

PRESSUPOST 2011

ÍNDEX	Pàgina
PRESSUPOST D'INGRESSOS I DESPESES	3
PROGRAMA D'INVERSIONS	8
MEMÒRIA EXPLICATIVA	
A) RELACIÓ D'OBJECTIUS A ASSOLIR I ACTIVITATS A REALITZAR	11
B) BASES UTILITZADES PER AVALUAR INGRESSOS I DESPESES.....	16
AVANÇ DE LA LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DEL 2010	22
BASES D'EXECUCIÓ	27
PROPOSTA DE PLANTILLA.....	35
INFORME INTERVENCIÓ.....	37

PRESSUPOST D'INGRESSOS I DESPESES 2011

PRESSUPOST RESUM 2011

INGRESSOS

		Import	%
Cap. III Altres ingressos		28.135,00	10,13%
	Departament de Cultura. Generalitat.	13.860,00	
	Fundació Caixa Catalunya. Exclusió Social	8.475,00	
	Marató TV3	5.800,00	
Cap. IV Transferències corrents		249.582,73	89,87%
	Ajuntament de Barcelona. Transferència ordinària	222.536,47	
	Diputació de Barcelona. Transferència ordinària	19.840,00	
	Ministerio de Ciencia e Innovación. I+D	7.206,26	
Cap. V Ingressos patrimonials		6,01	%
Total Ingressos		277.723,74	100%

DESPESES

		Import	%
Cap. I Despeses del personal		189.914,43	68,38%
Cap. II Despeses corrents béns i serveis		67.945,65	24,47%
Cap. III Despeses financeres		563,85	0,20%
Cap. IV Transferències Corrents		17.500,00	6,30%
Cap. VI Inversions reals		1.799,81	0,65%
Total Despeses		277.723,74	100%

Detall Despeses 2011

Progr.	CE	Descripció	P2011	2011%
463	12000	Retribucions bàsiques personal funcionari	15.179,46	
463	12006	Triennis funcionaris	6.421,14	
463	12100	Retribucions complementàries destinació funcionaris	12.486,00	
463	12101	Retribucions complementàries específic funcionaris	11.626,35	
463	12103	Retribucions complementàries. Altres complements	11.109,60	
463	13000	Retribucions bàsiques personal laboral fix	35.496,69	
463	13002	Retribucions complementàries personal laboral fix	27.436,86	
463	13100	Retribucions personal laboral temporal	24.481,44	
463	15000	Productivitat	12.617,25	
463	16000	Seguretat Social	32.011,56	
463	16008	Pamem	1.048,08	
	TOTAL		189.914,43	68,38%

Progr.	CE	Descripció	P2011	2011%
463	20200	Lloguer Edificis	24.739,01	
463	21300	Manteniment Maquinaria	4.474,51	
463	21600	Manteniment equips informàtics	7.234,16	
463	22000	Material d'oficina no inventariable	1.890,92	
463	22001	Premsa, revistes, llibres i altres publicacions	250,00	
463	22002	Material informàtic no inventariable	931,10	
463	22100	Energia elèctrica	1.305,48	
463	22101	Subministre d'aigua	870,90	
463	22102	Gas	761,72	
463	22199	Altres suministraments no inventariables	150,00	
463	22200	Comunicacions telefòniques	6.290,64	
463	22201	Comunicacions postals	1.625,54	
463	22300	Transports	200,00	
463	22400	Assegurances	374,91	
463	22606	Reunions, conferències i cursos	850,00	
463	22699	Altres despeses no detallades	526,92	
463	22700	Neteja Edificis	304,32	

Progr.	CE	Descripció	P2011	2011%
463	22701	Seguretat	1.513,81	
463	22706	Estudis i treballs tècnics	9.540,00	
463	23010	Dietes personal directiu	478,50	
463	23020	Dietes personal no directiu	1.500,00	
463	23110	Locomoció personal directiu	320,00	
463	23120	Locomoció personal no directiu	1.500,00	
463	24000	Despeses d'edició i distribució	313,20	
	TOTAL		67.945,65	24,47%

Progr.	CE	Descripció	P2011	2011%
463	35901	Altres despeses financeres	218,5	
463	35800	Interessos per op. arrendament financer	345,35	
	TOTAL		563,85	0,20%

Progr.	CE	Descripció	P2011	2011%
463	48100	Becaris	17.500,00	
	TOTAL		17.500,00	6,30%

Progr.	CE	Descripció	P2011	2011%
463	64800	Inversió fotocopiadora leasing	1.266,61	
463	62600	Equips per a processos de la informació	533,20	
	TOTAL		1.799,81	0,65%

TOTAL DESPESES	277.723,74
-----------------------	-------------------

Detall Ingressos 2011

CE	Descripció	P2011	2011%
39999	Vendes de serveis	28.135,00	
TOTAL		28.135,00	10,13%

CE	Descripció	P2011	2011%
46200	Ajuntament de Barcelona. Transferència ordinària	222.536,47	
46100	Transferències Diputació de Barcelona	19.840,00	
42091	Ministerio de Ciencia e Innovación. I+D 2009-2011	7.206,26	
TOTAL		249.582,73	89,87%

CE	Descripció	P2011	2011%
52000	Comptes financers	6,01	
TOTAL		6,01	0,00%

TOTAL INGRESSOS	277.723,74
------------------------	-------------------



Sra. Carme Gómez Granell

Directora

PROGRAMA D'INVERSIONS

Les inversions previstes per a l'any 2011 són les següents:

Leasing fotocopiadora	1.266,61
Equips informàtics	533,20
TOTAL	1.799,81

La reducció del capítol 6, respecte al previst al pressupost inicial de l'any 2010 ha estat d'un 34,42%, conseqüència de la no reposició de mobiliari, així com la reposició mínima d'equips informàtics obsolets.

MEMÒRIA EXPLICATIVA

**A) RELACIÓ D'OBJECTIUS A ASSOLIR I
ACTIVITATS A REALITZAR**

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

A) RELACIÓ D'OBJECTIUS A ASSOLIR I ACTIVITATS A REALITZAR

Els objectius del CIIMU per a l'any 2011 són portar endavant el projectes programats en les tres àrees següents:

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

1. PROJECTES DE RECERCA

■ IV INFORME SOBRE LA SITUACIÓ DE LA INFÀNCIA I LA FAMÍLIA

Coordinació general de l'estudi: Carme Gómez-Granell

Durada del projecte: 2 anys 2010-2011

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 anys: 2009-2012

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

■ 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.

■ **L'EXCLUSIÓ SOCIAL I LES POLÍTIQUES D'INCLUSIÓ A ESPANYA**

Investigador principal: Pau Mari Klose

Durada del projecte: 1 any: 2010-2011

Projecte subvencionat per la Fundació Caixa Catalunya

■ **THE EMOTIONAL DISTRESS OF ADOLESCENTS: LIFESTYLES, MENTAL HELTH AND LAY STRATEGIES USED IN MANAGING ADVERSITY. PART B: STATISTICAL RESEARCH OF LARGE DATABASES.**

Investigador principal: Àngel Martínez; Carmen Gómez Granell

Durada del projecte: 3 anys de 2010 a 2012

Projecte subvencionat per la Fundació La Marató de TV3.

2. PROJECTES DE FORMACIÓ I DIFUSIÓ

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 del IV Informe del CIIMU sobre l'estat de la infància i les famílies a Catalunya. Informe realitzat periòdicament pel CIIMU.
- Presentacions de l'estudi sobre exclusió social i polítiques d'inclusió a Espanya encarregat per la Fundació Caixa Catalunya.
- "Cercle Obert": Conjunt de conferències per fer divulgació i disseminació dels resultats de les recerques del CIIMU o d'altres instituts universitaris i per estimular la reflexió i el debat des de diferents estaments i perspectives.
- Conferència internacional de tancament de projecte del projecte europeu "Gender, migration and intercultural relations in local and transnational perspective: an intersectional approach" que es realitzarà a Atenes el 21 i 22 de gener de 2011.
- Jornada sobre custòdia compartida
- Jornada sobre fracàs escolar i família

3. PROJECTES DE DIFUSIÓ DEL CONEIXEMENT

■ PÀGINA WEB DEL CIIMU

Al llarg de l'any 2011 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 d'Acció Social i Ciutadania de l'Ajuntament de Barcelona.
 - “Infants de Barcelona: una explotació de les dades del panel d'infància i famílies”. Encarregat per l'Àrea d'Acció Social i Ciutadania de l'Ajuntament de Barcelona.
 - Guia d'experiències de participació dels infants i dels adolescents a la ciutat de Barcelona. Encarregat per l'Àrea d'Acció Social i Ciutadania - Departament de Recerca i Coneixement. Ajuntament de Barcelona.
 - L'exclusió social i les polítiques d'inclusió a Espanya. Encarregat per Fundació Caixa Catalunya.
 - Infancia y futuro: crecer en la sociedad de riesgo. Encarregat per l'Obra Social. Fundació “La Caixa”.
 - Fills contra els pares? . Un estudi sobre la violència intrafamiliar. Encarregat per l'Àrea de Benestar Social de la Diputació de Barcelona
 - IV Informe del CIIMU sobre la situació de la infància i les famílies a Catalunya. Publicació realitzada pel CIIMU periòdicament.
 - Les polítiques d'infància a la ciutat de Barcelona: la relació entre el sector públic i el tercer sector. Estudi realitzat en el marc del IV Informe del CIIMU.
 - Famílies d'avui. Un estudi sobre les noves famílies a l'Àrea de Barcelona. Informe del primer any de treball del projecte subvencionat per Inventari del Patrimoni Etnològic de Catalunya (IPEC) del Centre de Propomocó de la Cultura Popular i Tradicional Catalana. Generalitat de Catalunya.

- Exclusió social i benestar dels infants a Espanya. Informe del treball realitzat duant el 2010. Projecte finançat pel Programa Juan de la Cierva, Ministerio de Educación y Ciencia
- Gender, Migration and Intercultural Relations in Local and Transnational Perspective: an Intersectional Approach. (Ge.M.IC). Informe dels treballs realitzats duant el 2010. Projecte finançat pel VII Programa Marc de la Unió Europea, Projecte STREP on el CIIMU és partner i el leader és la Pateion University of Social and Political Sciences. Center for Gender Studies. Grècia
- Políticas migratorias, transnacionalismo familiar y estratificación cívica. Migraciones latinoamericana a España. Proyectos I+D, Acciones estratégicas y errantes. Informe dels treballs realitzats duant el 2010. Projecte finançat pel Ministerio de Ciencia e Innovación
- The emotional distress of adolescents: lyfestyles, mental health, and lay strategies used in managing adversity. Part B: Statistical reserch of large databases. Projecte finançat per la Fundació La Marató de TV3
- 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.

B) 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 2010.

El pressupost del Consorci Institut d'Infància i Món Urbà per a l'any 2011 es fixa en 277.723,74 €, un 18,90% inferior respecte del 2010.

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 aconsegueix 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 2011 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 2011 està integrat per:

- a) Estat d'ingressos, en el que figuren les estimacions dels diferents recursos econòmics del Consorci durant l'exercici del 2011.
- 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 2011 són les següents:

Ingressos	Pressupost 2011	%
Cap. 3 Taxes i altres ingressos	28.135,00 €	10,13%
Cap. 4 Transferències corrents	249.582,73 €	89,87%
Cap. 5 Ingressos patrimonials	6,01 €	0,00%
Total ingressos	277.723,74 €	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 18,90%, respecte al pressupost inicial de l'any 2010. Aquesta reducció s'explica per la reducció de l'aportació de l'Ajuntament de Barcelona com a conseqüència de l'aprovació del RDL 8/2010 de 20 de maig, pel qual s'adopten mesures extraordinàries per la reducció del dèficit públic, la reducció de l'aportació ordinària de la Diputació de Barcelona i per la reducció de les subvencions públiques del Ministeri de Ciència i Innovació.

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.
- Estudi de la Fundació Caixa Catalunya sobre l'exclusió social.
- Estudi per la Marató de TV3.

Al llarg de l'any 2011 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 s'ha pressupostat 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 249.582,73 €. Aquest import es correspon amb les aportacions següents:

Ingressos	Previsió		Exercici	
	2011	%	2010	%
Aportació administracions	242.376,47	97,11%	271.800,00	-10,83%
Subvencions públiques	7.206,26	2,89%	54.160,00	-86,69%
	249.582,73	100,00%	325.960,00	-23,43%

La reducció de les transferències corrents respecte de l'exercici 2010 és del 23,43%, motivat per les reduccions en les aportacions dels ens consorciats i per la liquidació de la subvenció del Ministeri de Ciència i Innovació respecte del Projecte Juan de la Cierva. L'aportació de l'Ajuntament de Barcelona es redueix en un 7,58 % i la de la Diputació de Barcelona en un 36% respecte del pressupost aprovat al 2010.

Les subvencions públiques atorgades per a projectes de recerca i investigació a realitzar durant l'any 2011 són les següents:

- Subvenció del Ministerio de Ciencia e Innovación dins del projecte d'investigació I+D (2009-2011). L'aportació corresponent a l'últim any del projecte (2011) també és inferior a la pressupostada per a l'any 2010, tal com ja estava programat en l'aprovació de la subvenció per part del MICINN.

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 6,01 €.

ESTAT DE DESPESES

Les previsions de l'estat de despeses del projecte de pressupost per a l'any 2011 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 depeses 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:

Despeses	Previsió 2011	%
Despeses de personal	189.914,43 €	68,38%
Despeses de béns corrents i serveis	67.945,65 €	24,47%
Despeses financeres	563,85 €	0,20%
Transferències corrents	17.500,00 €	6,30%
Inversions reals	1.799,81 €	0,65%
Total despeses	277.723,74 €	100,00%

Despeses de personal

En el capítol primer del pressupost inicial de l'any 2011, s'ha tingut en compte el cost del personal fix, així com el personal contractat per obra i servei que actualment esta realitzant els projecte que estan previstos que finalitzin l'any 2011.

Per a la realització d'estudis i projectes que puguin ser encarregats al Consorci durant l'any 2011, 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 2011 preveu una reducció del 6,32% respecte al capítol 1 del pressupost inicial de l'any 2010. Aquesta reducció és deguda principalment a l'aplicació del RD 8/2010 de 20 de maig

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 2011.

La reducció del capítol 2 del pressupost de l'any 2010 respecte al projecte de pressupost de l'any 2010, és d'un 37,85 %. Aquesta important reducció és conseqüència de la reducció en els ingressos previstos com a transferències ordinàries i també a la reducció de projectes en marxa del Consorci. Al 2010 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 molt inferior a la previsió de tancament de l'exercici 2010.

Les despeses variables afecten principalment a la partida d'estudis i treballs tècnics que s'ha pressupostat en 9.540,00 €, és a dir s'han reduït en un 28,07 % respecte al pressupost inicial de l'any 2010, i a les de dietes i locomoció, amb una reducció global del 34,60%. Això és degut a que, tal com ja s'ha explicat reiteradament, el pressupost de despeses s'havia d'equilibrar amb les menors previsions d'ingressos.

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 0,20% 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 17.500,00 € 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 2011 preveu una reducció del 35,19% respecte al capítol 4 del pressupost inicial de l'any 2010.

AVANÇ DE LA LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DEL 2010

AVANÇ DE LA LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DEL 2010 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 2010 del Consorci Institut d'Infància i Món Urbà, perquè s'inclouï en el projecte de pressupost per a l'any 2011.

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 2010 DEL CONSORCI A 30/06/2010

Estat de despeses i d'ingressos

En l'Annex 1, s'adjunta l'estat de despeses i d'ingressos del Consorci a data 30 de juny de 2010.

Resultat Pressupostari a 30 de juny de 2010

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

Resultat pressupostari	30/06/2010
(+) Drets reconeguts nets	349.333,73
(-) Obligacions reconegudes netes	267.820,52
(=) Resultat pressupostari	81.513,21

SEGONA PART.- ESTIMACIÓ LIQUIDACIÓ PRESSUPOST 2010

En l'Annex 2, s'adjunta l'estimació de l'estat de despeses i ingressos a 31 de desembre de 2010.

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 39.000,00 € corresponents als treballs següents:

Descripció	Import any 2010
Estudi sobre les famílies d'avui	14.000,00
Estudi sobre infància i futur	25.000,00
TOTAL	39.000,00

- Transferències corrents. D'acord amb la informació facilitada pel departament d'administració del Consorci, resta per comptabilitzar la transferència de l'Ajuntament de Barcelona de 14.600,00 per un estudi sobre participació infantil.

Despeses

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

- Altres despeses. El departament d'administració ha realitzat una estimació, partida a partida, del capítol 2 de despeses, del que resulta que la despesa total per aquest capítol a final d'any s'estima en 183.689,26 €.
- Inversions. D'acord amb la informació facilitada pel departament d'administració del Consorci, d'aquí a final d'any es preveu una despesa de 2.000,00 €.

Estimació Resultat Pressupostari a 31/12/2010

D'acord amb les estimacions anteriors, el resultat pressupostari a 31/12/2010 seria el següent:


Estimació resultat pressupostari	31/12/2010
(+) Drets reconeguts nets	397.489,19
(-) Obligacions reconegudes netes	472.630,43
(+) Desviacions negatives	139.802,49
(-) Desviacions positives	92.321,74
(=) Resultat pressupostari estimat	-27.660,49

L'estimació de les desviacions de finançament han estat calculades pel departament d'administració, tenint en compte que l'any 2009 es va ajustar el romanent de tresoreria amb un excés de finançament de 210.120,69 i que el ingressos finalistes d'enguany seran de 113.157,26 €.

Barcelona, a 22 de setembre de 2010.

L'Interventor delegat

Joaquim Yepes Mir



CONSORCI INSTITUT INFANCIA I MÓN URBÀ

ESTAT A 30 DE JUNY DE 2010

ANNEX - I

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)
Operacions corrents															
1. Impostos directes															
2. Impostos indirectes															
3. Taxes i altres ingressos	16.500,00			16.500,00	100,0	74.157,26	449,4	0,00	74.157,26	449,4	36.015,73	48,6	38.141,53	51,4	57.657,26
4. Transf. corrents	325.960,00			325.960,00	100,0	275.169,46	84,4	0,00	275.169,46	84,4	189.671,94	68,9	85.497,52	31,1	-50.790,54
5. Ingressos patrimonials	6,01			6,01	100,0	7,01	116,6	0,00	7,01	116,6	7,01	100,0	0,00		1,00
Operacions de capital															
6. Alienació d'inv. reals															
7. Transf. de capital															
8. Actius financers		210.120,69		210.120,69											
9. Passius financers															-210.120,69
TOTAL INGRESSOS	342.466,01	210.120,69	0,00	552.586,70	161,4	349.333,73	63,2	0,00	349.333,73	63,2	225.694,68	64,6	123.639,05	35,4	-203.252,97
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	Romannets de crèdit	
Operacions corrents															
1. Despeses de personal	202.724,91	90.219,84		292.944,75	144,5	137.438,98	46,9	136.914,94	46,7	133.137,79	97,2	3.777,15	2,8	156.029,81	
2. Despeses béns i serveis	109.333,07	103.900,85		213.233,92	195,0	136.479,15	64,0	106.879,35	50,1	82.728,60	77,4	24.150,75	22,6	106.354,57	
3. Despeses financeres	663,38			663,38	100,0	108,18	16,3	108,18	16,3	108,18	100,0	0,00	0,0	555,20	
4. Transf. corrents	27.000,00	12.000,00		39.000,00	144,4	22.000,00	56,4	22.000,00	56,4	22.000,00	100,0	0,00	0,0	17.000,00	
Operacions de capital															
6. Inversions reals	2.744,65	4.000,00		6.744,65		2.724,03	40,4	1.918,05	28,4	1.918,05	100,0	0,00	0,0	4.826,60	
7. Transf. de capital															
8. Actius financers															
9. Passius financers															
TOTAL DESPESES	342.466,01	210.120,69	0,00	552.586,70	161,4	298.750,34	54,1	267.820,52	48,5	239.892,62	89,6	27.927,90	10,4	284.766,18	

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
Operacions corrents										
1. Impostos directes										
2. Impostos indirectes										
3. Taxes i altres ingressos	16.500,00			16.500,00	100,0	74.157,26	449,4	39.000,00	113.157,26	685,8
4. Transf. corrents	325.960,00			325.960,00	100,0	275.169,46	84,4	9.155,46	284.324,92	87,2
5. Ingressos patrimonials	6,01			6,01	100,0	7,01	116,6		7,01	116,6
Operacions de capital										
6. Alienació d'inv. reals										
7. Transf. de capital										
8. Actius financers	0,00	210.120,69		210.120,69						
9. Passius financers										
TOTAL INGRESSOS	342.466,01	210.120,69	0,00	552.586,70	161,4	349.333,73	63,2	48.155,46	397.489,19	71,9

Despeses	Crèdits inicials (1)	Incorporació Romanent	Altres Modificacions	Crèdits definitius (2)	% 2/1	Obligacions reconegudes (4)	% 3/2	Estimació	Obligacions reconegudes (4)	% 4/2
Operacions corrents										
1. Despeses de personal	202.724,91	90.219,84		292.944,75	144,5	136.914,94	46,7	109.000,00	245.914,94	83,9
2. Despeses béns i serveis	109.333,07	103.900,85		213.233,92	195,0	106.879,35	50,1	76.809,91	183.689,26	86,1
3. Despeses financeres	663,38			663,38	100,0	108,18	16,3		108,18	
4. Transf. corrents	27.000,00	12.000,00		39.000,00	144,4	22.000,00	56,4	17.000,00	39.000,00	100,0
Operacions de capital										
6. Inversions reals	2.744,65	4.000,00		6.744,65		1.918,05	28,4	2.000,00	3.918,05	58,1
7. Transf. de capital										
8. Actius financers										
9. Passius financers										
TOTAL DESPESES	342.466,01	210.120,69	0,00	552.586,70	161,4	267.820,52	48,5	204.809,91	472.630,43	85,5

BASES D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST DE L'ANY 2011 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 2011 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

BASES D'EXECUCIÓ

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 plec 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 plec 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 corresponen 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 comte 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 motiu, 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 utillatge: 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.

PLANTILLA PREVISTA EN EL PRESSUPOST 2011

A) DOTACIONS DE LLOCS DE TREBALL QUE ES PROPOSA PER A L'EXERCICI 2.011

DENOMINACIÓ	TIPUS	Nº de persones
Direcció	Personal funcionari	1
Administració i Secretaria	Personal laboral Fix	1
Comunicació	Personal laboral Fix	1
Investigació	Personal laboral eventual	1

CODI	CATEGORIA	PLANTILLA PROPOSTA
ESCALA D'ADMINISTRACIO GRAL.		
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 2.010

DENOMINACIÓ	TIPUS	Nº de persones
Direcció	Personal funcionari	1
Administració i Secretaria	Personal laboral Fix	1
Comunicació	Personal laboral Fix	1
Investigació	Personal laboral eventual	2

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

INFORME INTERVENCIÓ



INFORME RELATIU AL PROJECTE DE PRESSUPOST PER A L'EXERCICI 2011

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 2011 de l'Institut d'Infància i Món Urbà.

1.- PROJECTE DE PRESSUPOST

Ingressos	Previsió 2011	Previsió 2010	Variació
3. Taxes i altres ingressos	28.135,00 €	16.500,00 €	70,52%
4. Transferències corrents	249.582,73 €	325.960,00 €	-23,43%
5. Ingressos patrimonials	6,01 €	6,01 €	0,00%
Total	277.723,74 €	342.466,01 €	-18,90%

Despeses	Previsió 2011	Previsió 2010	Variació
1. Despeses de personal	189.914,43 €	202.724,91 €	-6,32%
2. Despeses béns i serveis	67.945,65 €	109.333,07 €	-37,85%
3. Despeses financeres	563,85 €	663,38 €	-15,00%
4. Transferències corrents	17.500,00 €	27.000,00 €	-35,19%
6. Inversions reals	1.799,81 €	2.744,65 €	-34,42%
Total	277.723,74 €	342.466,01 €	-18,90%

- El projecte de pressupost del Consorci per a l'any 2011 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 2011 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 2011 és la següent:

Transferències corrents	Previsió 2011	% total	Previsió 2010	% total	Variació
Ajuntament de Barcelona	222.536,47	89,16%	240.800,00	73,87%	-7,58%
Diputació de Barcelona	19.840,00	7,95%	31.000,00	9,51%	-36,00%
Administració de l'Estat	7.206,26	2,89%	54.160,00	16,62%	-86,69%
Fundació Caixa de Catalunya					
Unió Europea					
Total	249.582,73	100,00 %	325.960,00	100,00 %	-23,43%



INTERVENCIÓ

- Les aportacions de dos dels ens consorciats representen més del 97% 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 al projecte d'investigació I+D (2009-2012) finançat pel Ministeri de Ciència i Innovació.
- En el capítol 3 d'ingressos s'ha previst la quantitat de 28.135,00, que, segons la memòria, 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, encàrrec de la Fundació Caixa de Catalunya per a la realització d'un estudi sobre l'exclusió social i l'estudi per a la Marató de TV3.

3.- DESPESES

- El capítol primer disminueix un 6,32% respecte al pressupost inicial de l'any 2010. Aquest decrement es conseqüència de l'aplicació del RDL 8/2010 de 28 de maig, pel que s'adopten mesures de contenció del dèficit públic.
- Les retribucions del personal del Consorci s'hauran d'ajustar al que determini la Llei de Pressupostos Generals de l'Estat per a l'any 2011.

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.

D'acord amb l'article 18.1 lletra c) del RD 500/1990, en l'annex de personal s'ha de relacionar i valorar els llocs de treball de l'entitat, de forma que es doni l'oportuna correlació amb els crèdits per a personal inclosos en el pressupost.



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 2011 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 2011. Un cop aprovat inicialment, s'haurà de donar compliment als requisits de publicitat establerts en l'article 169 i següents del TRLHL.

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, 23 de setembre de 2010.



Joaquim Yepes Mir
Interventor delegat