	750,00	0	750,00
<b>TOTAL</b>	<b>89.060,00</b>	<b>0</b>	<b>3.750,00</b>	<b>0</b>	<b>3.750,00</b>



Sra. Carme Gómez i Granell  
Directora



Sr. Joaquim Yepes i Mir  
Interventor Delegat



Im. Sr. Ricard Gomà i Carmona  
President del Consell de Govern

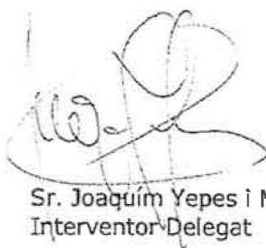
**CONSORCI INSTITUT D'INFANCIA I MÓN URBA**

Exercicis Tancats. Drets a cobrar de pressupostos tancats a 31-12-2008

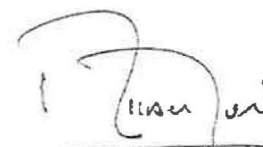
Concepte	Drets Cancel·lats				Total Drets cancel·lats	Recaptació	Pendants de Cobrament
	Cobraments en espècie	Insolvències	Prescripcions	Altres causes			
Cap. III Taxes i altres ingressos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.930,00	12.000,00
Cap. IV Transferències Corrents	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56.380,00	3.000,00
<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>70.310,00</b>	<b>15.000,00</b>



Sra. Carme Gómez i Granell  
Directora



Sr. Joaquim Yepes i Mir  
Interventor Delegat



Im. Sr. Ricard Gomà i Carmona  
President del Consell de Govern

# CONSORCI INSTITUT D'INFANCIA I MÓN URBA

Estat de Liquidació del Pressupost de despeses (Ex. Corrent) a 31-12-2008

Concepte	Crèdits Pressupostaris			Despeses Compromeses	Obligacions reconegudes Netes	Pagaments	Obligacions Pendent de Pagament	Romanents de crèdit
	Inicials	Modificacions	Definitius					
Cap. I Despeses personal	139.545,68	265.943,20	405.488,88	317.269,04	316.745,00	309.628,45	7.116,55	88.743,88
Cap. II Béns corrents i serveis	70.899,31	322.112,32	393.011,63	286.767,60	283.938,99	238.805,61	45.133,38	109.072,64
Cap. III Despeses financeres	18,03	0	18,03	0,00	0	0	0,00	18,03
Cap. IV Transferències Corrents	59.400,00	8.794,90	68.194,90	44.487,00	44.487,00	44.487,00	0,00	23.707,90
Cap. VI Inversions Reals	5.000,00	12.195,29	17.195,29	17.194,25	17.194,25	17.194,25	0,00	1,04
<b>TOTAL</b>	<b>274.863,02</b>	<b>609.045,71</b>	<b>883.908,73</b>	<b>665.717,89</b>	<b>662.365,24</b>	<b>610.115,31</b>	<b>52.249,93</b>	<b>221.543,49</b>



Sra. Carme Gómez i Granell  
Directora



Sr. Joaquín Yepes i Mir  
Interventor Delegat



Im. Sr. Ricard Gomà i Carmona  
President del Consell de Govern

## CONSORCI INSTITUT D'INFANCIA I MÓN URBA

Exercicis tancats. Obligacions de pressupostos tancats a 31-12-2008

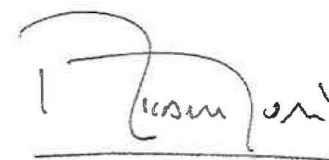
Concepte	Oblig. Pdt. Pagament 1 gener	Modificacions saldo inicial i anul·lacions	Total obligacions	Prescripcions	Pagaments realitzats	Obligacions pendents de Pagament
Cap. I Despeses de personal	4.930,52	0,00	4.930,52	0,00	4.930,52	0,00
Cap. II Béns i serveis corrents	23.780,92	0,00	23.780,92	0,00	23.780,92	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>28.711,44</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>28.711,44</b>	<b>0,00</b>



Sra. Carme Gómez i Granell  
Directora



Sr. Joaquim Yepes i Mir  
Interventor Delegat



Im. Sr. Ricard Gomà i Carmona  
President del Consell de Govern



**CONSORCI INSTITUT D'INFANCIA I MÓN URBA**

**Resultat pressupostari  
31-12-2008**

	Drets Recon. Nets	Oblig. Reco. Netes	Ajustaments	Resultat Pressupostari
a. Operacions corrents	661.567,89	645.170,99		16.396,90
b. Altres operacions no financeres	0,00	17.194,25		-17.194,25
1. Total Operacions no financeres (a+b)	661.567,89	662.365,24		-797,35
2. Actius financers	0,00	0,00		0,00
3. Passius financers	0,00	0,00		0,00
<b>RESULTAT PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI</b>	<b>661.567,89</b>	<b>662.365,24</b>		<b>-797,35</b>

**AJUSTOS:**

4. Crèdits gastats finançats amb RT per a despeses grals.			0,00	
5. Desviacions de finançament negatiu de l'exercici			162.105,33	
6. Desviacions de finançament positiu de l'exercici			-229.034,27	

**RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT**

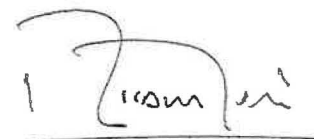
**-67.726,29**



Sra. Carme Gómez i Granell  
Directora



Sr. Joaquim Yepes i Mir  
Interventor Delegat



Im. Sr. Ricard Gomà i Carmona  
President del Consell de Govern

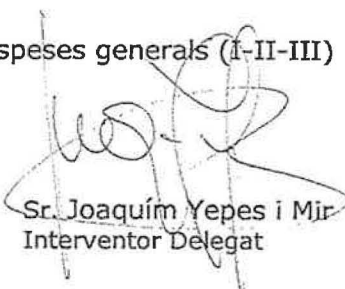
## CONSORCI INSTITUT D'INFANCIA I MÓN URBA

### Romanent de Tresoreria 31-12-2008

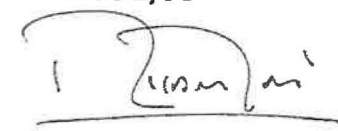
	<b>2.008</b>		<b>2.007</b>
1. (+) Fons líquids de tresoreria	94.829,70		161.194,95
2. (+) Drets Pendants de Cobrament	209.170,97		91.918,80
(+ del Pressupost corrent	181.370,00	86.060,00	
(+ de Pressupostos tancats	15.000,00	3.000,00	
(+ d'operacions no pressupostàries	12.800,97	2.758,80	
(-) cobraments Realitzats pendants d'aplicació definitiva	0,00	0,00	
3. (-) Obligacions pendants de pagament	99.604,32		47.801,99
(+ del Pressupost corrent	52.249,93	25.103,44	
(+ de Pressupostos tancats	0,00	3.608,00	
(+ d'operacions no pressupostàries	47.354,39	19.090,55	
(-) cobraments Realitzats pendants d'aplicació definitiva	0,00	0,00	
I. Romanent de Tresoreria Total (1+2-3)	204.396,35		205.211,76
II. Saldos de Dubtós Cobrament	0,00		0,00
III. Excés de finançament afectat	183.404,49		202.200,14
IV. Romanent de tresoreria per a despeses generals (I-II-III)	<b>20.991,86</b>		<b>3.011,62</b>



Sra. Carme Gómez i Granell  
Directora



Sr. Joaquín Yepes i Mir  
Interventor Delegat



Im. Sr. Ricard Gomà i Carmona  
President del Consell de Govern

Ejercicio Contable: 2008

**SITUACIÓ DE DESPESES. PRESSUPOST D'EXERCICI CORRENT**

Situació dels crèdits pressupostaris (Per Partida: Orgànica + Funcional + Econòmica)

Org.	Func.	Econ.	Sp.	Descripció	Crèdits inicials	Modificació	Crèdits definitius	Romanent crèdit disponible	Romanent crèdit retinut	Romanent crèdit autoritzat	Romanent crèdit comp.	Total romanent crèdit	Obligacions reconegudes netes
01	426	12000	01	R. BASIQUES FUNCIONARIS	23.946,88	0,00	23.946,88	376,78	0,00	0,00	0,00	376,76	23.570,10
01	426	12100	01	RETRIB.COMPLEM.FUNCIONARIS	42.194,20	0,00	42.194,20	1.024,15	0,00	0,00	0,00	1.024,15	41.170,05
01	426	13000	01	PERSONAL LABORAL FIX: RETRIBUCIONS BASIQ	46.569,45	0,00	46.569,45	17.772,65	0,00	0,00	0,00	17.772,65	28.796,80
01	426	13001	01	PERSONAL LABORAL FIX: ALTRES REMUNERACI	5.554,25	0,00	5.554,25	-17.570,85	0,00	0,00	0,00	-17.970,85	23.525,10
01	426	13100	01	LABORAL EVENTUAL	0,00	199.984,78	199.984,78	67.674,98	0,00	0,00	0,00	67.674,98	132.309,80
01	426	16000	01	SECRETAT SOCIAL	20.190,90	65.958,42	86.149,32	19.824,25	0,00	0,00	0,00	19.824,25	66.325,07
01	426	16007	01	PAPER	1.090,00	0,00	1.090,00	-482,12	0,00	0,00	524,34	41,92	1.048,08
01	426	20200	01	ADORNAMENT EDIFICIS	0,00	20.877,05	20.877,05	-5.558,78	0,00	0,00	1.827,95	-3.730,83	24.607,88
01	426	21300	01	MONTENIMENT EQUIPS	7.200,00	5.368,44	12.568,44	839,20	0,00	0,00	421,81	1.061,01	11.507,43
01	426	21600	01	MANTEN. EQUIP INFORMATIC	15.558,99	0,00	15.558,99	3.775,80	0,00	0,00	0,00	3.775,80	11.783,19
01	426	22000	01	MATERIAL D'OFICINA ORDINARI NO INVENTARIA	3.266,07	7.267,51	10.533,58	3.093,22	0,00	0,00	0,00	3.093,22	7.440,36
01	426	22001	01	PREMSA, REVISTES, LLIBRES I ALTRES PUBLIC	609,00	3.144,20	3.753,20	8.113,18	0,00	0,00	0,00	8.113,18	1.637,02
01	426	22002	01	MATERIAL INFORMATIC NO INVENTARIABLE	437,85	0,00	437,85	-576,68	0,00	0,00	0,00	-576,68	1.014,53
01	426	22101	01	AIGUA	481,55	0,00	481,55	-670,74	0,00	0,00	156,39	-514,35	995,90
01	426	22102	01	GN	3.400,00	0,00	3.400,00	2.114,79	0,00	0,00	18,81	2.133,60	1.296,40
01	426	22108	01	ALTRE MATERIAL NO INV.	1.100,00	0,00	1.100,00	1.160,00	0,00	0,00	0,00	1.160,00	0,00
01	426	22200	01	COMUNICACIONS TELEFONIQUES	9.833,91	16.474,98	26.308,89	14.270,63	0,00	0,00	73,76	14.344,39	13.964,50
01	426	22201	01	COMUNICACIONS POSTALS	461,01	0,00	461,01	-1.597,29	0,00	0,00	0,00	-1.597,29	2.058,30
01	426	22300	01	TRANSPORTS	796,59	0,00	796,59	461,35	0,00	0,00	0,00	461,35	335,24
01	426	22400	01	PRIMES D'ASSEGURANCES	0,00	0,00	0,00	-435,07	0,00	0,00	0,00	-435,07	435,07
01	426	22806	01	REUNIONS I CONFERENCIES	0,00	21.829,59	21.829,59	2.685,12	0,00	0,00	0,00	2.685,12	19.144,47
01	426	22808	01	COMISSIIONS BANCARIES	600,00	0,00	600,00	168,34	0,00	0,00	0,00	168,34	431,66
01	426	22609	01	DESPESES NO DET.	710,34	0,00	710,34	-885,47	0,00	0,00	0,00	-885,47	1.595,81
01	426	22700	01	NETEJA I ACONDICIONAMENT	0,00	0,00	0,00	-2.163,96	0,00	0,00	180,33	-1.983,63	1.983,63
01	426	22701	01	SEGURETAT	0,00	0,00	0,00	-1.437,88	0,00	0,00	0,00	-1.437,88	1.437,88
01	426	22706	01	ESTUDIS I TREBALLS TECNICS	14.500,00	200.462,46	214.962,46	65.077,94	0,00	0,00	49,56	65.067,50	149.894,96
01	426	23001	01	DINTES DEL PERSONAL	5.973,59	17.271,12	23.244,71	9.981,50	0,00	0,00	0,00	9.981,50	13.263,21
01	426	23100	01	LOCOMOCIO PERSONAL	5.970,41	21.419,97	27.390,38	8.248,83	0,00	0,00	0,00	8.248,83	19.141,55
01	426	31000	01	INTERESSOS	18,03	0,00	18,03	18,03	0,00	0,00	0,00	18,03	0,00
01	426	49100	01	SECARIS	59.400,00	8.794,90	68.194,90	23.707,90	0,00	0,00	0,00	23.707,90	44.487,00
01	426	62200	01	INVERSIÓ EN LEASING COP. RICCH AF MPC2500	0,00	1.611,96	1.611,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.611,96
01	426	62800	01	NOU MOBILIARI	2.000,00	0,00	2.000,00	-1.348,89	0,00	0,00	0,00	-1.348,89	3.348,89
01	426	62800	01	EQUIPS D'INFERUCIO	3.000,00	5.483,04	8.483,04	1.347,93	0,00	0,00	0,00	1.347,93	7.135,11
01	426	62601	01	APLICACIONS INF. SOFTWARE	0,00	5.100,29	5.100,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.100,29

Ejercicio Contable: 2008

**SITUACIÓ DE DESPESES. PRESSUPOST D'EXERCICI CORRENT**

Situació dels crèdits pressupostaris (Per Partida: Orgànica + Funcional + Econòmica)

Org.	Func.	Econ.	Sp. Descripció	Crèdits inicials	Modificació	Crèdits definitius	Remanent crèdit disponible	Remanent crèdit retingut	Remanent crèdit autoritzat	Remanent crèdit comp.	Total remanent crèdit	Obligacions reconegudes mesos
01	42E		DESPESES GENERALS	274.863,02	609.045,71	883.908,73	218.190,84	0,00	0,00	3.352,65	221.543,49	662.365,24
01			C. INSTITUT INFANCIA I MON URBA	274.863,02	609.045,71	883.908,73	218.190,84	0,00	0,00	3.352,65	221.543,49	662.365,24
<b>TOTAL</b>				<b>274.863,02</b>	<b>609.045,71</b>	<b>883.908,73</b>	<b>218.190,84</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.352,65</b>	<b>221.543,49</b>	<b>662.365,24</b>



M. Dolors León  
Cap d'Administració




Carme Gómez Granell  
Directora


Ejercicio Contable: 2008

**MODIFICACIONES DE CRÉDIT. PRESSUPOST CORRENT**

Per Partida: Orgànica + Funcional + Econòmica


Org.	Func.	Econ.	Sp. Descripció	Crèdits extraordinaris	Suplements de crèdit	Ampliacions de crèdit	Transferències de crèdit		Incorporacions de romanents de crèdit	Crèdits generats per ingressos	Baixes per anul.lació	Ajustaments per pròrroga	Total modificacions
							Transferències de crèdit positives	Transferències de crèdit negatives					
01	426	13100	01 LABORAL EVENTUAL	0,00	0,00	0,00	2.670,10	0,00	80.964,06	116.410,62	0,00	0,00	199.994,78
01	426	16000	01 SEGURETAT SOCIAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65.558,42	0,00	0,00	65.558,42
01	426	20200	01 ARRENDAMENT EDIFICIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	10.877,05	0,00	0,00	20.877,05
01	426	21200	01 MANTENIMENT EQUIPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.368,44	0,00	0,00	5.368,44
01	426	22000	01 MATERIAL D'OFICINA ORDENARI NO INVENERIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.267,51	0,00	0,00	7.267,51
01	426	22001	01 PREMSA, REVISTES, LLIBRES I ALTRES PUBLIC	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.141,20	0,00	0,00	9.141,20
01	426	22200	01 COMUNICACIONS TELEFONICUES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.474,98	0,00	0,00	18.474,98
01	426	22606	01 REUNIONS I CONFERENCIES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.829,59	0,00	0,00	21.829,59
01	426	22705	01 ESTUDIS I TREBALLS TECNICS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	180.462,46	0,00	0,00	200.462,46
01	426	23001	01 DIETES DEL PERSONAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.271,12	0,00	0,00	17.271,12
01	426	23100	01 LOCOMOCIO PERSONAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.000,00	13.419,97	0,00	0,00	21.419,97
01	426	48100	01 BECARIS	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.205,10	0,00	12.000,00	0,00	0,00	8.794,90
01	426	62200	01 INVERSIÓ EN LEASING COP. RICOH AF MPC2500	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.611,96	0,00	0,00	1.611,96
01	426	62800	01 EQUIS D'INFORMACIO	0,00	0,00	0,00	596,00	0,00	0,00	4.868,04	0,00	0,00	5.464,04
01	426	62601	01 APLICACIONS INF. SOFTWARE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.100,29	0,00	0,00	0,00	5.100,29
01	426		DESPESES GENERALS	0,00	0,00	0,00	3.205,10	-3.205,10	124.064,35	484.981,36	0,00	0,00	609.045,71
01			C.INSTITUT INFANCIA I MON URBA	0,00	0,00	0,00	3.205,10	-3.205,10	124.064,35	484.981,36	0,00	0,00	609.045,71
			<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.205,10</b>	<b>-3.205,10</b>	<b>124.064,35</b>	<b>484.981,36</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>609.045,71</b>

  
 M. Dolors León  
 Cap d'Administració

  
 Carme Gómez Granell  
 Directora

## RESUM DESVICACIONS LIQUIDACIÓ PRESSUPOST 2008

Projecte	Entitat	Període	Import total	Resultat pressupostari		Romanent tresoreria
				Desv. +	Desv. -	
Welchi	Comissió Europea	2004-2007	240.501,00	67.577,52		
Panel	Generalitat de Catalunya	2008-2009	209.500,00	0,00		0,00
Juan de la Cierva	Ministeri d'Educació	2005-2008	94.053,91		28.708,31	344,87
Juan de la Cierva	Ministeri d'Educació	2008-2010	100.980,00	30.855,00		30.855,00
Situació acolliments	AFABAR	2007-2008	12.000,00		9.000,00	0,00
Tresegü	Comissió Europea	2006-2008	12.939,68		26.586,32	0,00
GEMIC	Comissió Europea	2008-2010	117.600,00	42.544,35		42.544,35
Panel	Ministeri d'Educació	2008-2009	2.000,00	0,00		0,00
Adopcions internacionals	Ministeri d'Educació	2006-2008	84.700,00		40.836,82	26.652,61
Matrimonis transnacionals	Ministeri d'Educació	2005-2008	36.295,00		12.340,30	0,00
Famílies: trencant estereotips	Ministeri d'Educació	2008-2009	6.276,60	0,00		0,00
Acompanyament escolaritat	Diputació de Barcelona	2008	17.850,00	17.850,00		17.850,00
Anàlisi infants guarderia	Ajuntament de Sabadell	2008	25.300,00	8.925,71		8.925,71
Jornades Madrid	GECESA	2008-2009	40.572,25	0,00		0,00
Exclusió social	Fundació Caixa Catalunya	2007-2008	65.000,00		44.633,58	0,00
Exclusió social	Fundació Caixa Catalunya	2008-2009	73.730,00	53.817,00		53.817,00
3 projectes	AGAUR	2007-2008	11.500,00	0,00		2.414,95
Joves Llatinoamericans	AGAUR	2007-2008	11.500,00	7.464,69		0,00
<b>TOTALS</b>				<b>229.034,27</b>	<b>162.105,33</b>	<b>183.404,49</b>

  
 M. Dolores León  
 Cap d'Administració

  
 Carme Gómez Granell  
 Directora

Ejercicio Contable: 2008

**MODIFICACIONES DE CRÉDIT. PRESSUPOST CORRENT**

**Resum General per Capítols: Capítol**

Econ.	Descripció	Crèdits extraordinaris	Suplements de crèdit	Ampliacions de crèdit	Transferències de crèdit		Incorporacions de romanents de crèdit	Crèdits generats per ingressos	Bàltes per anul·lació	Ajustaments per pròrroga	Total modificacions
					Transferències de crèdit positives	Transferències de crèdit negatives					
1	DESPESES DE PERSONAL	0,00	0,00	0,00	2.610,10	0,00	80.984,06	182.369,04	0,00	0,00	285.943,20
2	DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38.000,00	284.112,32	0,00	0,00	322.112,32
4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.205,10	0,00	12.000,00	0,00	0,00	8.794,90
6	INVERSIONS REALS	0,00	0,00	0,00	595,00	0,00	5.100,29	6.500,00	0,00	0,00	12.195,29
	<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.205,10</b>	<b>-3.205,10</b>	<b>124.084,35</b>	<b>484.981,36</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>609.645,71</b>



M. Dolors León  
Cap d'Administració



Carme Gómez Granell  
Directora

## CONSORCI INSTITUT D'INFANCIA I MÓN URBA

Pressupost de despeses. Romanent de Crèdit (Ex. Corrent) a 31-12-2008

Concepte	Romanents Compromesos		Romanents No Compromesos	
	Incorporables	No Incorporables	Incorporables	No Incorporables
Cap. I Despeses personal	524,04	0,00	88.219,84	0,00
Cap. II Béns corrents i serveis	2.828,61	0,00	83.184,65	23.059,38
Cap. III Despeses financeres	0,00	0,00	0,00	18,03
Cap. IV Transferències Corrents	0,00	0,00	12.000,00	11.707,90
Cap. VI Inversions Reals	0,00	0,00	0,00	1,04
<b>TOTAL</b>	<b>3.352,65</b>	<b>0.00</b>	<b>183.404,49</b>	<b>34.786,35</b>



M. Dolors León  
Cap d'Administració



Carme Gómez Granell  
Directora



INTERVENCIÓ

AVANÇ DE LA LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DEL 2009 DEL CONSORCI INSTITUT D'INFÀNCIA I MÓN URBÀ

D'acord amb l'article 18 b) del Real Decret 500/1990, de 20 d'abril, aquesta Intervenció elabora el següent avanç de la liquidació del pressupost del 2009 del Consorci Institut d'Infància i Món Urbà, perquè s'inclouï en el projecte de pressupost per a l'any 2010.

Aquest avanç s'ha realitzat tenint en compte el contingut establert en les regles 108-110 de l'ordre EHA/4041/2004 de 23 de novembre, per la qual s'aprova la Instrucció del model normal de comptabilitat local.

**PRIMER PART.- LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST 2009 DEL CONSORCI A 31/08/2009**

**Estat de despeses i d'ingressos**

En l'Annex 1, s'adjunta l'estat de despeses i d'ingressos del Consorci a data 31 d'agost de 2009.

**Resultat Pressupostari a 31 d'agost de 2009**

D'acord amb aquests estat de despeses i ingressos obtenim el resultat pressupostari següent:

<b>Resultat pressupostari</b>	<b>31/08/2009</b>
(+) Drets reconeguts nets	399.004,99
(-) Obligacions reconegudes netes	314.904,82
<b>(=) Resultat pressupostari</b>	<b>84.100,17</b>

**SEGONA PART.- ESTIMACIÓ LIQUIDACIÓ PRESSUPOST 2009**

En l'Annex 2, s'adjunta l'estimació de l'estat de despeses i ingressos a 31 de desembre de 2009.

Els criteris utilitzats per fer aquesta estimació han estat els següents:

**Ingressos**

- Encàrrecs. Segons informació del departament d'administració del Consorci, d'aquí a final d'any, resta per facturar 24.100,00 € corresponents als contractes subscrits amb la Diputació de Barcelona per a la realització dels estudis següents:

Descripció	Import any 2008
Estudi sobre l'acompanyament escolaritat	8.500,00
Estudi sobre la violència intrafamiliar	15.600,00
<b>TOTAL</b>	<b>24.100,00</b>

**Despeses**

- Despeses de personal: Resten per comptabilitzar les nòmines d'octubre a desembre. S'ha multiplicat el cost de les nòmines per 4, més la paga de desembre del personal que la cobra.

INTERVENCIÓ

- Altres despeses. S'ha fet una projecció de la despesa obligada a 31 d'agost fins a 31 de desembre. Aquesta projecció s'ha calculat dividint per 8 la despesa a 31 d'agost i multiplicant el seu resultat pels quatre mesos que resten per finalitzar l'any.
- Inversions. D'acord amb la informació facilitada pel departament d'administració del Consorci, d'aquí a final d'any es preveu una despesa de 2.037,32 €.

**Estimació Resultat Pressupostari a 31/12/2009**

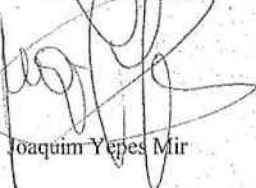
D'acord amb les estimacions anteriors, el resultat pressupostari a 31/12/2009 seria el següent:

Estimació resultat pressupostari	31/12/2009
(+) Drets reconeguts nets	423.164,99
(-) Obligacions reconegudes netes	462.241,67
(=) Resultat pressupostari estimat	-39.076,68

Aquest resultat s'haurà d'ajustar amb les desviacions de finançament i amb les obligacions finançades amb romanent de tresoreria.

Barcelona, a 29 de setembre de 2009.

L'Interventor delegat



Joaquim Yepes Mir

CONSORCI INSTITUT INFANCIA I MÓN URBÀ

ESTAT A 30 DE SETEMBRE DE 2009

ANNEX - 1



Ingressos	Previsió inicial (1)	Incorporació Romanent	Altres Modificacions	Previsió definitiva (2)	% 2/1	Drets liquidats (3)	% 3/2	Drets anul·lats (3)	Drets nets (4)	% 4/2	Recaptat líquid (4)	% 4/3	Pendent cobrament (5)	% 5/3	(4)-(2)
<b>Operacions corrents</b>															
1. Impostos directes				20.150,00	100,0	8.102,82	40,2	0,00	8.102,82	40,2	2.102,82	26,0	6.000,00	74,0	-12.047,18
2. Impostos indirectes				431.034,00	100,0	393.737,00	91,3	3.000,00	390.737,00	90,7	204.433,00	52,3	186.304,00	47,7	-40.297,00
3. Taxes i altres ingressos	20.150,00			20.150,00	100,0	8.102,82	40,2	0,00	8.102,82	40,2	2.102,82	26,0	6.000,00	74,0	-12.047,18
4. Transf. corrents	431.034,00			431.034,00	100,0	393.737,00	91,3	3.000,00	390.737,00	90,7	204.433,00	52,3	186.304,00	47,7	-40.297,00
5. Ingressos patrimonials	6,01			6,01	100,0	165,17	>100,0		165,17	>100,0	165,17	100,0	0,00		159,16
<b>Operacions de capital</b>															
6. Alienació d'inv. reals															
7. Transf. de capital															
8. Actius financers		183.404,49		183.404,49											-183.404,49
9. Passius financers															
<b>TOTAL INGRESSOS</b>	<b>451.190,01</b>	<b>183.404,49</b>	<b>0,00</b>	<b>634.594,50</b>	<b>140,6</b>	<b>402.004,99</b>	<b>63,3</b>	<b>3.000,00</b>	<b>399.004,99</b>	<b>62,9</b>	<b>206.700,99</b>	<b>51,8</b>	<b>192.304,00</b>	<b>48,2</b>	<b>-235.589,51</b>

Despeses	Crèdits inicials (1)	Incorporació Romanent	Altres Modificacions	Crèdits definitius (2)	% 2/1	Despeses compromeses (3)	% 3/2	Obligacions reconegudes (4)	% 4/2	Pagaments líquids (4)	% 4/3	Pendent pagament (5)	% 5/3	Romaments de crèdit
<b>Operacions corrents</b>														
1. Despeses de personal	235.733,99	88.219,84		323.953,83	137,4	207.713,18	64,1	207.189,14	64,0	202.428,86	97,7	4.760,28	2,3	116.764,69
2. Despeses béns i serveis	136.037,38	83.184,65		219.222,03	161,1	115.262,18	52,6	84.951,60	38,8	83.942,76	98,8	1.008,84	1,2	134.270,43
3. Despeses financeres	18,03			18,03	100,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	100,0	0,00	0,0	18,03
4. Transf. corrents	74.250,61	12.000,00		86.250,61	116,2	19.800,00	23,0	19.800,00	23,0	19.800,00	100,0	0,00	0,0	66.450,61
<b>Operacions de capital</b>														
6. Inversions reals	5.150,00			5.150,00		3.501,40	68,0	2.964,08	57,6	2.964,08	100,0	0,00	0,0	2.185,92
7. Transf. de capital														
8. Actius financers														
9. Passius financers														
<b>TOTAL DESPESES</b>	<b>451.190,01</b>	<b>183.404,49</b>	<b>0,00</b>	<b>634.594,50</b>	<b>140,6</b>	<b>346.276,76</b>	<b>54,6</b>	<b>314.904,82</b>	<b>49,6</b>	<b>309.135,70</b>	<b>98,2</b>	<b>5.769,12</b>	<b>1,8</b>	<b>319.689,68</b>

CONSORCI INSTITUT INFANCIA I MÓN URBÀ

ANNEX - 2

ESTIMACIÓ DELS ESTATS A 31 DE DESEMBRE DE 2009

Ingressos	Previsió inicial (1)	Incorporació Romanent	Altres Modificacions	Previsió definitiva (2)	% 2/1	Drets liquidats (3)	% 3/2	Estimació	Drets nets (4)	% 4/2
<b>Operacions corrents</b>										
1. Impostos directes										
2. Impostos indirectes										
3. Taxes i altres ingressos	20.150,00		42.300,00	62.450,00	309,9	8.102,82	13,0	24.100,00	32.202,82	51,6
4. Transf. corrents	431.034,00		262.061,19	693.095,19	160,8	390.737,00	56,4		390.737,00	56,4
5. Ingressos patrimonials	6,01			6,01	100,0	165,17	2.748,3	60,00	225,17	3.746,6
<b>Operacions de capital</b>										
6. Alienació d'inv. reals										
7. Transf. de capital										
8. Actius financers	0,00	183.404,49		183.404,49						
9. Passius financers										
<b>TOTAL INGRESSOS</b>	<b>451.190,01</b>	<b>183.404,49</b>	<b>304.361,19</b>	<b>938.955,69</b>	<b>208,1</b>	<b>399.004,99</b>	<b>42,5</b>	<b>24.160,00</b>	<b>423.164,99</b>	<b>45,1</b>

Despeses	Crèdits inicials (1)	Incorporació Romanent	Altres Modificacions	Crèdits definitius (2)	% 2/1	Obligacions reconegudes (4)	% 3/2	Estimació	Obligacions reconegudes (4)	% 4/2
<b>Operacions corrents</b>										
1. Despeses de personal	235.733,99	88.219,84		323.953,83	137,4	207.189,14	64,0	96.223,73	303.412,87	93,7
2. Despeses béns i serveis	136.037,38	83.184,65		219.222,03	161,1	84.951,60	38,8	42.475,80	127.427,40	58,1
3. Despeses financeres	18,03			18,03	100,0	0,00	0,0		0,00	
4. Transf. corrents	74.250,61	12.000,00		86.250,61	116,2	19.800,00	23,0	6.600,00	26.400,00	30,6
<b>Operacions de capital</b>										
6. Inversions reals	5.150,00	0,00		5.150,00		2.964,08	57,6	2.037,32	5.001,40	97,1
7. Transf. de capital										
8. Actius financers										
9. Passius financers										
<b>TOTAL DESPESES</b>	<b>451.190,01</b>	<b>183.404,49</b>	<b>0,00</b>	<b>634.594,50</b>	<b>140,6</b>	<b>314.904,82</b>	<b>49,6</b>	<b>147.336,85</b>	<b>462.241,67</b>	<b>72,8</b>

## **5. BASES D'EXECUCIÓ**

## **BASES D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST DE L'ANY 2010 DEL CONSORCI INSTITUT D'INFÀNCIA I MÓN URBÀ**

De conformitat amb l'article 165.1.b) del R.D. legislatiu 2/2004 de 5 de Març pel qual s'aprova el text refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals, es confeccionen les bases següents:

### **PRIMERA – GESTIÓ DEL PRESSUPOST**

La gestió, desenvolupament i liquidació del Pressupost es realitzarà d'acord amb les presents bases que tindran la mateixa vigència que el Pressupost, el RDL 2/2004 de 5 de març pel qual s'aprova el text refós de la Llei reguladora de les Hisendes Locals i pel RD 500/1990 de 20 d'abril, pel que s'aprova el Reglament Pressupostari, així com el estatuts del Consorci i la resta de normativa vigent que li sigui d'aplicació.

### **SEGONA – ESTRUCTURA PRESSUPOSTÀRIA**

L'estructura del Pressupost del Consorci Institut d'Infància i Món Urbà s'ajusta amb el que estableix l'Ordre EHA/3565/2008 de 3 de desembre, per la qual s'aprova l'estructura dels pressupostos de les entitats locals.

Els crèdits inclosos en l'Estat de Despeses es classifiquen segons els criteris següents:

- a) Atenent a la finalitat dels crèdits i als objectius que amb els mateixos es pretengui assolir, per àrea de despesa, política de despesa, grup de programa, programa i subprograma. Els programes previstos per a l'any 2010 són els següents:
  - 463: Investigació científica, tècnica i aplicada
- b) Atenent a la seva naturalesa econòmica per capítols, articles, conceptes i subconceptes.

L'aplicació pressupostària definida per la conjunció de les classificacions per programes i econòmica constitueix la unitat elemental d'informació sobre la que s'efectuarà el control comptable dels crèdits i les seves modificacions.

### **TERCERA – NIVELL DE VINCULACIÓ JURÍDICA**

Els crèdits autoritzats al pressupost de despeses tenen caràcter limitatiu i vinculant al nivell definit per:

- a) Respecte a la classificació econòmica, el Capítol
- b) Respecte a la classificació per programes, l'Àrea de despesa

#### **QUARTA –MODIFICACIONS DE CRÈDIT PRESSUPOSTARI**

1. Seran aprovades pel Consell de Govern les següents modificacions pressupostàries:
  - a) Crèdits extraordinaris.
  - b) Suplements de crèdits.
  - c) Baixes per anul·lació de crèdits pressupostaris.
  
2. Seran aprovades per la direcció del Consorci, les següents modificacions pressupostàries:
  - a) Crèdits generats per majors ingressos.
  - b) Incorporació de romanents.
  - c) Transferències de crèdit que no impliqui canvi de l'Àrea de Despesa.

#### **CINQUENA – RETENCIÓ DE CRÈDITS**

Per disposició de la direcció del Consorci, es podrà retenir una part del crèdit d'una partida pressupostària, i se'n donarà compte al Consell de Govern.

#### **SISENA.- ACUMULACIÓ DE FASES DE DESPESA**

La gestió del Pressupost de despeses es realitzarà en les següents fases:

- Autorització de la despesa (fase A).
- Disposició o compromís de la despesa (fase D).
- Reconeixement i liquidació de l'obligació (fase O).
- Ordenació de pagament (fase P).
- Realització material del pagament (fase MP).

Es podran acumular les fases AD, ADO, DO i ADOP les despeses de personal, els reconeixements de crèdit, les despeses com a conseqüència de resolucions judicials, els contractes menors i per norma general aquelles despeses inferior a 18.000,00 € (IVA no inclòs).

#### **SETENA.- DOCUMENTS QUE JUSTIFIQUEN EL RECONeixEMENT DE L'OBLIGACIÓ**

D'acord amb l'article 59.1 del RD 500/1990, prèviament al reconeixement de l'obligació s'haurà d'acreditar documentalment la realització de la prestació o el dret del creditor. A tal efecte es consideraren documents justificatius del reconeixement de l'obligació els següents:

- a) Les nòmines.
- b) Els documents que es formalitzin i s'aprovin per a dietes i despeses de viatge que es derivin de l'assistència a cursos o jornades.
- c) Les factures originals expedides pels contractistes.

- d) Les certificacions expedides pels serveis tècnics corresponents, a les que s'hi haurà d'adjuntar la corresponent factura i la relació valorada quan procedeixi, expedida pel contractista
- e) Els càrrecs bancaris, o el calendari de venciments establert per les despeses financeres.
- f) Els corresponents acords d'aprovació del reconeixement de la despesa, quan no procedeixi l'expedició dels documents assenyalats anteriorment, amb indicació expressa del motiu i quantia.

En els supòsits c) i d) per a la tramitació del reconeixement de l'obligació s'exigirà, quan procedeixi, l'acreditació de prestació de garantia i formalització del contracte.

Per a l'aprovació del reconeixement de l'obligació caldrà que, prèviament, el tècnic competent doni la seva conformitat amb la despesa realitzada. Aquesta conformitat es podrà realitzar mitjançant una diligència en el document acreditatiu de la despesa, o bé mitjançant el corresponent informe. En qualsevol cas s'haurà d'identificar el nom i el càrrec de la persona que signa la conformitat.

#### **VUITENA.- ORDENACIÓ DELS PAGAMENTS**

L'ordenació dels pagaments, correspon a la Directora-Gerent.

#### **NOVENA.- PAGAMENT DE LES OBLIGACIONS RECONEGUDES**

Per a la realització del pagament, caldrà prèviament l'aprovació de l'obligació i la seva ordenació i es podran efectuar per mitjà dels següents instrument:

- 1) Per norma general per transferència bancària contra el compte tresorer del Consorci.
- 2) Excepcionalment i tan sols per a persones físiques, el Gerent podrà autoritzar, sempre que es justifiqui, el pagament per mitjà de xec bancari. En aquest cas el xec sempre ha de ser nominatiu a favor del creditor.

Els instruments de pagament necessitaran per a la seva autenticitat la signatura del Gerent del Consorci, del Tresorer i de l'Interventor del Consorci o persona a la qual delegui.

Els pagaments en metàl·lic només es podran realitzar amb càrrec a la bestreta de caixa.

#### **DECENA – PERSONAL**

Es delega en la Direcció del Consorci les competències en matèria de personal següents:

- Aprovar la contractació del personal laboral temporal que sigui necessari per a la realització dels estudis, programes i projectes que se l'encarreguin al Consorci, sempre que hi hagi la consignació pressupostària adequada i suficient i que les retribucions s'ajustin a les aprovades per cada lloc de treball pel Consell de Govern.



- Aprovar la reclassificació de llocs de treball, atorgant els plusos que consideri adequats en funció d'una major responsabilitat o dedicació, sempre que hi hagi la consignació pressupostària adequada i suficient.
- Aprovar l'autorització d'hores extraordinàries i la realització de tasques fora de l'horari laboral, amb la gratificació econòmica que li correspongui.
- Aprovar les indemnitzacions per raó de servei, dins dels límits establerts per la normativa legal.

### **ONZENA – CONTRACTACIÓ**

La contractació del Consorci queda sotmesa a la Llei 30/2007 de 30 d'octubre, de contractes del sector públic.

Les competències assignades a cadascun dels òrgans de govern del Consorci abasten a l'autorització de la despesa, l'aprovació dels plecs de clàusules administratives particulars i la seva modificació, l'obertura del procediment d'adjudicació i l'adjudicació provisional i definitiva.

A la contractació del Consorci se li aplicaran els plecs de clàusules administratives generals i particulars vigents a l'Ajuntament de Barcelona.

El Consorci podrà adherir-se a les homologacions i selecció d'empreses que ha establert l'Ajuntament de Barcelona.

Per a la tramitació dels expedients de contractes menors per raó de la seva quantia, el Consorci es subjectarà a l'article 56 del Real Decret Legislatiu 2/2000 de 16 de juny que aprova el text refós de la Llei de Contractes de les Administracions Públiques, en el sentit que només caldrà, per a la seva tramitació, l'aprovació de la despesa i la incorporació a l'expedient de la factura corresponent. En el cas de contractes menors d'obres caldrà, a més, el pressupost i, si s'escau, el projecte.

En els contractes menors no serà exigible la constitució de garantia alguna. Els contractes concertats amb empreses concessionàries de serveis públics relatius a subministraments estaran exempts de constituir garanties.

### **DOTZENA – CONVENIS**

Per delegació del Comitè Executiu correspon a la Direcció del Consorci l'aprovació de tots els convenis interadministratius en els que participi el Consorci, dels quals es donarà compte al Consell de Govern.

### **TRETZENA – BESTRETES DE CAIXA FIXA**

D'acord amb la regulació establerta als articles 73 i següents del Reial Decret 500/1990, de 20 d'abril, el Consorci disposarà d'un fons per a atendre les atencions corrents de caràcter periòdic o reiteratiu, i de petit import, tal com dietes, despeses de locomoció, material

d'oficina no inventariable, conservació i d'altres de similars característiques. Els perceptors de les bestretes de caixa fixa restaran obligats a justificar les despeses.

Els pagaments al comptat s'atendran mitjançant les bestretes de caixa fixa, d'acord amb la normativa vigent. L'import màxim és de 12.015,06 Euros, que seran ingressats en un compte corrent restringit de pagaments que es dedicarà exclusivament a les operacions de la bestreta de caixa fixa.

L'habilitat i responsable de la custòdia dels diners és la responsable de Secretaria. La disposició de les quantitats ingressades en aquest compte corrent es farà conjuntament mitjançant la signatura de: la Directora-Gerent i de la responsable de Secretaria.

Per tal de garantir el control dels fons de caixa, cada final de mes l'habilitat de la bestreta realitzarà l'arqueoig de caixa i del compte bancari, del qual facilitarà una còpia signada a l'Interventor delegat. Quan l'import dels arquejos sigui inferior a l'import total de la bestreta, caldrà realitzar la corresponent conciliació en la que es justificarà la diferència entre ambdues quantitats.

Per procedir a la reposició de la bestreta de caixa fixa caldrà prèviament presentar el compte justificatiu dels fons utilitzats. El compte justificatiu estarà format pel document comptable al que s'adjuntaran les factures, rebuts o altres comprovants de la despesa indicats en la base setena, degudament conformats pel personal responsable.

La comptabilització de la bestreta s'ajustarà a les regles 34 a 36 de l'Ordre EHA/4041/2004 de 23 de novembre pel que s'aprova la Instrucció del Model Normal de Comptabilitat Local.

Per delegació del President, el gerent del Consorci aprovarà les despeses originades per l'exercici de representació, en les que s'haurà d'indicar el motiu d'interès general perseguit. A final d'any es donarà compte a la Presidència de totes les despeses de representació aprovades pel Gerent.

En les despeses de restauració per motiu de reunions i conferències, les factures han d'anar acompanyades d'un document explicatiu en el que el Gerent, o persona en qui delegui, manifesti els motius, finalitat i contingut de la reunió, el lloc de la celebració i identificació dels participants i destinataris de la despesa.

#### **CATORZENA – INGRESSOS**

L'ingrés s'efectuarà mitjançant la formalització del corresponent document comptable amb l'aplicació al concepte pressupostari que correspongui.

#### **QUINZENA.- TRESORERIA**

Les funcions de tresoreria previstes en l'article 196 del RDL 2/2004 de 5 de març, pel qual s'aprova el text refós de la Llei reguladora de les Hisendes Locals seran exercides per la responsable de Secretaria.

El Consorci podrà obrir comptes operatius, restringits de recaptació i restringit de pagaments en les entitats bancàries acreditades pel Banc d'Espanya.

Per a la disposició de fons dels comptes corrents es requerirà la signatura conjunta del Gerent, l'Interventor General de l'Ajuntament de Barcelona i del tresorer del Consorci, o de les persones que expressament deleguin.

El Tresorer gestionarà els excedents de tresoreria, seguint com a criteri evitar riscos i disposar dels recursos en el moment que siguin necessaris, mitjançant subscripcions i col·locacions, molt ben garantits, que no superin en cap cas el termini de sis mesos.

### **SETZENA – INTERVENCIÓ**

El control i fiscalització de l'activitat del Consorci es realitzarà d'acord amb el previst en els articles 213 i següents del RDL 2/2004, de 5 de març, pel qual s'aprova el text refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals.

Respecte a la fiscalització prèvia d'Intervenció sobre la despesa, es farà de forma limitada segons el que preceptua l'article 219 del R. D. legislatiu 2/2004 de 5 de Març pel qual s'aprova el text refós de la Llei reguladora de les Hisendes Locals, arbitrants mitjans informàtics per agilitar expedients, i al propi temps s'aplicaran tècniques de fiscalització per mostreig.

La fiscalització prèvia dels drets es substituirà per la inherent a la presa de raó en comptabilitat, establint-se les actuacions comprovatòries posteriors que determini la Intervenció.

### **DISSETENA – CRITERIS COMPTABLES**

La comptabilitat del Consorci Institut d'Infància i Món Urbà es portarà d'acord amb l'Ordre EHA/4041/2004 de 23 de novembre per la qual s'aprova la Instrucció del Model Normal de Comptabilitat Local.

Pel càlcul del deutors de difícil cobrament, es tindran en compte els criteris establerts per la Sindicatura de Comptes de Catalunya.

Els criteris per a l'amortització de l'immobilitzat material seran els següents:

- Edificis i altres construccions: 50 anys.
- Mobiliari: 8 anys.
- Maquinària i utilatge: 8 anys.
- Elements de transport: 8 anys.
- Equips per a processos d'informació: 4 anys.

### **DIVUITENA – CUSTÒDIA DELS DOCUMENTS COMPTABLES**

Es responsabilitat del cap del departament d'administració la custòdia de tots els documents comptables del Consorci (expedients de despeses, factures, certificacions i altres documents justificatius de la despesa, documents d'ingressos, etc.).

### **DINOVENA – TRAMITACIÓ DEL COMPTE GENERAL**

El Compte General del Consorci Institut d'Infància i Món Urbà serà rendit pel president/a del Consorci, i informat per l'interventor/a del Consorci. Seguidament, s'exposarà a la informació pública que estableix l'article 212.3 del Text refós de la Llei reguladora de les hisendes locals. Finalitzada aquesta informació pública es sotmetrà al Consell de Govern, per a la seva aprovació definitiva.

### **VINTENA – BASES D'EXECUCIÓ DE LES INSTITUCIONS CONSORCIADES**

La resta de l'execució del Pressupost, s'aplicarà al que disposin les bases d'execució dels Pressupostos de les institucions consorciades i la normativa legal vigent.

### **DISPOSICIÓ TRANSITÒRIA**

El pressupost del Consorci i les seves Bases d'Execució estaran sotmeses a les modificacions que s'aprovin per la Llei de Pressupostos de l'Estat i, si fos el cas, per la Llei de mesures fiscals i administratives d'ordre social i se'n donarà compte de l'adequació que correspongui al Consell de Govern pel seu assabentat.

## **6. INFORME INTERVENCIÓ**



INTERVENCIÓ

**INFORME RELATIU AL PROJECTE DE PRESSUPOST PER A L'EXERCICI 2010  
INSTITUT D'INFÀNCIA I MÓN URBÀ**

En compliment del que determina l'article 168.4 del Reial Decret 2/2004, pel que s'aprova el Text Refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals (TRLRHL), i l'article 18.4 del Reial Decret 500/90, s'emet informe al projecte de pressupost per a l'exercici 2010 de l'Institut d'Infància i Món Urbà.

**1.- PROJECTE DE PRESSUPOST**

Ingressos	Previsió 2010	Previsió 2009	Augment
3. Taxes i altres ingressos	16.500,00 €	20.150,00 €	-18,11%
4. Transferències corrents	325.960,00 €	431.034,00 €	-24,38%
5. Ingressos patrimonials	6,01 €	6,01 €	0,00%
<b>Total</b>	<b>342.466,01 €</b>	<b>451.190,01 €</b>	<b>-24,10%</b>

Despeses	Previsió 2010	Previsió 2009	Augment
1. Despeses de personal	202.724,91 €	235.733,99 €	-14,00%
2. Despeses béns i serveis	109.333,07 €	136.037,38 €	-19,63%
3. Despeses financeres	663,38 €	18,03 €	>100,00%
4. Transferències corrents	27.000,00 €	74.250,61 €	-63,64%
6. Inversions reals	2.744,65 €	5.150,00 €	-46,71%
<b>Total</b>	<b>342.466,01 €</b>	<b>451.190,01 €</b>	<b>-24,10%</b>

- El projecte de pressupost del Consorci per a l'any 2010 es presenta sense dèficit inicial, conforme el que disposa l'article 165.4 del TRLRHL, i aconsegueix l'objectiu d'estabilitat pressupostària, d'acord amb el que regula el RDL 2/2007 pel qual s'aprova el text refós de la Llei 18/2001, General d'Estabilitat Pressupostària.
- La proposta de pressupost de l'any 2010 s'ha confeccionat d'acord amb l'estructura dels pressupostos de les entitats locals aprovada per ordre EHA 3565/2008 de 3 de desembre.

**2.- INGRESSOS**

La composició de les transferències corrents del projecte de pressupost del Consorci per a l'any 2010 és la següent:

Transferències corrents	Previsió 2010	% total	Previsió 2009	% total	Augment
Ajuntament de Barcelona	240.800,00	73,87%	252.144,00	58,50%	-4,50%
Diputació de Barcelona	31.000,00	9,51%	31.000,00	7,19%	0,00%
Administració de l'Estat	54.160,00	16,62%	33.660,00	7,80%	60,90%
Fundació Caixa de Catalunya			73.730,00	17,11%	
Unió Europea			40.500,00	9,40%	
<b>Total</b>	<b>325.960,00</b>	<b>100,00 %</b>	<b>431.034,00</b>	<b>100,00 %</b>	<b>-24,38%</b>



**INTERVENCIÓ**

- Les aportacions de dos dels ens consorciats representen més del 83% del total de les transferències corrents. L'article 20 dels Estatuts preveu que el Consorci disposarà dels recursos que l'Ajuntament de Barcelona i la Diputació de Barcelona consignin en els seus pressupostos. L'efectivitat d'aquestes aportacions resta subjecta als acords de les entitats consorciades que acrediti els compromisos en ferm de l'entitat que realitza l'aportació prevista en el pressupost, segons el que preveu l'article 173.6 del TRLRHL.
- Segons la memòria del pressupost, les subvencions de l'Estat es corresponen als projectes següents:

Projecte	Entitat finançadora	Import
Projecte d'investigació de Juan de la Cierva	Ministeri de Ciència i Innovació	33.660,00
Projecte d'investigació I+D (2009-2012)	Ministeri de Ciència i Innovació	20.500,00
	<b>Total</b>	<b>54.160,00</b>

- En el capítol 3 d'ingressos s'ha previst la quantitat de 16.500,00, que es corresponen a l'encàrrec realitzat pel departament de Cultura i Mitjans de Comunicació de la Generalitat de Catalunya per a la realització d'un estudi sobre les famílies d'avui.

**3.- DESPESES**

- Els import de les partides del capítol primer coincideix amb la relació valorada dels llocs de treball i per tan es dona la correlació que determina l'article 18.1 lletra c) del R.D. 500/1990, de 20 d'abril.
- Els increments de les retribucions s'hauran d'ajustar al que determini la Llei de Pressupostos Generals de l'Estat per a l'any 2010.

**4.- DOCUMENTACIÓ PRECEPTIVA QUE S'HA D'ACOMPANYAR AL PROJECTE DE PRESSUPOST**

Els articles 165.1 i 168.1 del TRLRHL i l'article 18.1 del RD 500/1990 estableixen que s'ha d'adjuntar al pressupost la documentació següent:

- Bases d'execució del pressupost.
- Memòria explicativa del seu contingut i de les principals modificacions que presenti en relació amb el vigent.
- Liquidació del pressupost de l'exercici anterior i avanç de la del corrent, referida, al menys, a sis mesos de l'exercici corrent.
- Annex de personal de l'entitat local.
- Annex de les inversions a realitzar en l'exercici.

#### 5.- PROCEDIMENT ESTABLERT PER A L'APROVACIÓ DEL PROJECTE DE PRESSUPOST

Els tràmits necessaris per a l'aprovació del projecte de pressupost per a l'any 2010 venen recollits en els articles 168 a 171 del TRLHL i els articles 18 a 21 del RD 500/1990.


En virtut dels articles 168.4 del TRLHL, 18.4 del RD 500/1990 i 9.2 dels estatuts del Consorci, correspon al Consell de Govern l'aprovació del pressupost per a l'any 2010. Un cop aprovat inicialment, s'haurà de donar compliment als requisits de publicitat establerts en l'article 169 i següents del TRLRHL.

#### 6.- APROVACIÓ DE LA PLANTILLA

D'acord amb l'article 283.1 del Decret Legislatiu 2/2003, de 28 d'abril pel qual s'aprova el text refós de la llei municipal i de règim local de Catalunya (TRLMC), juntament amb el pressupost es presenta a l'aprovació del Consell de Govern la plantilla dels llocs de treball del Consorci.

S'haurà de donar compliment als requisits de publicitat i d'informació previstos a l'article 283.4 del TRLMC.

Barcelona, 29 de setembre de 2009.



Joaquim Yepes Mir  
Interventor delegat