



**Ajuntament  
de Barcelona**

**Direcció de Serveis  
d'Empreses, Consorcis i Fundacions**

Pl. Sant Miquel 4, pl. 6  
08002 Barcelona

**LIQUIDACIÓ DELS PRESSUPOSTOS DE 2015**

**DELS ORGANISMES AUTÒNOMS LOCALS**

## Índex

Institut Municipal de Persones amb Discapacitat	1
Institut Municipal d'Informàtica	19
Institut Municipal d'Hisenda	53
Institut Municipal d'Urbanisme	74
Institut Municipal de Mercats	94
Institut Municipal d'Educació	139
Institut Barcelona Esports	157
Institut Municipal de Serveis Socials	181
Institut Municipal del Paisatge Urbà i la Qualitat de Vida	196



Ajuntament  
de Barcelona

## **Institut Municipal de Persones amb Discapacitat**

Econòmic Text Econòmic	Organic	CREDIT INICIAL	MODIF. CREDIT	CREDIT DEFINITIU	DISPOSAT	OBLIGAT	PAG. EFECTUAT	OBLIG. PEND. PAG.	ROMANENT CREDIT
Programa Text Programa									

1	DESPESES DE PERSONAL	0100	2.780.181,72	71.486,86	2.851.668,58	2.851.117,68	2.851.117,68	2.848.125,18	2.992,50	550,90
2	ACTUACIONS DE PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL									
1	DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS	0100	371.101,98	370.707,16	1.341.809,14	1.281.039,99	1.275.295,66	1.023.049,43	250.246,23	66.513,48
2	ACTUACIONS DE PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL									
3	DESPESES FINANCERES	0100	620,00	0,00	620,00	245,89	245,89	245,89	0,00	374,11
2	ACTUACIONS DE PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL									
4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	0100	5.699.292,00	646.107,92	6.345.399,92	6.345.396,09	6.341.579,00	5.442.315,64	898.663,36	1.820,92
2	ACTUACIONS DE PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL									
6	INVERSIONS REALS	0100	18.000,00	9.500,00-	8.500,00	8.470,00	8.470,00	7.744,00	726,00	30,00
2	ACTUACIONS DE PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL									
8	ACTIUS FINANCERS	0100	10,00	0,00	10,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10,00
2	ACTUACIONS DE PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL									
<b>*TOTAL GEN</b>			9.469.205,70	1.078.801,94	10.548.007,64	10.486.269,65	10.476.708,23	9.324.080,14	1.152.628,09	71.299,41

  
EL GERENT

  
LA INTERVENTORA DELEGADA

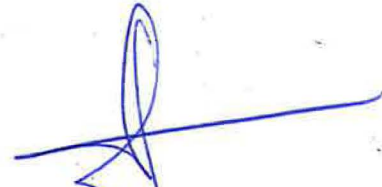
LA PRESIDENTA  


Econòmic	Text Econòmic	Orgànic	PREVISIÓ INICIAL	MODIF. PREVISIÓ	PREV. DEFINITIVA	DRETS RECONEGUTS	DRETS ANUL.LATS	DRETS CANCEL.LATS	DRETS LIQUIDATS	RECAPTAT LIQUIDAT	PEND. COBRAMENT	EX/DEF	PREVISIÓ
Programa	Text Programa												

3	TAXES I ALTRES INGRESSOS	0100	20,00	6.100,00	6.120,00	6.128,62	0,00	0,00	6.128,62	6.128,62	0,00	8,62-
2	ACTUACIONS DE PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL											
4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	0100	9.469.165,70	1.072.701,94	10.541.867,64	10.589.193,05	0,00	0,00	10.589.193,05	8.543.113,12	2.046.079,93	47.325,41-
2	ACTUACIONS DE PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL											
5	INGRESSOS PATRIMONIALS	0100	10,00	0,00	10,00	60,48	0,00	0,00	60,48	60,48	0,00	50,48-
2	ACTUACIONS DE PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL											
8	ACTIUS FINANCERS	0100	10,00	0,00	10,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10,00-
2	ACTUACIONS DE PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL											
*TOTAL GEN			9.469.205,70	1.078.801,94	10.548.007,64	10.595.382,15	0,00	0,00	10.595.382,15	8.549.302,22	2.046.079,93	47.374,51-

  
EL GERENT

  
LA INTERVENTORA DELEGADA

  
LA PRESIDENTA

INST. MPAL. PERSONES DISC.  
CLASSIFICACIÓ: ECF

ESTAT D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST - EX. TANCATS  
EXERCICI PRESSUP. : 2000 - 2014  
DE: 01.01.2015 A: 31.12.2015

Data: 01.03.2016  
Full: 1  
Usuari: ANM0012  
ZEF10014 / 001DES

Econòmic	Text Econòmic	Organic	CRÈDIT INICIAL	AUTORITZAT	DISPOSAT	OBLIGAT	PAG. EFECTUAT
Programa	Text Programa		MODIF. CRÈDIT	CREDIT DEFINITIU	D - O OBLIG.	PENDENT PAG	CREDIT DISPONIBLE
1	DESPESES DE PERSONAL	0100	80,50	80,50	80,50	80,50	80,50
2			0,00	80,50	0,00	0,00	0,00
2	DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS	0100	272.042,13	271.950,79	271.950,79	271.950,79	271.950,79
2			91,34-	271.950,79	0,00	0,00	0,00
4	TRANSFERENCIES CORRENTS	0100	1.167.731,13	1.167.731,13	1.167.731,13	1.167.731,13	1.146.144,73
2			0,00	1.167.731,13	0,00	21.586,40	0,00
6	INVERSIONS REALS	0100	39.237,09	39.237,09	39.237,09	39.237,09	39.237,09
2			0,00	39.237,09	0,00	0,00	0,00
*TOTAL GEN			1.479.090,85	1.478.999,51	1.478.999,51	1.478.999,51	1.457.413,11
			91,34-	1.478.999,51	0,00	21.586,40	0,00

  
EL GERENT

  
LA INTERVENTORA DELEGADA

  
LA PRESIDENTA

INST: MPAL. PERSONES DISC.  
CLASSIFICACIÓ: ROF

ESTAT D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST D'INGRES EX-TANC  
EXERCICI PRESSUP.: 2000 - 2014  
DE: 01.01.2015 A: 31.12.2015


Data: 01.03.2016  
Full: 1  
Usuari: ANMOD12  
ZEFI0015 / 001ING

Econòmic	Text Econòmic	Orgànic	PREV. INICIAL	PREV. DEFINITIVA	COMPROM. CONCERTATS	DRETS RECONEGUTS	DRETS LIQUIDATS	RECAPTAT
Programa	Text Programa		MODIF. PREVISIÓ		COMPROM. REALITZATS	DRETS ANUL./CANC.		RECAPTAT LIQUIDAT

3	TAXES I ALTRES INGRESSOS	0100	1.521,88	1.521,88	0,00	1.521,88	1.521,88	0,00
2			0,00		0,00	0,00		0,00
4	TRANSFERENCIES CORRENTS	0100	2.532.309,83	2.532.309,83	0,00	2.532.309,83	2.532.309,83	2.431.658,73
2			0,00		0,00	0,00		2.431.658,73
4	TRANSFERENCIES CORRENTS	0100	60.362,47	60.362,47	0,00	60.362,47	60.362,47	0,00
3			0,00		0,00	0,00		0,00
*TOTAL GEN			2.594.194,18	2.594.194,18	0,00	2.594.194,18	2.594.194,18	2.431.658,73
			0,00		0,00	0,00		2.431.658,73

  
EL GERENT

  
LA INTERVENTORA DELEGADA

LA PRESIDENTA  




**Liquidació del pressupost de l'exercici  
comprés entre l'1 de gener i el 31 de desembre de 2015**

**RESULTAT PRESSUPOSTARI  
(euros)**

CONCEPTES	DRETS RECONEGUTS NETS	OBLIGACIONS RECONOCIDES NETES	AJUSTOS	RESULTAT PRESUPUESTARI
a) Operacions corrents	10.595.382,15	10.468.238,23		
b) Operacions de capital	0,00	8.470,00		
<b>1. Total operacions no financeres (a+b)</b>	<b>10.595.382,15</b>	<b>10.476.708,23</b>		
a) Actius financers				
b) Passius financers				
<b>2. Total operacions financeres (c+d)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>I. RESULTAT PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI (I=1+2)</b>	<b>10.595.382,15</b>	<b>10.476.708,23</b>		<b>118.673,92</b>
AJUSTOS				
3. Crèdits gastats finançats amb romanent de tresoreria per a despeses generals				
4. Desviacions de finançament negatives de l'exercici				
5. Desviacions de finançament positives de l'exercici			54.115,08	
<b>II. TOTAL AJUSTOS (II=3+4+5)</b>			<b>54.115,08</b>	<b>-54.115,08</b>
<b>RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT (I+II)</b>				<b>64.558,84</b>

  
EL GERENT

  
LA INTERVENTORA DELEGADA

  
LA PRESIDENTA





**Liquidació del pressupost de l'exercici  
comprés entre l'1 de gener i el 31 de desembre de 2015**

**ROMANENT DE TRESORERIA  
(euros)**

NÚM. DE COMPTES	COMPONENTS	2015	2014
57/556	<b>1. (+) Fons líquids</b>	<b>480.734,79</b>	<b>272.337,90</b>
	<b>2. (+) Drets pendents de cobrament</b>	<b>2.208.615,38</b>	<b>2.594.194,18</b>
430	(+) del pressupost corrent	2.046.079,93	2.451.307,87
431	(+) dels pressupostos tancats	162.535,45	142.886,31
257,258,270,275,44 0,442,449,456,470, 471,472,537,538,55 0,565,566	(+) d' operacions no pressupostàries	0,00	0,00
	<b>3. (-) Obligacions pendents de pagament</b>	<b>1.296.951,22</b>	<b>1.592.698,39</b>
400	(+) del pressupost corrent	1.152.628,09	1.479.090,85
401	(+) dels pressupostos tancats	21.586,40	0,00
165,166,180,185,410, 414,419,453,456,47 5,476,477,502,515,5 16,521,550,560,561	(+) d' operacions no pressupostàries	122.736,73	113.607,54
	<b>4. (+) Partides pendents d'aplicació</b>	<b>200,00</b>	<b>0,00</b>
554,559	(-) cobraments realitzats pendents d'aplicació definitiva		
555,5581, 5585	(+) pagaments realitzats pendents d'aplicació definitiva	200,00	
	<b>I Romanent de tresoreria total (1+2-3+4)</b>	<b>1.392.598,95</b>	<b>1.273.833,69</b>
2961,2962,2981,29 82,4900,4901,4902 ,4903,5961,5962,5 981,5982	<b>II (-) Saldos de dubtós cobrament</b>	139.402,89	130.411,86
	<b>III (-) Excés de finançament afectat</b>	54.115,08	
	<b>IV Romanent de tresoreria per a despeses generals (I-II-III)</b>	<b>1.199.080,98</b>	<b>1.143.421,83</b>

EL GERENT

LA INTERVENTORA DELEGADA

LA PRESIDENTA



ESTAT DE SITUACIÓ ACUMULAT D'EXISTÈNCIES A CAIXA

DE: 01.01.2015 A: 31.12.2015

Desglòs 8 dígit	Saldo Inicial	Deure	Haver	Saldo Final
***	<b>272.337,90</b>	<b>21.928.197,51</b>	<b>21.719.800,62</b>	<b>480.734,79</b>
** 55 ALTRES COMPTES FINANCERS	0	32.673,89	32.673,89	0
* 556 Moviments interns de tresoreria	0	12.053,88	12.053,88	0
5560000000 Traspassos de tresoreria	0	12.053,88	12.053,88	0
* 557 Formalització	0	20.620,01	20.620,01	0
5570000000 Pagaments i cobraments per formalització	0	20.620,01	20.620,01	0
** 57 EFECTIU I ACTIUS LÍQUIDS EQUIVALENTS	<b>272.337,90</b>	<b>21.895.523,62</b>	<b>21.687.126,73</b>	<b>480.734,79</b>
* 571 Bancs i institucions de crèdit Comptes operatius	272.136,63	10.999.141,76	10.791.193,60	480.084,79
5710000001 Bancs i institucions de crèdit.O.B. 001	271.526,09	10.993.013,14	10.784.951,10	479.588,13
5710000002 Bancs i institucions de crèdit.O.B. 002	610,54	6.128,62	6.242,50	496,66
* 575 Bancs i institucions de crèdit Comptes re	201,27	5.827,33	5.378,60	650
5751030000 Restring. B.C.	201,27	5.827,33	5.378,60	650
* 578 Pagaments ordenats, pendents realització	0	10.890.554,53	10.890.554,53	0
5780100000 Pagament mitjançant taló	0	5.268,53	5.268,53	0
5780200000 Pagament mitjançant transferència	0	9.626.567,85	9.626.567,85	0
5780700000 Pagament càrrecs bancaris	0	1.258.718,15	1.258.718,15	0

EL GERENT

LA INTERVENTORA DELEGADA

LA PRESIDENTA



**Estat del Romanent de crèdit de l'exercici 2015**

Classificació Econòmica	SALDOS NO INCORPORABLES	TOTAL INCORPORABLES	TOTAL SALDOS
Capítol 1	550,90		550,90
Capítol 2	66.513,48	54.115,08	66.513,48
Capítol 3	374,11		374,11
Capítol 4	3.820,92		3.820,92
Capítol 6	30,00		30,00
Capítol 7			
Capítol 8	10,00		10,00
<b>TOTALS</b>	<b>71.299,41</b>	<b>54.115,08</b>	<b>71.299,41</b>

	Saldo d'autoritzacions	Saldo de disposicions	Saldos crèdit	Total
Cap.1	503,90		47,00	550,90
Cap.2	59.429,33	5.744,33	1.339,82	66.513,48
Cap.3	351,10		23,01	374,11
Cap.4		3.817,09	3,83	3.820,92
Cap.6			30,00	30,00
Cap.7				
Cap.8			10,00	10,00
<b>SUMA</b>	<b>60.284,33</b>	<b>9.561,42</b>	<b>1.453,66</b>	<b>71.299,41</b>

EL CAP D'ADMINISTRACIÓ I PERSONAL

EL GERENT

INST MPAL PERSONES DISC ESTAT D'EXECUCIO D'EXERCICIS FUTURS  
 CLASSIFICACIO: EOF EXERCICI PRESSUP: 2016 - 2016  
 DE: 01.01.2015 A: 31.12.2015

Data: 01.03.2016  
 Full: 1  
 Usuari: ANM0012  
 ZEP10014 / 000DEF

Economic	Text Economic	Organic	AUTORITZAT	DISPOSAT
22100	Energia elèctrica	0100	1.250,00	1.250,00
* SUBTOTAL Concepte 221 SUBMINISTRAMENTS			1.250,00	1.250,00
22200	Comunicacions telefòniques	0100	23.223,86	1.368,93
* SUBTOTAL Concepte 222 COMUNICACIONS			23.223,86	1.368,93
22719	Altres contractes de serveis	0100	2.734,81	2.734,81
22736	Reconeixements mèdics	0100	181,01	181,01
22799	Altres contractes de serveis municipals	0100	16.854,28	16.420,33
* SUBTOTAL Concepte 227 TREBALLS REALITZATS PER ALTRES EMPRES			19.770,10	19.336,15
** SUBTOTAL Capítol 2 DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS			44.243,96	21.955,08
46499	Aportació Transport Especial	0100	2.200.000,00	0,00
* SUBTOTAL Concepte 464 A AREES METROPOLITANES			2.200.000,00	0,00
48100	Ajusts i beques	0100	3.462,60	3.462,60
* SUBTOTAL Concepte 481 AJUTS PER ESTUDIS I INVESTIGACIO			3.462,60	3.462,60
48901	Subvencions ordinaries	0100	1.230.000,00	0,00
48903	Xarxa Insercio laboral i altres convenis	0100	27.000,00	27.000,00
48904	Subvencio Vida independent	0100	856.201,76	856.201,76
* SUBTOTAL Concepte 489 ALTRES TRANSFERENCIES			2.113.201,76	883.201,76
** SUBTOTAL Capítol 4 TRANSFERENCIES CORRENTS			4.316.664,36	886.664,36
***TOTAL GENERAL			4.360.908,32	908.619,44

EL CAP D'ADMINISTRACIO I PERSONAL

EL GERENT

INST MPAL PERSONES DISC.	ESTAT D'EXECUCIÓ D'EXERCICIS FUTURS	Data: 01-03-2016
CLASSIFICACIÓ: EOF	EXERCICI PRESSUP.: 2017 - 2017	Full: 1
	DE: 01-01-2015 A: 31-12-2015	Usuari: ANM0012
		ZEFI0014 / 000DEF

Econòmic	Text Econòmic	Orgànic	AUTORITZAT	DISPOSAT
22200	Comunicacions telefòniques	0100	1.337,67	0,00
* SUBTOTAL Concepte 222 COMUNICACIONS			1.337,67	0,00
22719	Altres contractes de serveis	0100	2.571,92	2.571,92
* SUBTOTAL Concepte 227 TREBALLS REALITZATS PER ALTRES EMPRES			2.571,92	2.571,92
** SUBTOTAL Capítol 2 DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS			3.909,59	2.571,92
46499	Aportacio Transport Especial	0100	2.200.000,00	0,00
* SUBTOTAL Concepte 464 A AREES METROPOLITANES			2.200.000,00	0,00
** SUBTOTAL Capítol 4 TRANSFERENCIES CORRENTS			2.200.000,00	0,00
***TOTAL GENERAL			2.203.909,59	2.571,92

EL CAP D'ADMINISTRACIÓ I PERSONAL

EL GERENT

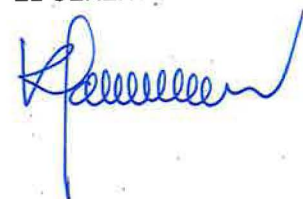
INST. MPAL. PERSONES DISC.	ESTAT D'EXECUCIÓ D'EXERCICIS FUTURS	Data: 01-03-2016
CLASSIFICACIÓ: EOF	EXERCICI PRESSUP.: 2018 - 2018	Folli: 1
	DE: 01-01-2015 A: 31-12-2015	Usuari: ANM0012
		ZFT0014 / 000DEF

Econòmic	Text Econòmic	Organic	AUTORITZAT	DISPOSAT
22719	Altres contractes de serveis	0100	1.714,61	1.714,61
* SUBTOTAL	Concepte 227 TREBALLS REALITZATS PER ALTRES EMPRES		1.714,61	1.714,61
** SUBTOTAL	Capítol 2 DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS		1.714,61	1.714,61
46499	Aportació Transport Especial	0100	2.200.000,00	0,00
* SUBTOTAL	Concepte 464 A AREES METROPOLITANES		2.200.000,00	0,00
** SUBTOTAL	Capítol 4 TRANSFERENCIES CORRENTS		2.200.000,00	0,00
***TOTAL GENERAL			2.201.714,61	1.714,61

EL CAP D'ADMINISTRACIÓ I PERSONAL



EL GERENT



INST. MPAL. PERSONES DISC. ESTAT D'EXECUCIÓ D'EXERCICIS FUTURS  
CLASSIFICACIÓ: EOF EXERCICI PRESSUP.: 2019 - 2019  
DE: 01-01-2015 A: 31-12-2015

Data: 01.03.2016  
Full: 1  
Usuari: ANM0012  
ZEP10014 / 000DEF

Econòmic	Text Econòmic	Orgànic	AUTORITZAT	DISPOSAT
46499	Aportacio Transport Especial	0100	2.200.000,00	0,00
* SUBTOTAL Concepte 464 A AREES METROPOLITANES			2.200.000,00	0,00
** SUBTOTAL Capítol 4 TRANSFERENCIES CORRENTS			2.200.000,00	0,00
***TOTAL GENERAL			2.200.000,00	0,00

EL CAP D'ADMINISTRACIÓ I PERSONAL



EL GERENT



INST. MPAL. PERSONES DISC  
CLASSIFICACIÓ: EOF

MODIFICACIONS DE CREDIT PRESSUPOSTARI  
EXERCICI PRESSUP. 2015  
DE: 01.01.2015 A: 31.12.2015

Data: 01.03.2016  
Full: 1  
Usuari: ANM0012  
ZERID014 / 006MCR

Econòmic	Text Econòmic	Organic	CREDIT EXTRAORD.	AMPLIACIONS	TRANSFERÈNCIES (+)	INCORP.	ROMANENTS	GENER.	INGRESSOS	TOTAL MODIF.
Programa	Text Programa		SUPLEMENTS CRED.	SALDO MINIS	TRANSFERÈNCIES (-)	AJUSTOS	PRORROGA	BAIXES	PER ANUL.	
1	DESPESES DE PERSONAL	0100	0,00	0,00	0,00	0,00		160.686,86		71.486,86
2	ACTUACIONS DE PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL		0,00	0,00	89.200,00	0,00		0,00		
2	DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS	0100	0,00	0,00	200.492,08	0,00		170.215,08		370.707,16
2	ACTUACIONS DE PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		
4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	0100	0,00	0,00	50.000,00	0,00		747.900,00		646.107,92
2	ACTUACIONS DE PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL		0,00	0,00	151.792,08	0,00		0,00		
6	INVERSIONS REALS	0100	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		9.500,00
2	ACTUACIONS DE PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL		0,00	0,00	9.500,00	0,00		0,00		
*TOTAL GEN			0,00	0,00	250.492,08	0,00		1.078.801,94		1.078.801,94
			0,00	0,00	250.492,08	0,00		0,00		

EL CAP D'ADMINISTRACIÓ I PERSONAL



EL GERENT







**Estat de despeses amb finançament Afectat**

IDENTIFICACIÓ DE LA DESPESA: **Projecte Pla Estratègic Desenvolupament Turisme inclusiu**

**A) Dades generals identificatives**

Data inici: 2015 Data de tancament: 2016

Coefficient finançament total: 100,00%

**B) Gestió de la despesa**

Any	Despesa prevista	Obligacions reconegudes	Despesa pendent
2015	-	-	
2016	54.115,08		54.115,08
<b>Total</b>	<b>54.115,08</b>	<b>0,00</b>	<b>54.115,08</b>

**C) Gestió dels ingressos afectats**

Any	Ingressos previstos	Drets reconeguts	Ingressos pendents
2015	54.115,08	54.115,08	
2016			
<b>Total</b>	<b>54.115,08</b>	<b>54.115,08</b>	<b>0,00</b>

**D) Desviacions de finançament per agents**

Agent	Any	Ingressos previstos	Drets reconeguts	Coefficient finançament	Desv. fin. de l'exercici	Desv. fin. acumulades
Ajuntament de Barcelona	2015	54.115,08	54.115,08		54.115,08	
	2016	-	-			
	<b>Total</b>	<b>54.115,08</b>	<b>54.115,08</b>	<b>100,00%</b>	<b>54.115,08</b>	<b>54.115,08</b>
<b>Total</b>	2015	54.115,08	54.115,08		54.115,08	
	2016	-	-			
	<b>Total</b>	<b>54.115,08</b>	<b>54.115,08</b>	<b>100,00%</b>	<b>54.115,08</b>	<b>54.115,08</b>

↓ Resultat pressupostari ↓ Romanent tresoreria

Pressupost	Assentament	Número	Partida	Data	Import
Ingressos	RI	1500005022	0100.32411.40000	04/11/2015	54.115,08
Despeses	A	1500006581	0100.32411.22799	22/12/2015	54.115,08

EL CAP D'ADMINISTRACIÓ I PERSONAL

EL GERENT



**Institut Municipal de Persones amb Discapacitat  
Informe de la liquidació del pressupost de l'exercici 2015**

**1. NORMATIVA D'APLICACIÓ**

Es troba recollida en els següents textos legals i reglamentaris:

- Reial Decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març, que aprova el Text Refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals (articles 191 a 193).
- Reglament Pressupostari, aprovat pel Reial Decret 500/90 de 20 d'abril (articles 89 a 105).
- Instrucció del Model Normal de Comptabilitat Local, aprovada per Ordre HAP/1781/2013, de 20 de setembre.
- Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera, amb les modificacions introduïdes per la Llei Orgànica 9/2013 de 20 de desembre, de control del deute comercial en el sector públic.
- Reial Decret 1463/2007, de 2 de novembre, pel qual s'aprova el reglament de desenvolupament de la Llei d'estabilitat pressupostària en la seva aplicació a les entitats locals.
- Llei 27/2013, de 27 de desembre, de racionalització i sostenibilitat de l'Administració Local.

L'article 192.2 del TRLRHL i l'article 90 del RP disposen que la liquidació dels pressupostos dels Organismes Autònoms, informada per la Intervenció, serà remesa a l'Ajuntament per a la seva aprovació per l'Alcalde.

Així mateix, l'article 193.4 del TRLRHL preveu que de la liquidació dels pressupostos que integren el Pressupost General, un cop aprovats, se'n donarà compte al Consell Plenari Municipal en la primera sessió que celebri.

**2. MODIFICACIONS DE PRESSUPOST**

Durant l'any 2015 l'Institut Municipal de Persones amb Discapacitat ha realitzat les següents modificacions del pressupost:

<b>01/01/15</b>	<b>Pressupost inicial</b>	<b>9.469.205,70 €</b>
	Generacions de crèdit	1.078.801,94 €
	Transferència de crèdit (alta)	250.492,08 €
	Transferència de crèdit (baixa)	- 250.492,08 €
<b>31/12/15</b>	<b>Pressupost final</b>	<b>10.548.007,64 €</b>



Segons els articles 40.2 i 43.2 del RD 500/1990, en les bases d'execució del pressupost es regularà la tramitació dels expedients de transferències i generacions de crèdit. Es comprova que les modificacions de crèdit realitzades durant l'exercici han estat aprovades pel Gerent, d'acord amb la base d'execució quarta del pressupost de l'Institut per al 2015.

### 3. ESTAT D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST

El grau de realització del Pressupost a 31 de desembre ha estat el següent:

Ingressos	Previsió inicial (1)	Previsió definitiva (2)	% 2/1	Drets liquidats (3)	% 3/2	Recaptat líquid (4)	% 4/3	Pendent cobrament (5)	% 5/3
<b>Operacions corrents</b>									
3. Taxes i altres ingr	20,00	6.120,00	30.600,0	6.128,62	100,1	6.128,62	100,0	0,00	0,0
4. Transf. corrents	9.469.165,70	10.541.867,64	111,3	10.589.193,05	100,4	8.543.113,12	80,7	2.046.079,93	19,3
5. Ingr patrimonials	10,00	10,00	100,0	60,48	604,8	60,48	100,0	0,00	0,0
<b>Operacions de capital</b>									
7. Transf. de capital									
<b>Operacions financeres</b>									
8. Actius financers	10,00	10,00	100,0						
<b>TOTAL INGRESSOS</b>	<b>9.469.205,70</b>	<b>10.548.007,64</b>	<b>111,4</b>	<b>10.595.382,15</b>	<b>100,4</b>	<b>8.549.302,22</b>	<b>80,7</b>	<b>2.046.079,93</b>	<b>19,3</b>

Despeses	Crèdits inicials (1)	Crèdits definitius (2)	% 2/1	Obligacions reconegudes (3)	% 3/2	Pagaments líquids (4)	% 4/3	Pendent pagament (5)	% 5/3
<b>Operacions corrents</b>									
1. Desp de personal	2.780.181,72	2.851.668,58	102,6	2.851.117,68	100,0	2.848.125,18	99,9	2.992,50	0,1
2. Despeses béns i serv	971.101,98	1.341.809,14	138,2	1.275.295,66	95,0	1.025.049,43	80,4	250.246,23	19,6
3. Despeses financeres	620,00	620,00	100,0	245,89	39,7	245,89	100,0	0,00	
4. Transf. corrents	5.699.292,00	6.345.399,92	111,3	6.341.579,00	99,9	5.442.915,64	85,8	898.663,36	14,2
<b>Operacions de capital</b>									
6. Inversions reals	18.000,00	8.500,00	47,2	8.470,00	99,6	7.744,00	91,4	726,00	8,6
<b>Operacions financeres</b>									
8. Actius financers	10,00	10,00	100,0	0,00		0,00		0,00	
<b>TOTAL DESPESES</b>	<b>9.469.205,70</b>	<b>10.548.007,64</b>	<b>111,4</b>	<b>10.476.708,23</b>	<b>99,3</b>	<b>9.324.080,14</b>	<b>89,0</b>	<b>1.152.628,09</b>	<b>11,0</b>

- En relació al pressupost d'ingressos, es comprova que s'han liquidat drets per un 100,4% de la previsió definitiva, dels quals se n'ha recaptat un 80,7%.
- Pel que fa al pressupost de despeses, s'han reconegut obligacions per un 99,3% dels crèdits definitius, de les quals se n'han pagat un 89%.



#### 4. RESULTAT PRESSUPOSTARI

Aquest estat ens informa del superàvit o dèficit de finançament, és a dir, la capacitat o necessitat de finançament de l'ens generada per les operacions pressupostàries de l'exercici.

Drets liquidats	2015		2014		Diferència	%
	Import	%	Import	%		
3. Taxes i altres ingressos	6.128,6	0,1	172.301,0	1,8	-166.172,4	-96,4
4. Transf. corrents	10.589.193,1	99,9	9.632.156,7	98,2	957.036,3	9,9
5. Ingressos patrimonials	60,5	0,0	69,4	0,0	-8,9	-12,9
7. Transf. de capital	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
8. Actius financers	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
<b>TOTAL INGRESSOS</b>	<b>10.595.382,2</b>	<b>100,0</b>	<b>9.804.527,1</b>	<b>100,0</b>	<b>790.855,0</b>	<b>8,1</b>

Obligacions reconegudes	2015		2014		Diferència	%
	Import	%	Import	%		
1. Despeses de personal	2.851.117,7	27,2	2.911.427,8	27,8	-60.310,1	-2,1
2. Despeses béns i serveis	1.275.295,7	12,2	1.244.980,6	11,9	30.315,1	2,4
3. Despeses financeres	245,9	0,0	474,0	0,0	-228,1	-48,1
4. Transf. corrents	6.341.579,0	60,5	5.498.842,5	52,5	842.736,6	15,3
6. Inversions reals	8.470,0	0,1	101.480,0	1,0	-93.010,0	-91,7
8. Actius financers	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
<b>TOTAL DESPESES</b>	<b>10.476.708,2</b>	<b>100,0</b>	<b>9.757.204,8</b>	<b>93,1</b>	<b>719.503,5</b>	<b>7,4</b>

Descripció	Drets reconeguts	Obligacions reconegudes	Resultat pressupostari	RP 2014	Diferència %
Operacions corrents	10.595.382,15	10.468.238,23	127.143,92	148.802,34	14,56%
Operacions de capital	-	8.470,00	- 8.470,00	- 101.479,95	91,65%
<b>Total operacions no financeres</b>	<b>10.595.382,15</b>	<b>10.476.708,23</b>	<b>118.673,92</b>	<b>47.322,39</b>	<b>150,78%</b>
Actius financers	-	-	-	-	
Passius financers	-	-	-	-	
<b>Total operacions financeres</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	
<b>Resultat pressupostari</b>	<b>10.595.382,15</b>	<b>10.476.708,23</b>	<b>118.673,92</b>	<b>47.322,39</b>	<b>150,78%</b>
<b>Ajustaments</b>					
Crèdits finançats amb RLT			-	-	
Desviacions de finançament negatives					
Desviacions de finançament positives			54.115,08	-	
<b>Total ajustaments</b>			<b>- 54.115,08</b>	<b>-</b>	
<b>Resultat pressupostari ajustat</b>			<b>64.558,84</b>	<b>47.322,39</b>	<b>36,42%</b>

- Els ingressos de l'Institut provenen majorment de les transferències corrents (99,9%), que han estat emeses per les entitats següents:



ENS	IMPORT
Ajuntament de Barcelona	9.735.779,55
Institut Municipal d'Educació	4.762,41
Generalitat- Dpt. Benestar i família	760.045,09
I.M. Parcs i Jardins	46.003,00
Generalitat	42.603,00
<b>TOTAL</b>	<b>10.589.193,05</b>

Aquests ingressos es destinen, principalment, a les despeses de transferències corrents (60,5%), de personal (27,2%) i les despeses de béns i serveis (12,2%).

- En relació a l'exercici anterior es comprova que els drets liquidats han augmentat un 8,1%, mentre que les obligacions ho han fet en un 7,4%, de manera que el superàvit pressupostari obtingut de 118.673,92 € és superior al de l'any anterior. Després d'ajustaments, el resultat pressupostari de l'exercici és de superàvit per 64.558,84 €.

#### 5. AVALUACIÓ DEL COMPLIMENT DE L'OBJECTIU D'ESTABILITAT PRESSUPOSTÀRIA

Pel que fa al compliment del objectiu d'estabilitat, de la regla de despesa i del límit de la despesa no financera previstos als articles 11, 12 i 30 de la Llei Orgànica 2/2012, d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera, seran objecte d'anàlisi a l'informe de la Intervenció General de l'Ajuntament de Barcelona relatiu a l'aprovació de la liquidació del Pressupost general de la corporació, on es presentarà en termes consolidats d'acord amb els criteris SEC de comptabilitat nacional.

#### 6. ROMANENT DE TRESORERIA

El romanent de tresoreria és un estat que mostra la liquiditat financera de l'entitat, amb una transcendència financera i legal.

ROMANENT DE TRESORERIA	ANY 2015	ANY 2014	%
<b>Fons líquids</b>	<b>480.734,79</b>	<b>272.337,90</b>	<b>76,52%</b>
<b>Drets pendents de cobrament</b>	<b>2.208.615,38</b>	<b>2.594.194,18</b>	<b>-14,86%</b>
(+) del pressupost corrent	2.046.079,93	2.451.307,87	-16,53%
(+) de pressupostos tancats	162.535,45	142.886,31	13,75%
(+) d'operacions no pressupostàries	0,00	0,00	
<b>Obligacions pendents de pagament</b>	<b>1.296.951,22</b>	<b>1.592.698,39</b>	<b>-18,57%</b>
(+) del pressupost corrent	1.152.628,09	1.479.090,85	-22,07%
(+) de pressupostos tancats	21.586,40	0,00	
(+) d'operacions no pressupostàries	122.736,73	113.607,54	8,04%
<b>Partides pendents d'aplicació</b>	<b>200,00</b>	<b>0,00</b>	
(-) cobraments fets pendents d'aplicació definitiva	0,00	0,00	
(+) pag. realitzats pendents d'aplicació definitiva	200,00	0,00	
<b>Romanent de tresoreria total</b>	<b>1.392.598,95</b>	<b>1.273.833,69</b>	<b>9,32%</b>
(-) Saldos de dubtós cobrament	139.402,89	130.411,86	6,89%
(-) Excés de finançament afectat	54.115,08		
<b>Romanent de tresoreria per a despeses generals</b>	<b>1.199.080,98</b>	<b>1.143.421,83</b>	<b>4,87%</b>



D'acord amb la Llei orgànica 2/2012 de 27 d'abril, d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera, el destí del romanent de tresoreria vindrà condicionat per l'import de la capacitat de finançament del conjunt de les entitats que consoliden amb l'Ajuntament de Barcelona a efectes del compliment del principi d'estabilitat pressupostària, per tant aquesta Intervenció considera que no es pot utilitzar el romanent de tresoreria per a despeses generals sense que prèviament s'hagi determinat la capacitat financera de tot el grup municipal i l'òrgan competent de l'Ajuntament de Barcelona autoritzi la seva aplicació.

### 6.1. Deutors pendents de cobrament

Els imports pendents de cobrament a final de l'exercici són els següents:

Compte		Import €
(430)	Deutors per drets reconeguts ex. corrent	2.046.079,93
(431)	Deutors per drets reconeguts ex. tancats	162.535,45
	<b>Total</b>	<b>2.208.615,38</b>

Aquest import coincideix amb el total pendent segons la relació de deutors extret del sistema informàtic. L'Institut tramet una relació en què es detallen els deutes a data de tancament:

Econòmic	Descripció	Drets Exercicis tancats	Drets Exercici 2015	Total
cap. 3	Preus públics – Vila Olímp.	1.521,88		1.521,88
cap. 4	Ajuntament de Barcelona		1.861.012,65	1.861.012,65
cap. 4	Institut .Mpal. d'Educació		4.762,41	4.762,41
cap. 4	Generalitat – Departament d'Empresa i Ocupació	100.651,10	38.363,00	139.014,10
cap. 4	Generalitat – ICASS		141.941,87	141.941,87
cap. 4	Unió Europea - FSE	60.362,47		60.362,47
		<b>162.535,45</b>	<b>2.046.079,93</b>	<b>2.208.615,38</b>

S'observa que la gran majoria de deutors són administracions públiques. Respecte als preus públics, un cop transcorregut el termini de cobrament en voluntària, s'hauria de tramitar el procediment de constrenyiment previst a l'article 69 del reglament de recaptació (RD 939/2005 de 29 de juliol).

El compte (490) "Provisions per deutors de dubtós cobrament" presenta un saldo creditor a 31 de desembre de 139.402,89 euros. L'Institut aporta una relació dels deutors que formen part d'aquest saldo indicant els criteris aplicats per a la seva dotació:

- En el cas de rebuts per deutes de capítol 3 per preus públics a la residència Vila Olímpica es provisionen els que han vençut sense haver-se cobrat.
- en el cas de les transferències a rebre de la Generalitat es comprova l'estat del deute a l'oficina virtual de tràmits, i si hi ha divergències amb les dades de l'IMPD es provisiona la diferència.



- el deute amb el Fons Social Europeu es provisiona pel fet de originar-se l'any 1996 i estar prevista la seva anul·lació.

Es comprova que s'han provisionat 32.337,22 € de transferències de l'any 2010, i 13.571,46 € de transferències de 2011, ja que, d'acord amb la informació facilitada per l'Institut, manca la conformitat de la Generalitat. Atès el temps transcorregut s'hauria d'aclarir el motiu pel qual encara no figura tramés el pagament al departament d'Economia de la Generalitat i valorar les probabilitats de cobrament per determinar si s'ha de fer la seva anul·lació.

## **6.2. Creditors pendents de pagament**

D'acord amb els estats d'execució de despeses del pressupost de l'Institut per a l'any 2015, el pendent de pagament a 31 de desembre és de 1.174.214,49 €. Es comprova que aquest import coincideix amb la relació de creditors que s'extreu de l'aplicació informàtica de comptabilitat de l'Institut.

## **7. ROMANENTS DE CRÈDIT**

Els romanents de crèdit de l'exercici que es liquida són els saldos dels crèdits definitius no afectats al compliment d'obligacions reconegudes.

Els componen:

- Els saldos de disposicions	9.561,42 €
- Els saldos d'autoritzacions	60.284,33 €
- Els saldos de crèdit	<u>1.453,66 €</u>
<b>Total</b>	<b>71.299,41 €</b>

Barcelona, 29 de febrer de 2016

**Maria Pilar Pérez Andreu**  
Interventora delegada

## **Institut Municipal d'Informàtica**




002 Inst.Mgal. d'Informàtica	Estat d'execució de despeses del pressupost		Data: 18.02.2016	Hora: 08:50
Usuari: ANY2125	Exercici:2015		Interval dates: 01.01.2015-31.12.2015	
Clas.Eco.1:*	Clas.Eco.5: *		Full: 1	
Clas.Func.1:*	Clas.Func.4:*			
Clas.Org.: *	Pos.Press.:	Fondo: *		

ECONÒMICA I TEXT ECONÒMIC DE NIVELL 1							
CRÈDIT INICIAL	CRÈDIT DEFINITIU	IMPORT AUTORITZAT	IMPORT DISPOSAT	IMPORT OBLIGAT	PAGAMENT EFECTUAT		
MODIFICACIÓ CRÈDIT	RETENCIÓ CRÈDIT	IMPORT A-D	IMPORT D-O	IMPORT O-E	IMPORT RINTEGRAT	CRÈDIT DISPONIBLE	
<b>* 1</b>	<b>DESPESES DE PERSONAL</b>						
12.840.971,00	13.229.355,91	12.939.956,83	12.939.956,83	12.939.956,83	12.939.956,83		
388.384,91	0,00	0,00	0,00	0,00	162.864,12		289.399,08
<b>* 2</b>	<b>DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS</b>						
24.006.018,00	41.573.589,29	34.817.861,87	34.817.861,87	34.646.140,56	23.546.162,88		
17.567.571,29	0,00	0,00	171.721,31	11.099.977,68	369,12		6.755.727,42
<b>* 4</b>	<b>TRANSFERÈNCIES CORRENTS</b>						
313.400,00	331.226,30	325.628,89	325.628,89	325.628,89	300.562,59		
17.826,30	0,00	0,00	0,00	25.066,30	0,00		5.597,41
<b>* 6</b>	<b>INVERSIONS REALS</b>						
0,00	17.517.252,72	15.361.547,62	15.361.547,62	15.258.346,98	8.734.917,15		
17.517.252,72	0,00	0,00	103.200,64	6.523.429,83	0,00		2.155.705,10
<b>* 7</b>	<b>TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL</b>						
0,00	479.520,00	320.000,00	320.000,00	320.000,00	0,00		
479.520,00	0,00	0,00	0,00	320.000,00	0,00		159.520,00
<b>*** TOTAL G</b>							
37.160.389,00	73.130.944,22	63.764.995,21	63.764.995,21	63.490.073,26	45.521.599,45		
35.970.555,22	0,00	0,00	274.921,95	17.968.473,81	163.233,24		9.365.949,01

20

  
Francisco Rodríguez Jiménez  
Gerent de l'Institut

  
Jesús Carrero López  
Interventor Adjunt

  
Gerardo Pisarello Prados  
President de l'Institut

**AJUNTAMENT DE BARCELONA**  
**Institut Municipal d'Informàtica**

**ESTAT D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES A 31/12/2015**

EXERCICI	CLAS.ECON.	CRÈDITS INICIALS	MODIFICACIONS DE CRÈDIT	RETENCIÓ DE CRÈDIT	CRÈDITS DEFINITIVUS	AUTORITZAT	DISPOSAT	OBLIGACIONS RECONEGUDES	RECTIFIC.	PAGAMENTS REALITZATS	PENDENT DE PAGAR
90-2014	1	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
90-2014	2	3.794.209,23			3.794.209,23	3.794.209,23	3.794.209,23	3.794.209,23		3.794.209,23	0,00
90-2014	4	99.500,00			99.500,00	99.500,00	99.500,00	99.500,00		99.500,00	0,00
90-2014	6	12.059.338,69			12.059.338,69	12.059.338,69	12.059.338,69	12.059.338,69		12.059.338,69	0,00
90-2014	7	2.278.480,00			2.278.480,00	2.278.480,00	2.278.480,00	2.278.480,00		2.278.480,00	0,00
<b>TOTAL PRESS. TANCATS</b>		<b>18.231.527,92</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>18.231.527,92</b>	<b>18.231.527,92</b>	<b>18.231.527,92</b>	<b>18.231.527,92</b>	<b>0,00</b>	<b>18.231.527,92</b>	<b>0,00</b>
2015	1	12.840.971,00	388.384,91	0,00	13.229.355,91	12.939.956,83	12.939.956,83	12.939.956,83	0,00	12.939.956,83	0,00
2015	2	24.006.018,00	17.567.571,29	0,00	41.573.589,29	34.817.861,87	34.817.861,87	34.646.140,56	0,00	23.546.162,88	11.099.977,68
2015	4	313.400,00	17.826,30	0,00	331.226,30	325.628,89	325.628,89	325.628,89	0,00	300.562,59	25.066,30
2015	6	0,00	17.517.252,72	0,00	17.517.252,72	15.361.547,62	15.361.547,62	15.258.346,98	0,00	8.734.917,15	6.523.429,83
2015	7	0,00	479.520,00	0,00	479.520,00	320.000,00	320.000,00	320.000,00	0,00	0,00	320.000,00
<b>TOTAL PRESS. CORRENT</b>		<b>37.160.389,00</b>	<b>35.970.555,22</b>	<b>0,00</b>	<b>73.130.944,22</b>	<b>63.764.995,21</b>	<b>63.764.995,21</b>	<b>63.490.073,26</b>	<b>0,00</b>	<b>45.521.599,45</b>	<b>17.968.473,81</b>
<b>TOTAL PRESS. REFÓS</b>		<b>55.391.916,92</b>	<b>35.970.555,22</b>	<b>0,00</b>	<b>91.362.472,14</b>	<b>81.996.523,13</b>	<b>81.996.523,13</b>	<b>81.721.601,18</b>	<b>0,00</b>	<b>63.753.127,37</b>	<b>17.968.473,81</b>

  
**Francisco Rodríguez Jiménez**  
Gerent

  
**Josep Lluís Comas Cano**  
Cap Dept. Administratiu-Financer

002 Inst.Mpal. d'Informàtica	Estad d'execució d'ingressos del pressupost	Data: 22.02.2016	Hora: 09:36
Usuari: ANY2125	Exercici:2015	Interval dates: 01.01.2015-31.12.2015	
Clas.Eco.1:*	Clas.Eco.5: *	Full: 1	
Clas.Func.1:*	Clas.Func.4:*		
Clas.Org.: *	Pos.Press.: *	Fondo: *	

ECONÓMICAL TEXT ECONÒMIC DE NIVELL 1							
PREVISIÓ INICIAL	PREVISIÓ DEFINITIVA	COMP. INGR. CONCERTAT	DRETS RECONEGUTS	DRETS LIQUIDATS	RECAPTACIÓ	RECAPTACIÓ META	
MODIFICACIÓ PREVISIÓ		COMP. INGR. REALITZAT	DRETS ANUL/CANC		DEVOLUCIÓ INGRESSOS	PENDENT DE COBRAR	
<b>* 3</b>	<b>TAXES I ALTRES INGRESSOS</b>						
758.065,00	948.526,22	0,00	966.438,71	966.438,71	491.087,47	491.087,47	
190.461,22		0,00	0,00		0,00	475.351,24	
<b>* 4</b>	<b>TRANSFERENCIES CORRENTS</b>						
36.402.324,00	50.281.962,60	0,00	49.438.866,41	49.438.866,41	28.385.070,91	28.385.070,91	
13.879.638,60		0,00	0,00		0,00	21.053.795,50	
<b>* 5</b>	<b>INGRESSOS PATRIMONIALS</b>						
0,00	0,00	0,00	220,57	220,57	220,57	220,57	
0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
<b>* 6</b>	<b>VENDA D'INVERSIONS REALS</b>						
0,00	16.652.623,04	80.000,00	15.107.298,64	15.107.298,64	7.298.387,67	7.298.387,67	
16.652.623,04		0,00	0,00		0,00	7.808.910,97	
<b>* 8</b>	<b>ACTIUS FINANCERS</b>						
0,00	5.247.832,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.247.832,36		0,00	0,00		0,00	0,00	
<b>*** TOTAL</b>							
37.160.389,00	73.130.944,22	80.000,00	65.512.824,33	65.512.824,33	36.174.766,62	36.174.766,62	
35.970.555,22		0,00	0,00		0,00	29.338.057,71	

22

  
Francisco Rodríguez Jiménez  
Gerent de l'Institut

  
Jesús Carrero López  
Interventor Adjunt

  
Gerardo Pisarello Prados  
President de l'Institut

**AJUNTAMENT DE BARCELONA**  
**Institut Municipal d'Informàtica**

**ESTAT D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST D'INGRESSOS A 31/12/2015**

EXERCICI	CLAS.ECON.	PREVISIONS INICIALS	MODIFICACIONS DE CRÈDIT	PREVISIONS DEFINITIVES	COMPROMIS CONCERTATS	COMPROMIS REALITZAT	DRETS RECONEGUTS	RECTIFIC. ANULACIONS	RECAPTAT	PENDENT RECAPTAR
90-2014	3	36.945,86		36.945,86			36.945,86		36.945,86	0,00
90-2014	4	10.721.037,99		10.721.037,99			10.721.037,99		10.721.037,99	0,00
90-2014	6	16.548.166,21		16.548.166,21			16.548.166,21		16.548.166,21	0,00
90-2014	7	0,00		0,00			0,00		0,00	0,00
<b>TOTAL PRESS. TANCATS</b>		<b>27.306.150,06</b>	<b>0,00</b>	<b>27.306.150,06</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>27.306.150,06</b>	<b>0,00</b>	<b>27.306.150,06</b>	<b>0,00</b>
2015	3	758.065,00	190.461,22	948.526,22	0,00	0,00	966.438,71	0,00	491.087,47	475.351,24
2015	4	36.402.324,00	13.879.638,60	50.281.962,60	0,00	0,00	49.438.866,41	0,00	28.385.070,91	21.053.795,50
2015	5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	220,57	0,00	220,57	0,00
2015	6	0,00	16.652.623,04	16.652.623,04	80.000,00	0,00	15.107.298,64	0,00	7.298.387,67	7.808.910,97
2015	7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	8	0,00	5.247.832,36	5.247.832,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL PRESS. CORRENT</b>		<b>37.160.389,00</b>	<b>35.970.555,22</b>	<b>73.130.944,22</b>	<b>80.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>65.512.824,33</b>	<b>0,00</b>	<b>36.174.766,62</b>	<b>29.338.057,71</b>
<b>TOTAL PRESS. REFÒS</b>		<b>64.466.539,06</b>	<b>35.970.555,22</b>	<b>100.437.094,28</b>	<b>80.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>92.818.974,39</b>	<b>0,00</b>	<b>63.480.916,68</b>	<b>29.338.057,71</b>

  
**Francisco Rodríguez Jiménez**  
**Gerent**

  
**Josep Lluís Comas Cano**  
**Cap Dept. Administratiu-Financer**

CLASSIFICACIÓ: ECONÒMICA

DES DE: G/00000/00000

EX. PRESS.: 1990 a 2014

FINS: G/99999/99999

USUARI: ANY2125

DATA COMPT.: 01.01.2015 a 31.12.2015

CLASSIFICACIÓ ORGÀNICA: \*

FONS: \*

ECON	TEXT ECONÒMIC	SALDO INICIAL	RECTIFICACIONS	OBLIGACIONS VIVES	PAGAMENT REALITZAT	PENDENT PAGAR
20300	ARRENDAMENTS MAQUINARIA,	22.303,94	0,00	22.303,94	22.303,94	0,00
21300	MANTENIMENT DE MAQUINÀRIA	148.763,18	0,00	148.763,18	148.763,18	0,00
21601	MANTENIMENT EQUIPS INFORM	20.888,82	0,00	20.888,82	20.888,82	0,00
21602	MANTENIMENT DE SOFTWARE	336.753,98	0,00	336.753,98	336.753,98	0,00
22000	MATERIAL D'OFICINA ORDINA	7.710,15	0,00	7.710,15	7.710,15	0,00
22001	PREMSA,REVISTES,LLIBRES I	2.990,22	0,00	2.990,22	2.990,22	0,00
22100	ENERGIA ELECTRICA	29.436,11	0,00	29.436,11	29.436,11	0,00
22101	AIGUA	1.918,81	0,00	1.918,81	1.918,81	0,00
22200	COMUNICACIONS TELEFÒNIQUE	7.102,93	0,00	7.102,93	7.102,93	0,00
22201	POSTALS	11.099,49	0,00	11.099,49	11.099,49	0,00
22205	SERVEIS DE MISSATGERIA	2.601,06	0,00	2.601,06	2.601,06	0,00
22300	TRANSPORTS	737,49	0,00	737,49	737,49	0,00
22400	PRIMES D'ASSEGURANCES	17.368,77	0,00	17.368,77	17.368,77	0,00
22606	REUNIONS, CONFERENCIES I	11.693,44	0,00	11.693,44	11.693,44	0,00
22700	NETEJA EDIFICIS I LOCALS	6.576,97	0,00	6.576,97	6.576,97	0,00
22706	ESTUDIS	39.083,00	0,00	39.083,00	39.083,00	0,00
22707	INFORMES	40.293,00	0,00	40.293,00	40.293,00	0,00
22719	ALTRES CONTRACTES DE SERV	5.732,91	0,00	5.732,91	5.732,91	0,00
22799	ALTRES TREBALLS REALITZAT	3.076.358,19	0,00	3.076.358,19	3.076.358,19	0,00
23110	LOCOMOCIÓ DEL PERSONAL DI	4.796,77	0,00	4.796,77	4.796,77	0,00
2	DESPESES EN BENS CORRENTS	3.794.209,23	0,00	3.794.209,23	3.794.209,23	0,00
45201	TRANSF. CORRENTS A FUND	40.000,00	0,00	40.000,00	40.000,00	0,00
48581	CONVENIS COL·LAB. UNIVERS	59.500,00	0,00	59.500,00	59.500,00	0,00
4	TRANSFERENCIES CORRENTS	99.500,00	0,00	99.500,00	99.500,00	0,00
62319	P.11.6033.01 RUN Mant. Pl	987.384,57	0,00	987.384,57	987.384,57	0,00
62567	MOBILIARI I EQUIPS OFI	2.831,40	0,00	2.831,40	2.831,40	0,00
62601	P.11.6037.01 Transf. de l	355.500,16	0,00	355.500,16	355.500,16	0,00
62609	P.11.6033.03 RUN Infraest	631.391,70	0,00	631.391,70	631.391,70	0,00
62615	P.11.6033.02 RUN Mantenim	3.963.530,59	0,00	3.963.530,59	3.963.530,59	0,00
62616	P.11.6033.02 RUN Mantenim	165.537,59	0,00	165.537,59	165.537,59	0,00
62620	P.11.6160.01 SI G. Adjunt	99.999,98	0,00	99.999,98	99.999,98	0,00
62621	P.11.6160.02 SI. Gerència	21.146,49	0,00	21.146,49	21.146,49	0,00
62622	P.11.6035.02 SmartCity Si	25.822,63	0,00	25.822,63	25.822,63	0,00
64008	P.11.6036.09 SI GEiO Hise	1.702.587,53	0,00	1.702.587,53	1.702.587,53	0,00
64015	P.11.6036.11.SI. GEEiPE.	216.448,33	0,00	216.448,33	216.448,33	0,00
64016	P.11.6158.02 SI. Projecte	1.653.374,07	0,00	1.653.374,07	1.653.374,07	0,00
64017	P.11.6036.10 SI OMIC i JA	122.373,08	0,00	122.373,08	122.373,08	0,00
64101	P.11.6036.01 GEiO SAP PCM	42.663,80	0,00	42.663,80	42.663,80	0,00
64102	P.11.6036.02 SI GEiO BPC	64.445,29	0,00	64.445,29	64.445,29	0,00
64103	P.11.6036.03 SI GEiO Cons	64.229,27	0,00	64.229,27	64.229,27	0,00
64104	P.11.6036.04 SI GEiO Inve	30.610,60	0,00	30.610,60	30.610,60	0,00
64105	P.11.6036.05 SI GEiO Migr	296.099,13	0,00	296.099,13	296.099,13	0,00
64107	P.11.6113.01 SI Gerència	978.359,65	0,00	978.359,65	978.359,65	0,00
64108	P.11.6156.02 e-Administra	177.000,00	0,00	177.000,00	177.000,00	0,00
64109	P.11.6033.02 RUN .Mante	436.302,84	0,00	436.302,84	436.302,84	0,00

CLASSIFICACIÓ: ECONÒMICA

DES DE: G/00000/00000

EX. PRESS.: 1990 a 2014

FINS: G/99999/99999

USUARI: ANY2125

DATA COMPT.: 01.01.2015 a 31.12.2015

CLASSIFICACIÓ ORGÀNICA: \*

FONS: \*

ECON	TEXT ECONÒMIC	SALDO INICIAL	RECTIFICACIONS	OBLIGACIONS VIVES	PAGAMENT REALITZAT	PENDENT PAGAR
64111	P.11.6160.02 SI Gerenc	21.699,99	0,00	21.699,99	21.699,99	0,00
6	INVERSIONS REALS	12.059.338,69	0,00	12.059.338,69	12.059.338,69	0,00
76401	Transf. capital AMB- TMB	2.278.480,00	0,00	2.278.480,00	2.278.480,00	0,00
7	TRANSFERENCIES DE CAPITAL	2.278.480,00	0,00	2.278.480,00	2.278.480,00	0,00
<b>TOTAL FINAL</b>		<b>18.231.527,92</b>	<b>0,00</b>	<b>18.231.527,92</b>	<b>18.231.527,92</b>	<b>0,00</b>

25


Francisco Rodríguez Jiménez  
Gerent de l'Institut

Jesús Carrero López  
Interventor Adjunt

Gerardo Pisarello Prados  
President de l'Institut

CLASSIFICACIÓ: ECONÒMICA

DES DE: I/00000/00000

EX. PRESS.: 1990 a 2014

FINS: I/99999/99999

USUARI: ANY2125

DATA COMPT.: 01.01.2015 a 31.12.2015

CLASSIFICACIÓ ORGÀNICA: \*


FONS: \*

ECON	TEXT ECONÒMIC	SALDO INICIAL	RECTIFICACIONS	TOTAL D.R.	TOTAL ANUL./CANC	TOTAL NET	RECAPTAT	PENDENT COBRAR
36481	INGRESSOS PER VENDA SERVE	26.681,29	0,00	26.681,29	0,00	26.681,29	26.681,29	0,00
39999	ALTRES INGRESSOS DIVERSOS	10.264,57	0,00	10.264,57	0,00	10.264,57	10.264,57	0,00
3	TAXES I ALTRES INGRESSOS	36.945,86	0,00	36.945,86	0,00	36.945,86	36.945,86	0,00
40101	TRANSF CORRENTS CONTR PRO	5.399.592,30	0,00	5.399.592,30	0,00	5.399.592,30	5.399.592,30	0,00
40102	ALTRES TRANSF. CORRENTS D	4.554.373,03	0,00	4.554.373,03	0,00	4.554.373,03	4.554.373,03	0,00
41001	TRANSF CORRENTS CONTRACTE	699.740,00	0,00	699.740,00	0,00	699.740,00	699.740,00	0,00
41106	ALTRES TRANSF CORRENTS D'	63.706,50	0,00	63.706,50	0,00	63.706,50	63.706,50	0,00
41108	ALTRES TRANSF CORRENTS D'	3.626,16	0,00	3.626,16	0,00	3.626,16	3.626,16	0,00
4	TRANSFERENCIES CORRENTS	10.721.037,99	0,00	10.721.037,99	0,00	10.721.037,99	10.721.037,99	0,00
61901	INV. PER COMPT AJUNTAMEN	16.483.426,21	0,00	16.483.426,21	0,00	16.483.426,21	16.483.426,21	0,00
61903		64.740,00	0,00	64.740,00	0,00	64.740,00	64.740,00	0,00
6	VENDA D'INVERSIONS REALS	16.548.166,21	0,00	16.548.166,21	0,00	16.548.166,21	16.548.166,21	0,00
<b>TOTAL FINAL</b>		<b>27.306.150,06</b>	<b>0,00</b>	<b>27.306.150,06</b>	<b>0,00</b>	<b>27.306.150,06</b>	<b>27.306.150,06</b>	<b>0,00</b>

26

  
Francisco Rodríguez Jiménez  
Gerent de l'Insitut

  
Jesús Carrero López  
Interventor Adjunt

  
Gerardo Pisarello Praños  
President de l'Institut

RESULTAT PRESSUPOSTARI A 31/12/2015

CONCEPTES	DRETS RECONEGUTS NETS	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	AJUSTOS	RESULTAT PRESSUPOSTARI
a. Operacions corrents	50.405.525,69	47.911.726,28		
b. Operacions de capital	15.107.298,64	15.578.346,98		
<b>1. Total operacions no financeres (a+b)</b>	<b>65.512.824,33</b>	<b>63.490.073,26</b>		<b>2.022.751,07</b>
c. Actius financers				
d. Passius financers				
<b>2. Total operacions financeres (c+d)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
<b>I. RESULTAT PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI (I=1+2)</b>	<b>65.512.824,33</b>	<b>63.490.073,26</b>		<b>2.022.751,07</b>
<b>Ajustos:</b>				
3. Crèdits gastats finançats amb romanent de tresoreria per a despeses generals (+)				
4. Desviacions de finançament negatives de l'exercici (+)			3.393.318,79	
5. Desviacions de finançament positives de l'exercici (-)			4.703.261,14	
<b>II. TOTAL AJUSTOS (II=3+4-5)</b>			<b>-1.309.942,35</b>	
<b>RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT (I+II)</b>				<b>712.808,72</b>

  
 Francisco Rodríguez Jiménez  
 Gerent de l'Institut

  
 Jesús Carrero López  
 Interventor Adjunt

  
 Gerardo Pisarello Prados  
 President de l'Institut



**AJUNTAMENT DE BARCELONA**  
**Institut Municipal d'Informàtica**

**ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA A 31/12/2015**

<b>Romanent de Tresoreria</b>	<b>2015</b>		<b>2014</b>	
<b>1. (+) Fons líquids</b>		<b>1.430.796,74</b>		<b>1.180.293,10</b>
<b>2. (+) Drets pendents de cobrament</b>		<b>29.347.742,76</b>		<b>27.317.137,62</b>
(+) del Pressupost corrent	29.338.057,71		27.306.150,06	
(+) dels Pressupostos tancats			0,00	
(+) d'operacions no pressupostàries	9.685,05		10.987,56	
<b>3. (-) Obligacions pendents de pagament</b>		<b>21.449.118,38</b>		<b>21.192.004,31</b>
(+) del Pressupost corrent	17.968.473,81		18.231.527,92	
(+) dels Pressupostos tancats			0,00	
(+) d'operacions no pressupostàries	3.480.644,57		2.960.476,39	
<b>4. (+) Partidas pendents d'aplicació</b>		<b>-1.243,64</b>		<b>-839,53</b>
(-) cobraments realitzats pendents d'aplicació definitiva	1.243,64		1.019,78	
(+) pagaments realitzats pendents d'aplicació definitiva	0,00		180,25	
<b>I. Romanent de Tresoreria total (1+2-3+4)</b>		<b>9.328.177,48</b>		<b>7.305.426,41</b>
<b>II. (-) Saldos de dubtós cobrament</b>	0,00		0,00	
<b>III. (-) Excés de finançament afectat</b>		<b>6.596.091,73</b>		<b>5.247.832,36</b>
<b>IV. Romanent de Tresoreria per a despeses generals (I-II-III)</b>		<b>2.732.085,75</b>		<b>2.057.594,05</b>

  
**Francisco Rodríguez Jiménez**  
 Gerent de l'Institut

  
**Jesús Carrero López**  
 Interventor Adjunt

  
**Gerardo Pisatello Prados**  
 President de l'Institut

002 Inst.Mpal. d'Informàtica

FULL : 1

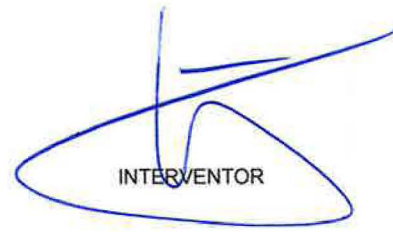
Exercici 2015

ESTAT DE SITUACIÓ ACUMULAT D'EXISTÈNCIES A CAIXA a data Desembre 2015 De període: 1 A període: 12

Pos.bal./PyG	SALDO INICIAL	DEURE	HAVRE	SALDO
Representar en	1 EUR	1 EUR	1 EUR	1 EUR
<b>4* Estat Situació Acumulat Existències</b>	<b>1.180.293,10</b>	<b>146.538.337,60</b>	<b>146.287.833,96</b>	<b>1.430.796,74</b>
<b>*** 5.5 ALTRES COMPTES FINANCERS</b>	-260.000,00	1.959.762,12	1.699.762,12	0,00
<b>** 5.5.6 MOVIMENTS INTERNS DE TRESORERIA</b>	-260.000,00	1.668.810,19	1.408.810,19	0,00
* Traspassos de Tresoreria ABCN/55600000	-260.000,00	1.626.621,51	1.366.621,51	0,00
* Traspassos tres. cte. restr.pa ABCN/55600320	0,00	42.188,68	42.188,68	0,00
<b>** 5.5.7 FORMALITZACIÓ</b>	0,00	290.951,93	290.951,93	0,00
* Pagaments per formalitzacio ABCN/55700000	0,00	290.951,93	290.951,93	0,00
* Pagament per compensacio ABCN/55701000	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>*** 5.7 TRESORERIA</b>	1.440.293,10	144.578.575,48	144.588.071,84	1.430.796,74
<b>** 5.7.1 BANCS E INSTIT.CRÈDIT. COMPTES OPERATV.</b>	1.177.726,73	66.201.816,59	65.981.746,58	1.397.796,74
* 002 - LA CAIXA CC 2200018944 ABCN/57100301	415.239,87	63.565.395,28	63.608.600,74	372.034,41
* 002 - LA CAIXA CC 2200019151 ABCN/57100302	273.556,72	1.386.994,58	1.626.576,58	33.974,72
* 002 - LA CAIXA CC 0200023509 ABCN/57100303	237.479,64	17.207,50	254.147,54	539,60
* 002 - LA CAIXA CC 0200049941 ABCN/57100304	251.450,50	1.232.217,75	492.420,24	991.248,01
* 002 - LA CAIXA CC 2200032314 ABCN/57100320	0,00	1,48	1,48	0,00
<b>** 5.7.5 BANCS E INSTIT.CRÈDIT.COMPTES RESTR.RCD</b>	32.819,75	283.370,06	283.189,81	33.000,00
* 5.7.5.0 COMPTES RESTRINGIDES PAGAM.A JUSTIF	0,00	107.000,00	107.000,00	0,00
* 5.7.5.1 COMPTES RESTRINGIDES BESTR.CAIXA FIXE	32.819,75	176.370,06	176.189,81	33.000,00
<b>** 5.7.8 PAGAMENTS ORDENATS, PENDENTS REALITZACIÓ</b>	229.746,62	78.093.388,83	78.323.135,45	0,00
* Traspassos de Tresoreria ABCN/57800000	0,00	0,00	0,00	0,00
* Pagament mitjançant xec ABCN/57801000	0,00	13.737.699,73	13.737.699,73	0,00
* 002 - LA CAIXA CC 2200018944 ABCN/57801301	229.746,62	13.422.758,88	13.652.505,50	0,00
* 002 - LA CAIXA CC 2200019151 ABCN/57801302	0,00	370,58	370,58	0,00
* 002 - LA CAIXA CC 0200023509 T ABCN/57801303	0,00	41.653,44	41.653,44	0,00
* 002 - LA CAIXA CC 0200049941 T ABCN/57801304	0,00	51.785,57	51.785,57	0,00
* 002 - LA CAIXA CC 2200018944 ABCN/57802301	0,00	50.185.841,86	50.185.841,86	0,00
* 002 - LA CAIXA CC 0200023509 T ABCN/57802303	0,00	212.494,10	212.494,10	0,00
* 002 - LA CAIXA CC 0200049941 T ABCN/57802304	0,00	440.634,67	440.634,67	0,00
* 002 - LA CAIXA CC 0200049941 p ABCN/57805304	0,00	150,00	150,00	0,00

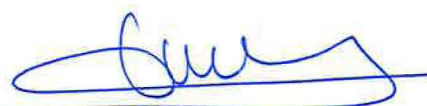
29  
  
 GERENT

  
 PRESIDENT

  
 INTERVENTOR

RESUM PER CAPÍTOLS DELS SALDOS DE CRÈDITS INCORPORABLES I NO INCORPORABLES AL PRESSUPOST 2016

Classificació econòmica CAPÍTOL	TOTAL SALDOS	SALDOS NO INCORPORABLES	SALDOS AMB FINANÇAMENT AFECTAT A INCORPORAR	TOTAL SALDOS INCORPORABLES
Capítol 1	289.399,08	157.169,07	132.230,01	132.230,01
Capítol 2	6.927.448,73	1.336.681,66	5.590.767,07	5.590.767,07
Capítol 4	5.597,41	5.597,41	0,00	0,00
Capítol 6	2.258.905,74	1.465.331,09	793.574,65	793.574,65
Capítol 7	159.520,00	0,00	159.520,00	159.520,00
<b>TOTALS</b>	<b>9.640.870,96</b>	<b>2.964.779,23</b>	<b>6.676.091,73</b>	<b>6.676.091,73</b>



Josep Lluís Comas Cano  
Cap departament Administratiu-Financer



Francisco Rodríguez Jiménez  
Gerent de l'Institut

Inst.Mpal. d'Informàtica  
 PERIODE : 01.01.2015 - 31.12.2015  
 ANY2125  
 CLAS.ECO.1: \*  
 CLAS.FUN.1: \*  
 POS.PRESS.: \*

ESTAT D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST

CLAS.ORG. : \*  
 CLAS.ECO.5: \*  
 CLAS.FUN.4: \*  
 FONDO : \*

\*\* ESTAT DE FUTURS \*\*

DATA: 09.02.2016  
 EX.FUTUR: 2016

FULL: 1  
 USUARI:  
 HORA: 10:50

Econòmic Text Econòm. niv.5		Econòmic Text Econòm. niv.1	
Imp.Autoritzat	Imp.Disposat		
20601	ARRENDAMENTS SOFTWARE	2	DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS
1.687.500,00	0,00		
21601	MANTENIMENT EQUIPS INFORMÀTICS	2	DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS
44.966,66	44.966,66		
21602	MANTENIMENT DE SOFTWARE	2	DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS
541.539,06	541.539,06		
21602	MANTENIMENT DE SOFTWARE	2	DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS
59.290,00	59.290,00		
21602	MANTENIMENT DE SOFTWARE	2	DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS
27.000,00	27.000,00		
22000	MATERIAL D'OFICINA ORDINARI NO INVENTARIABLE	2	DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS
18.452,50	18.452,50		
22100	ENERGIA ELECTRICA	2	DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS
141.620,00	141.620,00		
22200	COMUNICACIONS TELEFÒNIQUES	2	DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS
15.870,92	15.870,92		
22201	POSTALS	2	DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS
18.000,00	18.000,00		
22700	NETEJA EDIFICIS I LOCALS	2	DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS
70.727,45	70.727,45		
22719	ALTRES CONTRACTES DE SERVEIS	2	DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS
350.671,05	350.671,05		
22719	ALTRES CONTRACTES DE SERVEIS	2	DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS
23.399,97	23.399,97		
22799	ALTRES TREBALLS RESALITZATS PER EMP I PROF	2	DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS
17.890.371,22	17.737.105,22		
22799	ALTRES TREBALLS RESALITZATS PER EMP I PROF	2	DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS
42.761,70	42.761,70		
22799	ALTRES TREBALLS RESALITZATS PER EMP I PROF	2	DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS
270.913,74	270.913,74		
22799	ALTRES TREBALLS RESALITZATS PER EMP I PROF	2	DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS
72.900,00	72.900,00		
22799	ALTRES TREBALLS RESALITZATS PER EMP I PROF	2	DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS
239.423,61	239.423,61		
22799	ALTRES TREBALLS RESALITZATS PER EMP I PROF	2	DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS
0,00	0,00		


Inst.Mpal. d'Informàtica  
 PERÍODE : 01.01.2015 - 31.12.2015  
 ANY2125  
 CLAS.ECO.1: \*  
 CLAS.FUN.1: \*  
 POS.PRESS.: \*

ESTAT D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST  
 CLAS.ORG. : \*  
 CLAS.ECO.5: \*  
 CLAS.FUN.4: \*  
 FONDO : \*

\*\* ESTAT DE FUTURS \*\*  
 DATA: 09.02.2016  
 EX.FUTUR: 2016  
 FULL: 2  
 USUARI:  
 HORA: 10:50

Econòmic Text Econòm. niv.5		Econòmic Text Econòm. niv.1	
Imp.Autoritzat	Imp.Disposat		
22799	ALTRES TREBALLS RESALITZATS PER EMP I PROF	2	DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS
50.070,25	50.070,25		
<b>* Total</b>		<b>2</b>	<b>DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS</b>
21.565.478,13	19.724.712,13		
48581	CONVENIS COL·LAB. UNIVERS.	4	TRANSFERENCIES CORRENTS
5.260,80	5.260,80		
<b>* Total</b>		<b>4</b>	<b>TRANSFERENCIES CORRENTS</b>
5.260,80	5.260,80		
62319	P.11.6033.01 RUN Mant. Pla Infra. i serveis teleco	6	INVERSIONS REALS
417.030,90	417.030,90		
62609	P.11.6033.03 RUN Infraest. i serveis producció IMI	6	INVERSIONS REALS
500.940,00	500.940,00		
62609	P.11.6033.03 RUN Infraest. i serveis producció IMI	6	INVERSIONS REALS
71.226,65	71.226,65		
62609	P.11.6033.03 RUN Infraest. i serveis producció IMI	6	INVERSIONS REALS
191.652,30	191.652,30		
62615	P.11.6033.02 RUN Manteniment. Suport al desenvolup	6	INVERSIONS REALS
847.652,64	190.420,96		
62615	P.11.6033.02 RUN Manteniment. Suport al desenvolup	6	INVERSIONS REALS
333.234,00	333.234,00		
64008	P.11.6036.09 SI GEiO Pla Renovació Sist. Hisenda	6	INVERSIONS REALS
2.056.837,86	275.837,86		
64105	P.11.6036.05 SI GEiO Migració GM a SAP ECOFIN	6	INVERSIONS REALS
77.497,29	77.497,29		
64109	P.11.6033.02 RUN .Manteniment. Suport al desenvolu	6	INVERSIONS REALS
0,00	0,00		
64114	P.11.6037.01 Transf. Administ. Pla Sist. Renov.Tec	6	INVERSIONS REALS
1.612.949,12	1.612.949,12		
64115	P.11.6033.03 RUN. Infraestructures i serveis de pro	6	INVERSIONS REALS
248.050,00	248.050,00		
<b>* Total</b>		<b>6</b>	<b>INVERSIONS REALS</b>
6.357.070,76	3.918.839,08		
<b>*** Total</b>			
27.927.809,69	23.648.812,01		

5  
10

  
 Josep Luis Comas Cano  
 Cap Departament Administratiu-Financer

  
 Francisco Rodríguez Jiménez  
 Gerent de l'Institut

Inst.Mpal. d'Informàtica  
PERIODE : 01.01.2015 - 31.12.2015  
ANY2125  
CLAS.ECO.1: \*  
CLAS.FUN.1: \*  
POS.PRESS.: \*

ESTAT D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST  
CLAS.ORG. : \*  
CLAS.ECO.5: \*  
CLAS.FUN.4: \*  
FONDO : \*

\*\* ESTAT DE FUTURS \*\*


DATA: 09.02.2016  
EX.FUTUR: 2017

FULL: 1  
USUARI:

HORA: 10:53

Econòmic Text Econòm. niv.5		Econòmic Text Econòm. niv.1	
Imp.Autoritzat	Imp.Disposat		
20601	ARRENDAMENTS SOFTWARE	2	DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS
2.250.000,00	0,00		
21602	MANTENIMENT DE SOFTWARE	2	DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS
524.163,19	424.163,19		
22700	NETEJA EDIFICIS I LOCALS	2	DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS
20.628,84	20.628,84		
22719	ALTRES CONTRACTES DE SERVEIS	2	DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS
46.799,95	46.799,95		
22799	ALTRES TREBALLS RESALITZATS PER EMP I PROF	2	DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS
11.755.094,82	11.189.720,76		
22799	ALTRES TREBALLS RESALITZATS PER EMP I PROF	2	DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS
124.663,74	124.663,74		
<b>* Total</b>		<b>2</b>	<b>DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS</b>
14.721.350,54	11.805.976,48		
62615	P.11.6033.02 RUN Manteniment. Suport al desenvolup	6	INVERSIONS REALS
969.068,63	9.999,62		
62615	P.11.6033.02 RUN Manteniment. Suport al desenvolup	6	INVERSIONS REALS
435.963,00	435.963,00		
64008	P.11.6036.09 SI GEiO Pla Renovació Sist. Hisenda	6	INVERSIONS REALS
2.518.950,40	400.950,40		
64114	P.11.6037.01 Transf. Administ. Pla Sist. Renov.Tec	6	INVERSIONS REALS
1.047.555,58	1.047.555,58		
<b>* Total</b>		<b>6</b>	<b>INVERSIONS REALS</b>
4.971.537,61	1.894.468,60		
<b>*** Total</b>			
19.692.888,15	13.700.445,08		

52



Josep Lluís Comas Cano  
Cap Departament Administratiu-Financer



Francisco Rodríguez Jiménez  
Gerent de l'Institut

Inst.Mpal. d'Informàtica  
 PERÍODE : 01.01.2015 - 31.12.2015  
 ANY2125  
 CLAS.ECO.1: \*  
 CLAS.FUN.1: \*  
 POS.PRESS.: \*

ESTAT D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST \*\* ESTAT DE FUTURS \*\*  
 CLAS.ORG. : \*  
 CLAS.ECO.5: \*  
 CLAS.FUN.4: \*  
 FONDO : \*

DATA: 09.02.2016 FULL: 1  
 EX.FUTUR: 2018 USUARI:  
 HORA: 10:54

Econòmic Text Econòm. niv.5		Econòmic Text Econòm. niv.1	
Imp.Autoritzat	Imp.Disposat		
20601	ARRENDAMENTS SOFTWARE	2	DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS
562.500,00	0,00		
21602	MANTENIMENT DE SOFTWARE	2	DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS
440.366,62	240.366,62		
22719	ALTRES CONTRACTES DE SERVEIS	2	DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS
46.799,95	46.799,95		
22799	ALTRES TREBALLS RESALITZATS PER EMP I PROF	2	DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS
4.269.268,07	4.167.518,64		
<b>* Total</b>		<b>2</b>	<b>DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS</b>
5.318.934,64	4.454.685,21		
62615	P.11.6033.02 RUN Manteniment. Suport al desenvolup	6	INVERSIONS REALS
361.802,99	361.802,99		
64008	P.11.6036.09 SI GEiO Pla Renovació Sist. Hisenda	6	INVERSIONS REALS
853.729,60	129.729,60		
64114	P.11.6037.01 Transf. Administ. Pla Sist. Renov.Tec	6	INVERSIONS REALS
975.534,31	975.534,31		
<b>* Total</b>		<b>6</b>	<b>INVERSIONS REALS</b>
2.191.066,90	1.467.066,90		
<b>*** Total</b>			
7.510.001,54	5.921.752,11		

  
 Josep Luís Comas Cano  
 Cap Departament Administratiu-Finance

  
 Francisco Rodríguez Jiménez  
 Gerent de l'Institut

Inst.Mpal. d'Informàtica  
PERÍODE : 01.01.2015 - 31.12.2015  
ANY2125  
CLAS.ECO.1: \*  
CLAS.FUN.1: \*  
POS.PRESS.: \*

ESTAT D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST  
CLAS.ORG. : \*  
CLAS.ECO.5: \*  
CLAS.FUN.4: \*  
FONDO : \*

\*\* ESTAT DE FUTURS \*\*  
DATA: 09.02.2016  
EX.FUTUR: 2019  
FULL: 1  
USUARI:  
HORA: 10:55

Econòmic Text Econòm. niv.5		Econòmic Text Econòm. niv.1	
Imp.Autoritzat	Imp.Disposat		
22799	ALTRES TREBALLS RESALITZATS PER EMP I PROF	2	DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS
1.143.450,00	1.143.450,00		
<b>* Total</b>		<b>2</b>	<b>DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS</b>
1.143.450,00	1.143.450,00		
<b>*** Total</b>			
1.143.450,00	1.143.450,00		

55



Josep Lluís Comas Cano  
Cap Departament Administratiu-Financer



Francisco Rodríguez Jiménez  
Gerent de l'Institut



Inst.Mpal. d'Informàtica  
PERÍODE : 01.01.2015 - 31.12.2015  
ANY2125  
CLAS.ECO.1: \*  
CLAS.FUN.1: \*  
POS.PRESS.: \*

ESTAT D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST  
CLAS.ORG. : \*  
CLAS.ECO.5: \*  
CLAS.FUN.4: \*  
FONDO : \*

DATA: 09.02.2016  
EX.FUTUR: 2020

FULL: 1  
USUARI:  
HORA: 10:55

Econòmic Text Econòm. niv.5		Econòmic Text Econòm. niv.1	
Imp.Autoritzat	Imp.Disposat		
22799	ALTRES TREBALLS RESALITZATS PER EMP I PROF	2	DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS
1.143.450,00	1.143.450,00		
<b>* Total</b>		<b>2</b>	<b>DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS</b>
1.143.450,00	1.143.450,00		
<b>*** Total</b>			
1.143.450,00	1.143.450,00		



Josep Lluís Comas Cano  
Cap Departament Administratiu-Financer



Francisco Rodríguez Jiménez  
Gerent de l'Institut

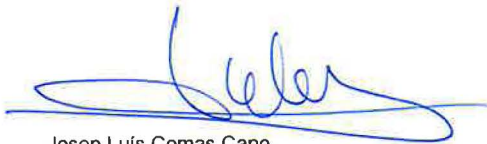
Inst.Mpal. d'Informàtica  
PERIODE : 01.01.2015 - 31.12.2015  
ANY2125  
CLAS.ECO.1: \*  
CLAS.FUN.1: \*  
POS.PRESS.: \*

ESTAT D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST  
CLAS.ORG. : \*  
CLAS.ECO.5: \*  
CLAS.FUN.4: \*  
FONDO : \*

\*\* ESTAT DE FUTURS \*\* DATA: 09.02.2016 FULL: 1  
EX.FUTUR: 2021 USUARI:  
HORA: 10:55

Econòmic Text Econòm. niv.5		Econòmic Text Econòm. niv.1	
Imp.Autoritzat	Imp.Disposat		
22799	ALTRES TREBALLS RESALITZATS PER EMP I PROF	2	DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS
1.143.450,00	1.143.450,00		
<b>* Total</b>		<b>2</b>	<b>DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS</b>
1.143.450,00	1.143.450,00		
<b>*** Total</b>			
1.143.450,00	1.143.450,00		

57



Josep Lluís Comas Cano  
Cap Departament Administratiu-Financer



Francisco Rodríguez Jiménez  
Gerent de l'Institut

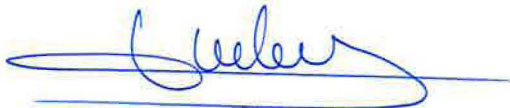
Inst.Mpal. d'Informàtica  
PERIODE : 01.01.2015 - 31.12.2015  
ANY2125  
CLAS.ECO.1: \*  
CLAS.FUN.1: \*  
POS.PRESS.: \*

ESTAT D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST \*\* ESTAT DE FUTURS \*\*  
CLAS.ORG. : \*  
CLAS.ECO.5: \*  
CLAS.FUN.4: \*  
FONDO : \*

DATA: 09.02.2016 FULL: 1  
EX.FUTUR: 2022 USUARI:  
HORA: 10:56

Econòmic Text Econòm. niv.5		Econòmic Text Econòm. niv.1	
Imp.Autoritzat	Imp.Disposat		
22799	ALTRES TREBALLS RESALITZATS PER EMP I PROF	2	DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS
190.575,00	190.575,00		
<b>* Total</b>		<b>2</b>	<b>DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS</b>
190.575,00	190.575,00		
<b>*** Total</b>			
190.575,00	190.575,00		

53



Josep Luís Comas Cano  
Cap Departament Administratiu-Financer



Francisco Rodríguez Jiménez  
Gerent de l'Institut

Econ.1 Text Económ. niv.1											
	Inicial	Créd. Extraord.	Supl. Crèdit.	Comenta	Transferències +	Transferències -	Ampliac. Crèdit	Gener. Crèdit	Baixes	Saldo Inicial	Definitiu
<b>* 1</b>	<b>DESPSES DE PERSONAL</b>										
	12.840.971,00	0,00	0,00	186.859,63	0,00	0,00	0,00	201.525,28	0,00	0,00	13.229.355,91
<b>* 2</b>	<b>DESPSES EN BENS CORRENTS I SERVEIS</b>										
	24.006.018,00	0,00	0,00	3.731.712,73	20.373,70	15.489,68	0,00	13.830.974,54	0,00	0,00	41.573.589,29
<b>* 4</b>	<b>TRANSFERÈNCIES CORRENTS</b>										
	313.400,00	0,00	0,00	0,00	600,00	20.373,70	0,00	37.600,00	0,00	0,00	331.226,30
<b>* 6</b>	<b>INVERSIONS REALS</b>										
	0,00	0,00	0,00	849.740,00	14.889,68	0,00	0,00	16.652.623,04	0,00	0,00	17.517.252,72
<b>* 7</b>	<b>TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL</b>										
	0,00	0,00	0,00	479.520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	479.520,00
<b>*** To</b>	37.160.389,00	0,00	0,00	5.247.832,36	35.663,38	35.663,38	0,00	30.722.722,86	0,00	0,00	73.130.944,22

59   
 Josep Lluís Comas Cano  
 Cap Departament Administratiu-Financer

  
 Francisco Rodríguez Jiménez  
 Gerent de l'Institut

Econ.1 Text Económ. niv.1											
	Inicial	Ord. Extraord.	Supl. Crèdit.	Aliments	Transferències +	Transferències -	Ampliac. Ingress	Gener. Ingress	Baixes	Saldo Mini.	Definitiu
<b>* 3</b>	<b>TAXES I ALTRES INGRESSOS</b>										
	758.065,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	190.461,22	0,00	0,00	948.526,22
<b>* 4</b>	<b>TRANSFERÈNCIES CORRENTS</b>										
	36.402.324,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.879.638,60	0,00	0,00	50.281.962,60
<b>* 6</b>	<b>VENDA D'INVERSIONS REALS</b>										
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.652.623,04	0,00	0,00	16.652.623,04
<b>* 8</b>	<b>ACTIUS FINANCERS</b>										
	0,00	0,00	0,00	5.247.832,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.247.832,36
<b>*** To</b>											
	37.160.389,00	0,00	0,00	5.247.832,36	0,00	0,00	0,00	30.722.722,86	0,00	0,00	73.130.944,22

  
 Josep Lluís Comas Cano  
 Cap Departament Administratiu-Financer

  
 Francisco Rodríguez Jiménez  
 Gerent de l'Institut



### **Informació sobre l'estat dels compromisos d'ingrés amb càrrec a pressupostos futurs.**

L'Institut un compromís d'ingrés concertat amb l'Ajuntament a 31/12/2015 per import de 80.000,00 €. que correspon a l'Autorització i Disposició de la despesa efectuada per l'Ajuntament de Barcelona a l'IMI, derivada de l'aprovació per part de la Comissió de Govern del projecte P11.6113.02 amb finançament afectat, segons informació annexa a aquest informe.

**Josep Lluís Comas Cano**  
Cap Dept. Administratiu-Financer

**Francisco Rodríguez Jiménez**  
Gerent de l'Institut

**AD2 Ampliació d'Autoritz. i Dispos. de Despesa**

<b>ÒRGAN GESTOR</b>	Nom <b>Direcció de Pressupostos i Política Fiscal</b>	Codi Oficina Comptable <b>0703</b>	Núm. Expedient <b>20150001</b>
---------------------	--	---------------------------------------	-----------------------------------

Vist l'informe de l'Òrgan Gestor el que sotasigna eleva la següent PROPOSTA DE RESOLUCIÓ a la Gerència Municipal:

**AMPLIAR L'AUTORITZACIÓ i DISPOSICIÓ** de despesa per un import de 80.000,00 euros amb càrrec al/s pressupost/os i partida/es indicats en aquest mateix document, a favor de INST. MPAL. INFORMATICA (IMI), amb NIF P5801908D, en concepte d'APORTACIÓ A L'IMI-(AD9), derivada del conveni de col.laboració entre la Fundació Bloomberg Family Foundation Inc. i l'Ajuntament de Barcelona per la posada en marxa del projecte Vincles BCN i que l'Institut Municipal d'Informatica s'encarregarà d'executar per l'any 2015. Aquesta aportació es realitza d'acord amb el Decret d'Alcaldia de 30 de gener de 2012, sobre el procediment aplicable a les inversions a dur a terme per les empreses i organismes autònoms municipals per encàrrec de l'Ajuntament.

El Gerent de Presidència i Economia

SIGNAT  
Jordi Ayala i Roqueta

Data  
01/10/2015

<b>DADES CREDITOR</b>	Nom : <b>INST. MPAL. INFORMATICA (IMI)</b>	NIF : <b>P5801908D</b>
Tel. 2918262	Carrer : <b>Av Diagonal 220</b>	
Fax 2918261	Població : <b>08018 BARCELONA</b>	

<b>INTERVENCIÓ</b>	Observacions:
Intervenció prèvia limitada L'Interventor <i>P.P. del 8 Barrele</i> <i>A. S. GARRIGÓ</i>	
SIGNAT Antonio Muñoz Juncosa	Data <b>27 OCT. 2015</b>

<b>GERÈNCIA MUNICIPAL</b>	En ús de les facultats delegades a aquesta Gerència pel Decret d'Alcaldia de 13/06/2015, dono la meua conformitat a la precedent proposta i la converteixo en Resolució El Gerent Municipal
SIGNAT Jordi Martí i Grau	Data <b>30 OCT. 2015</b>

<b>SECRETARIA GENERAL</b>	El Gerent Delegat ha aprovat la precedent Resolució HO CERTIFICO SECRETARI General
SIGNAT Jordi Cases i Pallarès	Data
Comunicat a: INST. MPAL. INFORMATICA (IMI) DIRECCIÓ DE PRESSUPOSTOS I POLÍTICA FISCAL	

<b>DADES ECONÒMIQUES</b>		Any Pressupostari <b>2015</b>	
Codi Subvenció <b>15XE0001</b>	Actuació <b>P.11.9999.02</b>	Finançament afectat	
Codi Orgànic <b>0703</b>	Codi Econòmic <b>60979</b>	Compte PGC <b>2390000003</b>	
Any 2015	Programa 92612	Assentament 6000054246 1 5	Import 80.000,00
<b>Import total . . . .</b>			<b>80.000,00</b>

El Director de Serveis de Pressupost	
SIGNAT Enric Perea i Estrada	Data 01/10/2015



**DICTAMEN**

Vist el present expedient, el Gerent que sotasigna eleva a Comissió de Govern la següent **PROPOSTA D'ACORD**:

- APROVAR** l'expedient núm. 3-140/2015 de modificacions de crèdit, consistent en generació de crèdit per majors ingressos del Pressupost General de l'Ajuntament de Barcelona per a l'exercici 2015, per l'ingrés de la Fundació Bloomberg Family Foundation Inc., derivat de la posada en marxa del projecte Vincles BCN, per import de 80.000,00€, de conformitat amb la documentació i amb la distribució d'aplicacions pressupostàries que consta a l'expedient, referència comptable 15092095.

<u>INGRESSOS</u>	<u>PROJECTE</u>	<u>DESCRIPCIO</u>	<u>ALTA</u>
0201/79920/93219	F.7XXXX.001	Aportació derivada de l'ingrés de la Fundació Bloomberg Family Foundation Inc., derivat del conveni de col·laboració amb l'Ajuntament de Barcelona per a posada en marxa del projecte Vincles BCN per a l'any 2015 que l'Institut Municipal d'Informàtica, s'encarrega d'executar, destinat a finançar l'actuació inversora P.11.6113.02 "Sistemes d'informació. Gerència de Drets Socials. Vincles BCN." per import de 80.000,00€, aprovada en Comissió de Govern de 9 de setembre de 2015.	80.000,00€

<u>DESPESES</u>	<u>PROJECTE</u>	<u>DESCRIPCIO</u>	<u>ALTA</u>
0703/60979/92612	P.11.9999.02 P.11.6113.02	Inversions IMI Sistemes d'informació. Gerència de Drets Socials. Vincles BCN	80.000,00€

- DONAR COMPTE** d'aquest acord a la comissió d'Economia i Hisenda.

Barcelona, 21 de setembre de 2015

DIRECCIÓ DE PRESSUPOSTOS  
I POLÍTICA FISCAL

Carlos Vivas i Urieta

INTERVENCIÓ PRÈVIA LIMITADA  
L'INTERVENTOR

Antonio Muñoz i Juncosa

EL GERENT DE PRESIDÈNCIA  
I ECONOMIA

Jordi Ayala Roqueta

EL GERENT MUNICIPAL

Jordi Martí i Grau

**ACORD**

La Comissió de Govern, en ús de les facultats conferides per decret d'Alcaldia de 13 de juny de 2015, en sessió de data \_\_\_\_\_ ha adoptat la precedent proposta i l'ha convertit en acord.

En dono fe, Barcelona

EL SECRETARI GENERAL

Jordi Cases i Pallarés



Barcelona, 28 Juliol 2016

A la Direcció de Serveis d'Inversió  
Pça. Sant Miquel, Edifici Novíssim, planta 6  
BARCELONA

Us preguem incloguem en l'ordre del dia de la propera Comissió de Govern 29 Juliol 2016 les següents peticions d'inversió corresponents a Institut Municipal d'Informàtica

Àrea	Exercici	Codi	Descripció	Balau	Increment	Font Financera
Qualitat de Vida, Igualtat i Esports	2016	P.11.0113.02	Sistemes d'informació Gerència de Qualitat de Vida, Igualtat i Esports Vinctas BCN - Projecte TIO	0,00	80.000,00	Institucions sense afany de lucre
			<b>Total</b>	<b>0,00</b>	<b>80.000,00</b>	
			<b>Diferència:</b>		<b>80.000,00</b>	

Conforme Executor



Josep Lluís Comas i Cano  
Cap Administració i Finances

Conforme Executor



Francisco Rodríguez Jiménez  
Gerent de IIVI

Conforme Àrea



Ricardo Fernández Olivares  
Gerent de Drets Socials



**Josep Lluís Comas Cano**  
Cap del Departament Administratiu-Financer

17 de juliol de 2015

Benvolgut,

Demanem la creació d'un projecte d'inversions *Vincles BCN – Projecte TIC* amb el següent:

- **APP Vincles Fase 1**, que preveu la construcció d'una nova APP per a les persones usuàries del servei Vincles i per a les persones de la xarxa de confiança.

Cal fer els tràmits adients perquè l'**Àrea de Drets Socials**, transfereixi a l'IMI el finançament corresponent a l'any 2015.

Justificació:

En el marc d'innovació i concretament en l'Impuls de les tecnologies de la informació com a eina per millorar l'eficiència dels serveis de l'Àrea de Drets Socials, estan els diferents sistemes d'informació que impacten transversalment a nivell de ciutat.

Dins d'aquest marc, és fa necessari la realització de les aplicacions relacionades, donat que suposen una eina clau per combatre la soledat de les persones grans de la ciutat de Barcelona, objectiu principal del projecte Vincles de l'Àrea de Drets Socials.

## **OBJECTIUS DEL PROJECTES PRESENTATS:**

### **1 APP Vincles Fase 1**

- Construcció d'una APP per a les persones usuàries del servei Vincles que incorpori les següents funcionalitats:
  - Videoconferència.
  - Enviament de vídeo i fotos.
  - Agenda.
  - Missatges de veu.
- Construcció d'una APP per a les persones del cercle de confiança que permeti la interacció utilitzant les mateixes funcionalitats amb la persona usuària del servei Vincles. La APP del cercle de confiança haurà d'estar suportada per Android, iOS i Windows.

Objectiu estratègic: **7.02.02 Tic: eines per a la millora dels serveis.**

Classificació de la Inversió: **Inversió de millora.**

Àrea responsable: **09 Serveis Central.**

Previsió durada dels projectes:

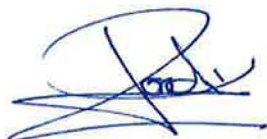
- **APP Vincles Fase 1**, es preveu una durada de 6 mesos, inici Juliol 2015.

Finançament dels projectes:

Projectes	2015	Total Inversió
APP VINCLES FASE 1	80.000 €	80.000 €
<b>TOTAL</b>	<b>80.000 €</b>	<b>80.000 €</b>

Et demano facis els tràmits adients tan aviat com sigui possible, perquè l'òrgan de referència faci una transferència d'inversions plurianual de **80.000,00 euros** a l'IMI per a l'exercici 2015, que estarà finançat pel projecte d'inversions que s'anomenarà "**Vincles BCN - Projecte TIC**" de l'Àrea de Drets Socials.

Atentament,



Jordi Boix Rodríguez  
Responsable de Client IMI



Fernando Marín Gurrea  
Director Atenció al Client IMI

Vist i plau



Francisco Rodríguez Jiménez  
Gerent IMI

# INSTITUT MUNICIPAL D'INFORMÀTICA

## RESUM DE DESVIACIONS DE FINANÇAMENT POSITIVES I NEGATIVES 2015

Transferències Ajuntament i OAAA	Ingressos	Despeses	% finançament	Desviacions de l'exercici		Desviacions Acumulades	incorporar a 2016, amb càrrec a Romanent	NO incorporar a 2016 observacions
				Positives	Negatives			
PIM 2015 Ajuntament Barcelona	15.107.298,64	15.107.298,64	100,00		0,00	0,00		
Pim 2014 ICUB	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	64.740,00	64.740,00	
Wifi TMB	0,00	320.000,00	100,00		320.000,00	159.520,00	159.520,00	
Wifi Parcs i Jardins	0,00	136.165,35	100,00		136.165,35	648.834,65	648.834,65	
Crèdits provinent de Cap 2 IMI	14.882,99	14.882,99	100,00	0,00	0,00	0,00		
<b>TOTAL AJUNTAMENT I OO.AA</b>	<b>15.122.181,63</b>	<b>15.578.346,98</b>	<b>100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>456.165,35</b>	<b>873.094,65</b>	<b>873.094,65</b>	<b>0,00</b>
PROJECTE EUROPEU 0918 I-CITY	0,00	238.548,90	38,00		90.648,58	0,00	0,00	
PROJECTE EUROPEU 0919 COMMONS4EU	-68.363,90	0,00	50,00		68.363,90	0,00	0,00	
PROJECTE EUROPEU 0920 CITYSIDK	-5.711,33	10.613,30	50,00		11.017,98	0,00	0,00	
PROJECTE EUROPEU 0921 OPENDAI	2.053,00	8.530,74	50,00		2.212,37	0,00	0,00	
PROJECTE EUROPEU 0923 EUNOIA	8.663,99	9.314,71	80,09		9.095,91	643,98	643,98	
PROJECTE EUROPEU 0924 CLOUDOPTING	0,00	124.272,83	50,00		62.136,42	162.591,22	142.009,48	20.581,74
PROJECTE EUROPEU 0925 INSIGHT	9.017,00	16.396,47	79,91		4.084,85	25.028,51	25.028,51	
PROJECTE EUROPEU 0926 DC4CITIES	61.652,00	45.426,67	76,07	27.096,18		62.010,58	62.010,58	
PROJECTE EUROPEU 0927 BESOS	7.959,63	50.914,79	75,00		30.226,46	67.803,58	67.803,58	
PROJECTE EUROPEU 0928 G-MOTIT	27.187,50	28.437,14	100,00		1.249,64	0,00	0,00	
PROJECTE EUROPEU 0929 GROWSMARTER	96.452,00	58.771,84	100,00	37.680,16		37.680,16	37.680,16	
<b>TOTAL SUBVENCIÓNS PROJECTES EUROPEUS</b>	<b>138.909,89</b>	<b>591.227,39</b>		<b>64.776,34</b>	<b>279.036,11</b>	<b>355.758,03</b>	<b>335.176,29</b>	<b>20.581,74</b>
ENCÀRREC DE GESTIÓ 0961 - EG001 FOCIVESA -ASSESSORAMENT I GES. INF.	0,00	0,00	100,00			18.663,65	18.663,65	
ENCÀRREC DE GESTIÓ 0962 - EG IMSS PARAMETRITZACIÓ DEL SISTEMA SAP	0,00	22.877,29	100,00		22.877,29	34.046,71	34.046,68	0,03
ENCÀRREC DE GESTIÓ 0966 - GERÈNCIA RECURSOS -SERVEIS MILLORA	0,00	71.390,00	100,00		71.390,00	13.212,30	13.212,30	
ENCÀRREC DE GESTIÓ 0969 - EG009 G.R. -BCN URBANLAB I MOBILE WORLD	0,00	50.071,37	100,00		50.071,37	344,93		344,93
ENCÀRREC DE GESTIÓ 0970 - EG010 ICUB -MANT. SIST. INF.	0,00	1.887,89	100,00		1.887,89	0,01		0,01
ENCÀRREC DE GESTIÓ 0972 - TR_SSSGG-02 GR -INE CENS ELECTORAL	15.778,74	15.778,74	100,00			0,00		
ENCÀRREC DE GESTIÓ 0982 - EG011 G.R. -3 PROJ. FINANÇATS ANNEX CONT	0,00	55.867,06	100,00		55.867,06	10.237,53	10.237,53	
ENCÀRREC DE GESTIÓ 0983 - EG012 EEIO -PLA RENOVACIÓ SIST. HISENDA	0,00	47.460,20	100,00		47.460,20	4.573,80	4.573,80	
ENCÀRREC DE GESTIÓ 0985 - EG014 DISTR. HORTA GUINARDÓ -SERVEI RGS	0,00	0,00	100,00			16.875,00	16.875,00	
ENCÀRREC DE GESTIÓ 0986 - EG015 G.R. -MANTENIMENT APLICACIÓ CRM	1.135.000,00	385.940,15	100,00	749.059,85		826.658,15	826.657,19	0,96
ENCÀRREC DE GESTIÓ 0987 - EG016 H.U. -CITY PROTOCOL SOCIETY-	44.000,00	0,00	100,00	44.000,00		46.295,30	46.295,30	
ENCÀRREC DE GESTIÓ 0988 - EG017 H.U. -SIST. GESTIÓ ACTIUS GER.ADJ. I	0,00	21.779,97	100,00		21.779,97	46.940,03	46.940,02	0,01
ENCÀRREC DE GESTIÓ 0989 - EG018 H.U. -PUNTS INFO. TURÍSTICA 2a FASE	0,00	73.003,28	100,00		73.003,28	0,00	0,00	
ENCÀRREC DE GESTIÓ 0991 - EG020 H.U. -SERV. CONTINUITAT MOBILEID C	0,00	195.380,76	100,00		195.380,76	10.703,63	10.703,62	0,01
ENCÀRREC DE GESTIÓ 0993 - EG022 IMSS -OFICINA TÈCNICA I QUALITAT D	0,00	40.475,25	100,00		40.475,25	44.524,75	44.524,74	0,01
ENCÀRREC DE GESTIÓ 0994 - EG023 G.ADJ. COORD. TERR. -ADAPTACIÓ D'	0,00	0,00	100,00			1.094,30	1.094,30	
ENCÀRREC DE GESTIÓ 0995 - EG025 H.U. -DSV. PROGRAMA EDUCATIU STEM-	126.700,00	58.922,05	100,00	69.777,95		72.397,51	72.397,51	
ENCÀRREC DE GESTIÓ 0996 - EG026 G.R. -GESTIÓ INTEGRADA DE LES XARX	0,00	43.360,35	100,00		43.360,35	83.244,52	83.244,52	
ENCÀRREC DE GESTIÓ 0997 - EG027 G.R. -CLOUD PRIVAT APLICACIÓ CRM-	258.244,00	222.776,35	100,00	35.467,65		239.369,65	239.369,65	
ENCÀRREC DE GESTIÓ 0998 - EG028 G.D. -SANT ANDREU -INSTAL.PUNT WIFI	0,00	0,00	100,00			13.379,58	13.379,58	
ENCÀRREC DE GESTIÓ 0999 - GR -MANTENIMENT I MILLORA DIVERSOS	0,00	2.034.573,91	100,00		2.034.573,91	165.426,09	165.426,08	0,03
ENCÀRREC DE GESTIÓ 1901 - EG001 GEEIO -PPLA RENOVACIÓ HISENDA 2A FASE-	1.627.500,00	1.078.108,79	100,00	549.391,21		549.391,21	549.391,21	
ENCÀRREC DE GESTIÓ 1902 - IMEB - GESTIÓ I COORDINACIÓ SIST. INFO.	58.327,00	0,00	100,00	58.327,00		58.327,00	58.327,00	
ENCÀRREC DE GESTIÓ 1903 - BCASA - SUPORT TÈCNIC GESTIÓ ACCÉS XARXA	35.107,42	14.369,00	100,00	20.738,42		20.738,42	20.738,41	0,01
ENCÀRREC DE GESTIÓ 1904 - HU-SI PORTAL INFO.URB.PIU, AUTORITATS PLAN	755.880,00	130.015,30	100,00	625.864,70		625.864,70	625.864,70	
ENCÀRREC DE GESTIÓ 1905 - IMEB -SUPORT A LA GESTIÓ TIC-	50.820,00	0,00	100,00	50.820,00		50.820,00	50.820,00	
ENCÀRREC DE GESTIÓ 1906 - GEEIO -REALITZ DIV. SERVEIS (SAP BPC-PCM...)	1.000.539,42	621.603,92	100,00	378.935,50		378.935,50	378.935,50	
ENCÀRREC DE GESTIÓ 1907 - GM -MANT. INFRAESTR. I SERVEIS DE GESTIÓ	516.168,00	0,00	100,00	516.168,00		516.168,00	516.168,00	

# INSTITUT MUNICIPAL D'INFORMÀTICA

ENCÀRREC DE GESTIÓ 1908 - DRETS SOCIALS -PROJECTES VINCLES BCN-	200.000,00	21.477,50	100,00	178.522,50	178.522,50	178.522,50
ENCÀRREC DE GESTIÓ 1909 - SIP CONTACTLESS ALS HOTELS	20.000,00	0,00	100,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
ENCÀRREC DE GESTIÓ 1910 - GR - BDU PUNTS INTERÈS TURÍSTIC-	125.000,00	0,00	100,00	125.000,00	125.000,00	125.000,00
ENCÀRREC DE GESTIÓ 1911 - GM - LLANÇAMENT BIMAP I GBOOK	21.000,00	0,00	100,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00
ENCÀRREC DE GESTIÓ 1912 - GR - MANT. WIFI 49 CENTRES CÍVICS	57.446,02	0,00	100,00	57.446,02	57.446,02	57.446,02
ENCÀRREC DE GESTIÓ 1913 - GM SERVEIS OFFICE 365	77.030,00	0,00	100,00	77.030,00	77.030,00	77.030,00
ENCÀRREC DE GESTIÓ 1914 - GM EVOLUTIUS BUMAP TURISME	150.000,00	0,00	100,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
ENCÀRREC DE GESTIÓ 1915 - GM REGUL. LLIC. DOCUMENTUM	863.652,00	0,00	100,00	863.652,00	863.652,00	863.652,00
ENCÀRREC DE GESTIÓ 1916 - ICUB XARXA FOM 15 CENTRES CIVICS	19.774,00	0,00	100,00	19.774,00	19.774,00	19.774,00
ENCÀRREC DE GESTIÓ 1917 - DRETS SOCIALS WIFI CASAL GENT GRAN	27.510,00	0,00	100,00	27.510,00	27.510,00	27.510,00

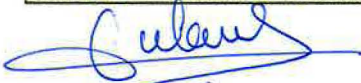
<b>TOTAL E.G. GRUP MUNICIPAL</b>	<b>7.185.476,60</b>	<b>5.205.109,13</b>		<b>4.638.484,80</b>	<b>2.658.117,33</b>	<b>5.388.166,79</b>	<b>5.387.820,79</b>	<b>346,00</b>
----------------------------------	---------------------	---------------------	--	---------------------	---------------------	---------------------	---------------------	---------------

<b>TOTAL DESVIACIONS DE FINANÇAMENT</b>	<b>22.446.568,12</b>	<b>21.374.683,50</b>	<b>0,00</b>	<b>4.703.261,14</b>	<b>3.393.318,79</b>	<b>6.617.019,47</b>	<b>6.596.091,73</b>	<b>20.927,74</b>
---	----------------------	----------------------	-------------	---------------------	---------------------	---------------------	---------------------	------------------

<b>CRÈDITS A INCORPORAR AMB CÀRREC A COMPROMIS D'INGRES DE L'AJUNTAMENT</b>							
---	--	--	--	--	--	--	--

Projecte VINCLES						80.000,00		proposta incorporació a càrrec de compromís d'ingrés de l'Ajuntament
------------------	--	--	--	--	--	-----------	--	--

<b>TOTAL CRÈDITS A INCORPORAR A CÀRREC ROMAMENT I COMPROMIS INGRES</b>						<b>6.676.091,73</b>		
--	--	--	--	--	--	---------------------	--	--



Josep Lluís Comas Cano  
Cap Dept. Administratiu-Financer



Francisco Rodríguez Jiménez  
Gerent de l'Institut



**Institut Municipal d'Informàtica**  
**Informe de la liquidació del pressupost de l'exercici 2015**

**1. NORMATIVA D'APLICACIÓ**

Es troba recollida en els següents textos legals i reglamentaris:

- Reial Decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març, que aprova el Text Refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals (articles 191 a 193).
- Reglament Pressupostari, aprovat pel Reial Decret 500/90 de 20 d'abril (articles 89 a 105).
- Instrucció del Model Normal de Comptabilitat Local, aprovada per Ordre HAP/1781/2013, de 20 de setembre.
- Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera, amb les modificacions introduïdes per la Llei Orgànica 9/2013 de 20 de desembre, de control del deute comercial en el sector públic.
- Reial Decret 1463/2007, de 2 de novembre, pel qual s'aprova el reglament de desenvolupament de la Llei d'estabilitat pressupostària en la seva aplicació a les entitats locals.
- Llei 27/2013, de 27 de desembre, de racionalització i sostenibilitat de l'Administració Local.

L'article 192.2 del TRLRHL i l'article 90 del RP disposen que la liquidació dels pressupostos dels Organismes Autònoms, informada per la Intervenció, serà remesa a l'Ajuntament per a la seva aprovació per l'Alcalde.

Així mateix, l'article 193.4 del TRLRHL preveu que de la liquidació dels pressupostos que integren el Pressupost General, un cop aprovats, se'n donarà compte al Consell Plenari Municipal en la primera sessió que celebri.

**2. MODIFICACIONS DE PRESSUPOST**

Durant l'any 2015 l'Institut Municipal d'Informàtica ha realitzat les següents modificacions del pressupost:

<b>01/01/15</b>	<b>Pressupost inicial</b>	<b>37.160.389,00 €</b>
	Incorporació de romanents amb finançament afectat	5.247.832,36 €
	Generacions de crèdit	30.722.722,86
	Transferències de crèdit (alta)	1.040,67 €
	Transferències de crèdit (baixa)	- 1.040,67 €
<b>31/12/15</b>	<b>Pressupost final</b>	<b>73.130.944,22 €</b>



Segons estableixen els articles 40.2, 43.2 i 47.3 del RD 500/1990, la tramitació dels expedients de transferències de crèdit que no impliquin canvi de grup de funció, de generacions de crèdit i d'incorporació de romanents de crèdit s'hauran de regular en les bases d'execució del pressupost.

S'ha comprovat que aquestes modificacions de crèdit han estat aprovades per decret del Gerent de l'Institut, d'acord amb el que s'estableix a la base d'execució quarta del pressupost, excepte una generació de crèdit de 1.100.000,00 que ha estat aprovada pel President del Consorci en data 16 de juliol de 2015.

### 3. ESTAT D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST

El grau de realització del Pressupost a 31 de desembre ha estat el següent:

<b>Ingressos</b>	<b>Previsió inicial (1)</b>	<b>Previsió definitiva (2)</b>	<b>% 2/1</b>	<b>Drets liquidats (3)</b>	<b>% 3/2</b>	<b>Recaptat líquid (4)</b>	<b>% 4/3</b>	<b>Pendent cobrament (5)</b>	<b>% 5/3</b>
<b>Operacions corrents</b>									
3. Taxes i altres ingressos	758.065,00	948.526,22	125,1	966.438,71	101,9	491.087,47	50,8	475.351,24	49,2
4. Transf. corrents	36.402.324,00	50.281.962,60	138,1	49.438.866,41	98,3	28.385.070,91	57,4	21.053.795,50	42,6
5. Ingressos patrimonials	0,00	0,00		220,57		220,57	100,0	0,00	0,0
<b>Operacions de capital</b>									
6. Alienació d'inv. reals	0,00	16.652.623,04		15.107.298,64	90,7	7.298.387,67	48,3	7.808.910,97	51,7
7. Transf. de capital	0,00	0,00		0,00		0,00		0,00	
8. Actius financers	0,00	5.247.832,36		0,00					
<b>TOTAL INGRESSOS</b>	<b>37.160.389,00</b>	<b>73.130.944,22</b>	<b>196,8</b>	<b>65.512.824,33</b>	<b>89,6</b>	<b>36.174.766,62</b>	<b>55,2</b>	<b>29.338.057,71</b>	<b>44,8</b>

<b>Despeses</b>	<b>Crèdits inicials (1)</b>	<b>Crèdits definitius (2)</b>	<b>% 2/1</b>	<b>Obligacions reconegudes (3)</b>	<b>% 3/2</b>	<b>Pagaments líquids (4)</b>	<b>% 4/3</b>	<b>Pendent pagament (5)</b>	<b>% 5/3</b>
<b>Operacions corrents</b>									
1. Despeses de personal	12.840.971,00	13.229.355,91	103,0	12.939.956,83	97,8	12.939.956,83	100,0	0,00	0,0
2. Despeses béns i serveis	24.006.018,00	41.573.589,29	173,2	34.646.140,56	83,3	23.546.162,88	68,0	11.099.977,68	32,0
3. Despeses financeres									
4. Transf. corrents	313.400,00	331.226,30	105,7	325.628,89	98,3	300.562,59	92,3	25.066,30	7,7
<b>Operacions de capital</b>									
6. Inversions reals	0,00	17.517.252,72		15.258.346,98	87,1	8.734.917,15	57,2	6.523.429,83	42,8
7. Transf. de capital	0,00	479.520,00		320.000,00	66,7	0,00	0,0	320.000,00	100,0
<b>TOTAL DESPESES</b>	<b>37.160.389,00</b>	<b>73.130.944,22</b>	<b>196,8</b>	<b>63.490.073,26</b>	<b>86,8</b>	<b>45.521.599,45</b>	<b>71,7</b>	<b>17.968.473,81</b>	<b>28,3</b>

- Destaca l'important diferència entre el pressupost inicial i el definitiu (196,8%) degut, principalment, a que en el pressupost inicial no figuren les inversions a realitzar per compte de l'Ajuntament de Barcelona, ja que aquest les consigna en el capítol 6 del seu pressupost.
- Durant l'exercici 2015 s'han liquidat drets per un 89,6% de la previsió definitiva, i se n'ha recaptat un 55,2%.
- Pel que fa al pressupost de despeses, s'han reconegut obligacions per un 86,8% dels crèdits definitius, i se n'ha pagat un 71,7%.



#### 4. RESULTAT PRESSUPOSTARI

Aquest estat ens informa del superàvit o dèficit de finançament, és a dir, la capacitat o necessitat de finançament de l'ens generada per les operacions pressupostàries de l'exercici.

Drets liquidats	2015		2014		Diferència	%
	Import	%	Import	%		
<b>Operacions corrents</b>						
3. Taxes i altres ingressos	966.438,71	1,5	673.448,14	1,0	292.990,57	43,5
4. Transf. corrents	49.438.866,41	75,5	40.039.446,39	58,3	9.399.420,02	23,5
5. Ingressos patrimonials	220,57	0,0	291,19	0,0	-70,62	-24,3
<b>Operacions de capital</b>						
6. Alienació d'inv. reals	15.107.298,64	23,1	25.159.608,04	0,0	-10.052.309,40	-40,0
7. Transf. de capital	0,00	0,0	2.758.000,00	4,0	-2.758.000,00	-100,0
8. Actius financers	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	
<b>TOTAL INGRESSOS</b>	<b>65.512.824,33</b>	<b>100,0</b>	<b>68.630.793,76</b>	<b>100,0</b>	<b>-3.117.969,43</b>	<b>-4,5</b>

Obligacions reconegudes	2015		2014		Diferència	%
	Import	%	Import	%		
<b>Operacions corrents</b>						
1. Despeses de personal	12.939.956,83	20,4	12.854.760,14	20,3	85.196,69	0,7
2. Despeses béns i serveis	34.646.140,56	54,6	23.571.750,96	37,3	11.074.389,60	47,0
3. Despeses financeres	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	
4. Transf. corrents	325.628,89	0,5	230.269,61	0,4	95.359,28	41,4
<b>Operacions de capital</b>						
6. Inversions reals	15.258.346,98	24,0	24.314.110,30	38,4	-9.055.763,32	-37,2
7. Transf. de capital	320.000,00	0,5	2.278.480,00	3,6	-1.958.480,00	-86,0
<b>TOTAL DESPESES</b>	<b>63.490.073,26</b>	<b>100,0</b>	<b>63.249.371,01</b>	<b>100,0</b>	<b>240.702,25</b>	<b>0,4</b>

Descripció	Dres reconeguts	Obligacions reconegudes	Resultat pressupostari	RP 2014	Diferència %
Operacions corrents	50.405.525,69	47.911.726,28	2.493.799,41	4.056.405,01	38,52%
Operacions de capital	15.107.298,64	15.578.346,98	- 471.048,34	1.325.017,74	-135,55%
<b>Total operacions no financeres</b>	<b>65.512.824,33</b>	<b>63.490.073,26</b>	<b>2.022.751,07</b>	<b>5.381.422,75</b>	<b>62,41%</b>
Acitius financers	-	-	-	-	
Passius financers	-	-	-	-	
<b>Total operacions financeres</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	
<b>Resultat pressupostari</b>	<b>65.512.824,33</b>	<b>63.490.073,26</b>	<b>2.022.751,07</b>	<b>5.381.422,75</b>	<b>-62,41%</b>
<b>Ajustaments:</b>					
Crèdits finançats amb romanent líquid de tresoreria per a desp. generals					
Desviacions de finançament negatives			3.393.318,79	1.155.657,34	193,63%
Desviacions de finançament positives			4.703.261,14	5.079.129,30	-7,40%
<b>Total ajustaments</b>			<b>- 1.309.942,35</b>	<b>- 3.923.471,96</b>	<b>-66,61%</b>
<b>Resultat pressupostari ajustat</b>			<b>712.808,72</b>	<b>1.457.950,79</b>	<b>-51,11%</b>

- Els ingressos de l'Institut provenen essencialment de les transferències de l'Ajuntament (98,6%), de les qual un 75,5% correspon a transferències corrents i un 23,1% són aportacions als projectes d'inversió. Aquests ingressos es destinen, principalment, a despeses de béns i serveis (54,6%), inversions (24%), i personal (20,4%).





- En comparació amb l'exercici anterior s'observa que els drets liquidats han disminuït en un 4,5% i les obligacions reconegudes han augmentat en un 0,4%, el que ha comportat un resultat pressupostari positiu de 2.022.751,07 €, i una vegada realitzats els ajustos corresponents, el superàvit pressupostari de l'any 2015 és de 712.808,72 euros.
- S'observa que la variació del capítol 1 de despeses de personal de l'exercici 2015 en relació a l'exercici 2014 ha estat d'un augment del 0,7%. Segons informe del Cap de recursos humans de l'Institut de data 26 de gener de 2016, aquesta variació es deu principalment a que l'any 2015 es fa efectiu al personal el pagament del 50,27% de la paga de Nadal de 2012. Al respecte cal tenir en compte allò previst a l'article 20 Dos de la Llei 36/2014, de 26 de desembre, de Pressupostos Generals de l'Estat per a l'any 2015, segons el qual durant l'exercici 2015 les retribucions del personal al servei del sector públic no podran experimentar cap increment respecte a les vigents el 31 de desembre de 2014, en termes d'homogeneïtat per als dos períodes de la comparació, tant pel que fa a efectius de personal com a la seva antiguitat.
- L'Administració de l'Institut ha aportat les fitxes dels projectes amb finançament afectat en les que es recull la informació indicada en la regla 27.1 de la Instrucció del model normal de comptabilitat local (IMNCL), aprovada per l'ordre HAP/1781/2013 de 20 de setembre, si bé cal indicar que no consta que l'Institut realitzi el seguiment i control dels projectes amb finançament afectat a través del sistema comptable, tal i com determina la regla 22.1 d'aquesta Ordre i, per tant, no s'ha pogut comprovar l'existència de les obligacions d'aquests projectes i, més concretament, les corresponents a les despeses de personal.

## 5. ROMANENT DE TRESORERIA

El romanent de tresoreria és un estat que detecta la liquiditat financera de l'entitat, amb una transcendència financera i legal.

ROMANENT DE TRESORERIA	ANY 2015	ANY 2014	%
<b>Fons líquids</b>	<b>1.430.796,74</b>	<b>1.180.293,10</b>	<b>21,22%</b>
<b>Drets pendents de cobrament</b>	<b>29.347.742,76</b>	<b>27.318.157,40</b>	<b>7,43%</b>
(+) del pressupost corrent	29.338.057,71	27.306.150,06	7,44%
(+) de pressupostos tancats	0,00	0,00	
(+) d'operacions no pressupostàries	9.685,05	12.007,34	-19,34%
<b>Obligacions pendents de pagament</b>	<b>21.449.118,38</b>	<b>21.192.184,56</b>	<b>1,21%</b>
(+) del pressupost corrent	17.968.473,81	18.231.527,92	-1,44%
(+) de pressupostos tancats	0,00	0,00	
(+) d'operacions no pressupostàries	3.480.644,57	2.960.656,64	17,56%
<b>Partides pendents d'aplicació</b>	<b>-1.243,64</b>	<b>-839,53</b>	<b>48,14%</b>
(-) cobraments fets pendents d'aplicació definitiva	1.243,64	1.019,78	21,95%
(+) pag. realitzats pendents d'aplicació definitiva	0,00	180,25	-100,00%
<b>Romanent de tresoreria total</b>	<b>9.328.177,48</b>	<b>7.305.426,41</b>	<b>27,69%</b>
(-) Saldos de dubtós cobrament	0,00	0,00	
(-) Excés de finançament afectat	6.596.091,73	5.247.832,36	27,61%
<b>Romanent de tresoreria per a despeses generals</b>	<b>2.732.085,75</b>	<b>2.057.594,05</b>	<b>27,88%</b>



D'acord amb la Llei orgànica 2/2012 de 27 d'abril, d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera, el destí del romanent de tresoreria vindrà condicionat per l'import de la capacitat de finançament del conjunt de les entitats que consoliden amb l'Ajuntament de Barcelona a efectes del compliment del principi d'estabilitat pressupostària, per tant aquesta Intervenció considera que no es pot utilitzar el romanent de tresoreria per a despeses generals sense que prèviament s'hagi determinat la capacitat financera de tot el grup municipal i l'òrgan competent de l'Ajuntament de Barcelona autoritzi la seva aplicació.

El Romanent de tresoreria afectat s'ha de destinar exclusivament a finançar els romanents de crèdit afectats, els quals s'han d'incorporar obligatòriament al pressupost del 2016. També caldrà realitzar l'oportú control comptable d'aquesta incorporació, tal i com estableix la regla 27 de la ICAL aprovada per l'Ordre HAP/1781/2013 de 20 de setembre.

D'acord amb la informació facilitada per l'Institut, l'excés de finançament s'ha produït en els següents projectes:

<b>Projectes</b>	<b>Import €</b>
Projecte de la UE Eunoia	643,98
Projecte de la UE DC4Cities	62.010,58
Projecte de la UE INSIGHT	25.028,51
Projecte de la UE Cloudopting	142.009,48
Projecte de la UE Besòs	67.803,58
Projecte de la UE Growsmaster	37.680,16
Inversions IMPJ	648.834,65
Inversions ICUB	64.740,00
Projecte WiFi TMB	159.520,00
EG 0961 - FOCIVESA	18.663,65
EG 0962 - IMSSB	34.046,68
EG 0966 - GERÈNCIA DE RECURSOS	13.212,30
EG 0982 - GERÈNCIA DE RECURSOS	10.237,53
EG 0983 - PLA DE SISTEMES D'HISENDA	4.573,80
EG 0985 - HORTA GUINARDÓ	16.875,00
EG 0986 - GERÈNCIA DE RECURSOS	826.657,19
EG 0987 - CITY PROTOCOL SOCIETY	46.295,30
EG 0988 - H.U. GESTIÓ ACTIUS	46.940,02
EG 0991 - H.U. SERVEIS CONTINUITAT MÒBIL	10.703,62
EG 0993 - IMSS. SERVEIS OF. TÈCNICA	44.524,74
EG 0994 - GERÈNCIA ADJUNTA COORD. TERRIT.	1.094,30
EG 0995 - H.U. PROGRAMA STEM	72.397,51
EG 0996 - GERÈNCIA DE RECURSOS	83.244,52
EG 0997 - GERÈNCIA DE RECURSOS	239.369,65
EG 0998 - DTE.ST ANDREU PUNTS WI-FI	13.379,58
EG 0999 -GERÈNCIA DE RECURSOS	165.426,06
EG 1901 - GEEiO - PLA RENOVACIO HISENDA 2	549.391,21
EG 1902 IMEB -GESTIO I COORDINACIÓ SIST. INFO.	58.327,00
EG 1903 BCASA-SUPORT TÈCNIC GESTIÓ ACCÉS XARXA	20.738,41
EG 1904 HU -SI PORTAL INFO.URB PIU, AUTOR	625.864,70
EG 1905 IMEB -SUPORT TÈCNIC GESTIÓ TIC	50.820,00
EG 1906 GEEiO-REALITZACIÓ DIV SERVEIS (SAP BPC-PCM)	378.935,50
EG 1907 GEEiO -REALITZ DIV SERVEIS (SAP BPC-PCM)	516.168,00
EG 1908 DRETS SOCIALS - PROJ.VINCLES BCN	178.522,50



EG 1909 SIP CONTACTLESS ALS HOTELS	20.000,00
EG 1910 GR BDU PUNTS INTERÈS TURÍSTIC	125.000,00
EG 1911 GM LLANÇAMENT BIMAP I GBOOK	21.000,00
EG 1912 GR MANT. WIFI 49 CENTRES CÍVICS	57.446,02
EG 1913 GM SERVEIS OFFICE 365	77.030,00
EG 1914 GM EVOLUTIU BUMAP I TURISME	150.000,00
EG 1915 GM REGUL.LLIC.DOCUMENTUM	863.652,00
EG 1916 ICUB XARXA FOM	19.774,00
EG 1917 DRETS SOCIAL WIFI CASAL GENT GRAN	27.510,00
<b>Excés de finançament</b>	<b>6.596.091,73</b>

### 5.1. Deutors pendents de cobrament

Els imports pendents de cobrament a final de l'exercici són els següents:

Compte		Import €
(430)	Deutors per drets reconeguts ex. corrent	29.338.057,71
(431)	Deutors per drets reconeguts ex. tancats	0,00
(440)	Deutors per IVA repercutit	0,00
	<b>Total</b>	<b>29.338.057,71</b>

Aquest import coincideix amb el total pendent segons la relació de deutors extret del sistema informàtic. L'Institut tramet una relació en què es detallen els deutes a data de tancament:

Codi tercer	Concepte	Import €
Ajuntament	Transferències	28.458.559,47
Inst.Mpal. Educació	Aplicatius informàtics	109.147,00
Inst. Mpal. Hisenda	Contracte programa	295.000,00
Inst. Mpal. Paisatge Urbà	Serveis de personal 4t trim	4.300,11
Inst. Mpal. Parcs i Jardins	Serveis informàtics	213.904,45
Institut de Cultura	Aplicatius informàtics	19.774,00
Consorci Museu Ciències	Gestió personal	12.080,37
Agència Local Energia	Serveis personal 2 trim	1.415,89
Tràdia Telecom	Serveis xarxa telecomunic	219.560,00
Diversos	Publicació anunci BOE	4.316,42
	<b>Total</b>	<b>29.338.057,71</b>

La major part del deute correspon a l'Ajuntament de Barcelona i els seus organismes autònoms, que es cobra en funció de les necessitats de tresoreria de l'Institut. Quant al rescabament de les despeses de publicació d'anuncis, es recorda que aquests imports es poden cobrar per compensació en les factures que trameti l'adjudicatari.

### 5.2. Creditors pendents de pagament

D'acord amb els estats d'execució de despeses del pressupost de l'Institut per a l'any 2015, el pendent de pagament a 31 de desembre és de 17.968.473,81 €. Es comprova que aquest import coincideix amb la relació de creditors que s'extreu de l'aplicació informàtica de comptabilitat de l'Institut, i que a data d'avui ha estat liquidada la totalitat d'aquest deute.



## 6. AVALUACIÓ DEL COMPLIMENT DE L'OBJECTIU D'ESTABILITAT PRESSUPOSTÀRIA

Pel que fa al compliment del objectiu d'estabilitat, de la regla de despesa i del límit de la despesa no financera previstos als articles 11, 12 i 30 de la Llei Orgànica 2/2012, d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera, seran objecte d'anàlisi a l'informe de la Intervenció General de l'Ajuntament de Barcelona relatiu a l'aprovació de la liquidació del Pressupost general de la corporació, on es presentarà en termes consolidats d'acord amb els criteris SEC de comptabilitat nacional.

## 7. ROMANENTS DE CRÈDIT

Els romanents de crèdit de l'exercici que es liquida són els saldos dels crèdits definitius no afectats al compliment d'obligacions reconegudes.

Els componen:

- Els saldos de disposicions	274.921,95
- Els saldos d'autoritzacions	0,00
- Els saldos de crèdit	<u>9.365.949,01</u>
<b>Total</b>	<b>9.640.870,96</b>

Els romanents de crèdits que emparin projectes finançats amb ingressos afectats hauran d'incorporar-se obligatòriament, excepte si es desisteix total o parcialment d'iniciar o continuar l'execució de la despesa (art. 182.3 del TRLRHL).

L'Institut proposa la incorporació al pressupost de 2016 de romanents de crèdit finançats amb el romanent de tresoreria afectat per un import total de 6.596.091,73 €, que coincideix amb l'excés de finançament afectat del romanent de tresoreria, i de 80.000 € més a càrrec de compromisos d'ingrés de l'Ajuntament de Barcelona.

Barcelona, 29 de febrer de 2016

Jesús Carrero López  
Interventor adjunt







## **Institut Municipal d'Hisenda**

Inst.Mpal. d'Hisenda  
CLASSIFICACIÓ: EOF

ESTAT DE LIQUIDACIÓ PRESSUPOST DESPESES  
EXERCICI PRESSUP.: 2015  
DE: 01.01.2015 A: 31.12.2015

Data: 02.03.2016  
Full: 1  
Usuari: ANH0174  
ZEFI0014 / 006LDE

Econòmic	Text Econòmic	Orgànic	CRÈDIT INICIAL	CRÈDIT DEFINITIU	AUTORITZAT	DISPOSAT	OBLIGAT	PAG. EFECTUAT
MODIF. CRÈDIT	ROMANENT CRÈDIT	A - E	D - C	O - F	REINTEGRAMENTS			
1	DESPESES DE PERSONAL 159.265,72	0100 56.394,19	11.787.389,78 0,00	11.946.655,50 0,00	11.890.261,31 109.048,85	11.890.261,31	11.890.261,31	11.888.311,31
2	DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS 0,00	0100 654.005,86	9.257.066,22 37.574,95	9.257.066,22 610.365,98	9.251.001,29 988.439,08	9.213.426,34	8.603.060,36	7.614.621,28
4	TRANSFERENCIES CORRENTS 0,00	0100 17.896,03	3.574.000,00 0,00	3.574.000,00 0,00	3.556.103,97 295.000,00	3.556.103,97	3.556.103,97	3.261.103,97
6	INVERSIONS REALS 84.301,00	0100 330,84	0,00 0,00	84.301,00 45,98	84.016,14 36.635,58	84.016,14	83.970,16	47.334,58
*TOTAL GEN	243.566,72	728.626,92	24.618.456,00 37.574,95	24.862.022,72 610.411,96	24.781.382,71 1.322.024,66	24.743.807,76	24.133.395,80	22.811.371,14

EL GERENT,

LA INTERVENTORA DELEGADA,

EL PRESIDENT,

Inst.Mpal. d'Hisenda  
CLASSIFICACIÓ: EOF

ESTAT DE LIQUIDACIÓ PRESSUPOST INGRESSOS  
EXERCICI PRESSUP.: 2015  
DE: 01.01.2015 A: 31.12.2015

Data: 02.03.2016  
Full: 1  
Usuari:ANH0174  
ZEFI0015 / 006LIN

Econòmic	Text Econòmic	Orgànic	PREVISIÓ INICIAL	PREV. DEFINITIVA	DRETS RECONEGUTS	DRETS CANCEL·LATS	RECAPTAT LIQUIDAT	PEND. COBRAMENT
	MODIF. PREVISIÓ		DRETS ANUL·LATS	DRETS LIQUIDATS	RECAPTAT	EX/DEF. PREVISIÓ		
3	TAXES I ALTRES INGRESSOS 0,00	0100	0,00	29.600,00 34.813,15	29.600,00 34.813,15	34.813,15 5.213,15	0,00 34.813,15	0,00
4	TRANSFERENCIES CORRENTS 159.265,72	0100	0,00	24.587.856,00 24.747.121,66	24.747.121,72 18.756.944,47	24.747.121,66 0,06-	0,00 18.756.944,47	5.990.177,19
5	INGRESSOS PATRIMONIALS 0,00	0100	0,00	1.000,00 178,38	1.000,00 178,38	178,38 821,62-	0,00 178,38	0,00
7	TRANSFERENCIES DE CAPITAL 84.301,00	0100	0,00	0,00 83.970,16	84.301,00 0,00	83.970,16 330,84-	0,00 0,00	83.970,16
*TOTAL GEN	243.566,72		0,00	24.618.456,00 24.866.083,35	24.862.022,72 18.791.936,00	24.866.083,35 4.060,63	0,00 18.791.936,00	6.074.147,35

EL GERENT,

LA INTERVENTORA DELEGADA,

EL PRESIDENT,



Inst.Mpal. d'Hisenda  
CLASSIFICACIÓ: EOF

PRESSUP.TANCATS OBLIGACIONS RECONEGUDES  
EXERCICI PRESSUP.: 2000 - 2014  
DE: 01.01.2015 A: 31.12.2015

Data: 02.03.2016  
Full: 1  
Usuari:ANH0174  
ZEFI0014 / 0060BT

Econòmic	Text Econòmic	Orgànic	OBL.REC. AL 1.1	MODIFIC. I ANUL.	TOTAL OBL. REC.	PRESCRIPCIONS	PAGAM. REALITZATS	OBL. PENDENT PAG.
1	DESPESES DE PERSONAL	0100	1.720,18	0,00	1.720,18	0,00	1.720,18	0,00
2	DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS	0100	895.192,49	0,00	895.192,49	0,00	895.192,49	0,00
4	TRANSFERENCIES CORRENTS	0100	699.740,00	0,00	699.740,00	0,00	699.740,00	0,00
*TOTAL GEN			1.596.652,67	0,00	1.596.652,67	0,00	1.596.652,67	0,00

EL GERENT,



LA INTERVENTORA DELEGADA,



EL PRESIDENT,



Inst.Mpal. d'Hisenda  
CLASSIFICACIÓ: EOF

ESTAT D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST D'INGRÉS - EX.TANC  
EXERCICI PRESSUP.: 2000 - 2014  
DE: 01.01.2015 A: 31.12.2015

Data: 02.03.2016  
Full: 1  
Usuari:ANH0174  
ZEFI0015 / 001ING

Econòmic	Text Econòmic	Orgànic	PREV. INICIAL	PREV.DEFINITIVA	COMPROM.CONCERTATS	DRETS	RECONEGUTS	DRETS LIQUIDATS	RECAPTAT
	MODIF. PREVISIÓ	COMPROM.REALITZATS	DRETS ANUL./CANC.			RECAPTAT LIQUIDAT			
4	TRANSFERENCIES CORRENTS 0,00	0100 0,00	5.341.628,33 0,00	5.341.628,33		0,00 5.341.628,33	5.341.628,33	5.341.628,33	5.341.628,33
7	TRANSFERENCIES DE CAPITAL 0,00	0100 0,00	42.120,63 0,00	42.120,63		0,00 42.120,63	42.120,63	42.120,63	42.120,63
*TOTAL GEN	0,00	0,00	5.383.748,96 0,00	5.383.748,96		0,00 5.383.748,96	5.383.748,96	5.383.748,96	5.383.748,96

EL GERENT,

LA INTERVENTORA DELEGADA,

EL PRESIDENT,



**RESULTAT PRESSUPOSTARI 2015**

CONCEPTES	Drets rec. nets	Obligacions reconegudes netes	Ajustos	Resultat Pressupostari
a. Operacions corrents	24.782.113,19	24.049.425,64		732.687,55
b. Altres operacions no financeres	83.970,16	83.970,16		0,00
1. Total operacions no financeres	24.866.083,35	24.133.395,80		732.687,55
c) Actius financers				
d) Passius financers				
2. Total operacions financeres				
<b>RESULTAT PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI</b>	<b>24.866.083,35</b>	<b>24.133.395,80</b>		<b>732.687,55</b>
<u>AJUSTOS:</u>				
3. Despeses finançades amb romanent de tresoreria per a despeses generals				
4. Desviacions de finançament negatives de l'exercici				
5. Desviacions de finançament positives de l'exercici				
TOTAL AJUSTOS				
<b>RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT</b>				<b>732.687,55</b>

EL GERENT,

LA INTERVENTORA DELEGADA,

EL PRESIDENT,

**ROMANENT DE TRESORERIA A 31 DE DESEMBRE DE 2015**

	<b>ANY 2015</b>	<b>ANY 2014</b>
<b>1. (+) FONS LÍQUIDS A LA TRESORERIA</b>	<b>540.723,80 €</b>	<b>721.066,26</b>
<b>2. (+) DRETS PENDENTS DE COBRAMENT</b>	<b>6.075.598,80 €</b>	<b>5.387.109,20 €</b>
Del pressupost d'ingressos. Exercici corrent	6.074.147,35 €	5.383.748,96 €
De pressupost d'ingressos. Exercici tancat	0,00 €	0,00 €
D'altres operacions no pressupostàries	1.451,45 €	3.360,24 €
<b>3. (-) OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT</b>	<b>1.848.248,32 €</b>	<b>2.072.784,11 €</b>
De pressupost de despeses. Exercici corrent	1.322.024,66 €	1.596.652,67 €
De pressupost de despeses. Exercici tancat	0,00 €	0,00 €
D'altres operacions no pressupostàries	526.223,66 €	476.131,44 €
<b>4. (+) PARTIDES PENDENTS D'APLICACIÓ</b>	<b>-0,70 €</b>	<b>0,00 €</b>
Cobraments realitzats pendents d'aplicació definitiva	-0,70 €	0,00 €
Pagaments realitzats pendents d'aplicació definitiva		0,00 €
<b>ROMANENT DE TRESORERIA</b>	<b>4.768.073,58 €</b>	<b>4.035.391,35 €</b>

EL GERENT,

LA INTERVENTORA  
DELEGADA,

EL PRESIDENT,

Inst.Mpal. d'Hisenda

ESTAT DE SITUACIÓ ACUMULAT D'EXISTÈNCIES A CAIXA  
DE: 01.01.2015 A: 31.12.2015Data: 02.03.2016  
Full: 1  
Usuari:ANH0174  
ZEFI0078

Desglòs 8 dígit	Saldo Inicial	Deure	Haver	Saldo Final
***	721.066,26	48.949.794,70	49.130.137,16	540.723,80
** 55 ALTRES COMPTES FINANCERS	0,00	133.869,57	133.869,57	0,00
* 556 Moviments interns de tresoreria	0,00	6.121,25	6.121,25	0,00
5560000000 Traspassos de tresoreria	0,00	6.121,25	6.121,25	0,00
* 557 Formalització	0,00	127.748,32	127.748,32	0,00
5570000000 Pagaments i cobraments per formalització	0,00	127.748,32	127.748,32	0,00
** 57 EFECTIU I ACTIUS LÍQUIDS EQUIVALENTS	721.066,26	48.815.925,13	48.996.267,59	540.723,80
* 571 Bancs i institucions de crèdit Comptes op	721.066,26	24.240.757,74	24.421.100,20	540.723,80
5710000391 005 - LA CAIXA CC 0200001684	721.066,26	24.240.757,74	24.421.100,20	540.723,80
5710000393 005 - LA CAIXA CC 0200043408	0,00	0,00	0,00	0,00
* 574 Caixa restringida	0,00	5.094,22	5.094,22	0,00
5741000000 Caixa Fixa	0,00	5.094,22	5.094,22	0,00
* 575 Bancs i institucions de crèdit Comptes re	0,00	100.000,00	100.000,00	0,00
5750000392 Compte restringit de pagaments a justif..	0,00	100.000,00	100.000,00	0,00
* 578 Pagaments ordenats, pendents realització	0,00	24.470.073,17	24.470.073,17	0,00
5780100000 Pagament mitjançant taló	0,00	4.729.650,79	4.729.650,79	0,00
5780200000 Pagament mitjançant transferència	0,00	19.620.230,23	19.620.230,23	0,00
5780700000 Pagament càrrecs bancaris	0,00	120.192,15	120.192,15	0,00

EL GERENT,

LA INTERVENTORA DELEGADA,

EL PRESIDENT,

7 09







### ESTAT ROMANENTS DE CRÈDIT 2015

CAPÍTOL	NO INCORPORABLES	SUSCEPTIBLES D'INCORPORACIÓ COMPROMESOS
Capítol 1	56.394,19	0,00
Capítol 2	43.639,88	610.365,98
Capítol 4	17.896,03	0,00
Capítol 6	284,86	45,98
<b>TOTAL</b>	<b>118.214,96</b>	<b>610.411,96</b>

LA DIRECTORA D'INGRESSOS  
I ADMINISTRACIÓ,

EL GERENT,

Inst.Mpal. d'Hisenda  
CLASSIFICACIÓ: EOF

ESTAT D'EXECUCIÓ D'EXERCICIS FUTURS  
EXERCICI PRESSUP.: 2016 - 2016  
DE: 01.01.2015 A: 31.12.2015

Data: 02.03.2016  
Full: 1  
Usuari:ANH0174  
ZEFI0014 / 000DEF

Econòmic	Text Econòmic	Orgànic	AUTORITZAT	DISPOSAT
20200	Arrendament d'edificis	0100	1.299.061,08	1.299.061,08
20500	Arrendament mobiliari i equipament	0100	18.251,64	18.251,64
21300	Manteniment de maquinària, instal.lacions	0100	21.000,00	21.000,00
21600	Manteniment equips informàtics	0100	23.000,00	0,00
21601	Manteniment de software	0100	31.889,86	19.889,86
22000	Material d'oficina i copisteria	0100	20.000,00	0,00
22002	Material informàtic no inventariable	0100	60.000,00	5.000,00
22004	Paper DIN A4	0100	21.000,00	0,00
22010	Impressos I.M.H.B.	0100	15.000,00	0,00
22100	Subministrament energia elèctrica	0100	37.000,00	37.000,00
22200	Comunicacions telefòniques	0100	33.709,88	33.709,88
22201	Comunicacions postals	0100	5.343.151,89	5.343.151,89
22300	Transport	0100	36.154,80	36.154,80
22700	Neteja d'edificis i locals	0100	78.474,60	78.474,60
22701	Seguretat	0100	191.059,08	191.059,08
22703	Treballs tècnics	0100	2.317,76	2.317,76
22704	Custòria, dipòsit i magatzematge	0100	19.500,00	19.500,00
22799	Altres contractes de serveis	0100	493.043,66	493.043,66
49100	Ajuts per estudis i investigació	0100	8.922,42	8.922,42
*TOTAL GEN			7.752.536,67	7.606.536,67

LA DIRECTORA D'INGRESSOS I ADMINISTRACIÓ,

EL GERENT,

Inst.Mpal. d'Hisenda  
CLASSIFICACIÓ: ECF

ESTAT D'EXECUCIÓ D'EXERCICIS FUTURS  
EXERCICI PRESSUP.: 2017 - 2017  
DE: 01.01.2015 A: 31.12.2015

Data: 02.03.2016  
Full: 1  
Usuari: ANH0174  
ZEFI0014 / 000DEF

Econòmic	Text Econòmic	Orgànic	AUTORITZAT	DISPOSAT
20500	Arrendament mobiliari i equipament	0100	15.507,36	15.507,36
22201	Comunicacions postals	0100	5.343.151,89	5.343.151,89
22703	Treballs tècnics	0100	1.013,18	1.013,18
22799	Altres contractes de serveis	0100	193.150,50	193.150,50
*TOTAL GEN			5.552.822,93	5.552.822,93

LA DIRECTORA D'INGRESSOS I ADMINISTRACIÓ,

EL GERENT,



Inst.Mpal. d'Hisenda  
CLASSIFICACIÓ: EOF

ESTAT D'EXECUCIÓ D'EXERCICIS FUTURS  
EXERCICI PRESSUP.: 2018 - 2018  
DE: 01.01.2015 A: 31.12.2015

Data: 02.03.2016  
Full: 1  
Usuari:ANH0174  
ZEFI0014 / 000DEF

Econòmic	Text Econòmic	Orgànic	AUTORITZAT	DISPOSAT
20500	Arrendament mobiliari i equipament	0100	15.507,36	15.507,36
22201	Comunicacions postals	0100	5.343.151,89	5.343.151,89
22703	Treballs tècnics	0100	675,45	675,45
22799	Altres contractes de serveis	0100	77.980,14	77.980,14
*TOTAL GEN			5.437.314,84	5.437.314,84

LA DIRECTORA D'INGRESSOS I ADMINISTRACIÓ,

EL GERENT,

Inst.Mpal. d'Hisenda  
CLASSIFICACIÓ: ECF

MODIFICACIONS DE CRÈDIT PRESSUPOSTARI  
EXERCICI PRESSUP.: 2015  
DE: 01.01.2015 A: 31.12.2015

Data: 02.03.2016  
Full: 1  
Usuari:ANH0174  
ZEFI0014 / 006MCR

Econòmic	Text Econòmic		Orgànic	CRÈDITS EXTRACRD.		AMPLIACIONS	TRANSFERÈNCIES (+)	INCCRP. ROMANENTS	GENER. INGRESSOS	TOTAL MODIF.
	SUPLMENTS CRED.	SALDO MINIS	TRANSFERÈNCIES (-)	AJUSTOS PRÒRROGA		BAIXES PER ANUL.				
1	DESPESES DE PERSONAL 0,00	0,00	0100	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	159.265,72	159.265,72
6	INVERSIONS REALS 0,00	0,00	0100	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	84.301,00	84.301,00
*TOTAL GEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	243.566,72	243.566,72

LA DIRECTORA D'INGRESSOS I ADMINISTRACIÓ,

EL GERENT,

Inst.Mpal. d'Hisenda  
CLASSIFICACIÓ: EOF

MODIFICACIONS DE LES PREVISIONS D'INGRÉS  
EXERCICI PRESSUP.: 2015  
DE: 01.01.2015 A: 31.12.2015

Data: 11.03.2016  
Full: 1  
Usuari: ANH0349  
ZEFI0015 / 006MCR

Econòmic	Text Econòmic	Orgànic	PREVISIÓ INICIAL	AMPLIACIÓ PREVISIÓ	SUPLEMENT PREVISIÓ	BAIXA PREVISIÓ	MODIF. PREVISIÓ	PREV. DEFINITIVA
3	TAXES I ALTRES INGRESSOS	0100	29.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29.600,00
4	TRANSFERENCIES CORRENTS	0100	24.587.856,00	0,00	159.265,72	0,00	159.265,72	24.747.121,72
5	INGRESSOS PATRIMONIALS	0100	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
7	TRANSFERENCIES DE CAPITAL	0100	0,00	0,00	84.301,00	0,00	84.301,00	84.301,00
*TOTAL GEN			24.618.456,00	0,00	243.566,72	0,00	243.566,72	24.862.022,72

LA DIRECTORA D'INGRESSOS I ADMINISTRACIÓ,

EL GERENT,

## DESPESES AMB FINANÇAMENT AFECTAT

IDENTIFICACIÓ DE LA DESPESA:

**Regularització despeses de personal**

A) Dades generals identificatives

Data inici: 2015 Duració: 31/12/2015

Coeficient finançament total: 100% Aplicacions pressupostàries:

B) Gestió de la despesa

Any	Despesa prevista	Obligacions reconegudes	Despesa pendent
2015	136.944,47	136.944,47	
2015	22.321,25	22.321,25	
2016			
<b>Total</b>	<b>159.265,72</b>	<b>159.265,72</b>	-

C) Gestió dels ingressos afectats

Any	Ingressos previstos	Drets reconeguts	Ingressos pendents
2015	136.944,47	136.944,47	
2015	22.321,25	22.321,25	
2016			
<b>Total</b>	<b>159.265,72</b>	<b>159.265,72</b>	-

D) Desviacions de finançament per agents

Agent	Any	Ingressos previstos	Drets reconeguts	Coeficient finançament	Dev. fin. de l'exercici	Dev. fin. acumulades
Ajuntament de Barcelona	2015	136.944,47	136.944,47		-	
Ajuntament de Barcelona	2015	22.321,25	22.321,25		-	
	2016	-			-	
	<b>Total</b>	<b>159.265,72</b>	<b>159.265,72</b>	<b>100,00%</b>	-	-

↓  
Resultat  
presupostari

↓  
Romanent  
tresoreria

LA DIRECTORA D'INGRESSOS I ADMINISTRACIÓ,

EL GERENT,

14

## DESPESES AMB FINANÇAMENT AFECTAT

IDENTIFICACIÓ DE LA DESPESA:

**Adquisició material inventariable**

A) Dades generals identificatives

Data inici:

2015

Duració:

31/12/2015

Coefficient finançament total:

100%

Aplicacions pressupostàries:

B) Gestió de la despesa

Any	Despesa prevista	Obligacions reconegudes	Despesa pendent
2015	83.970,16	83.970,16	
2016			
<b>Total</b>	<b>83.970,16</b>	<b>83.970,16</b>	-

C) Gestió dels ingressos afectats

Any	Ingressos previstos	Drets reconeguts	Ingressos pendents
2015	83.970,16	83.970,16	
2016			
<b>Total</b>	<b>83.970,16</b>	<b>83.970,16</b>	-

D) Desviacions de finançament per agents

Agent	Any	Ingressos previstos	Drets reconeguts	Coefficient finançament	Desv. fin. de l'exercici	Desv. fin. acumulades
Ajuntament de Barcelona	2015	83.970,16	83.970,16		-	
	2016	-			-	
	<b>Total</b>	<b>83.970,16</b>	<b>83.970,16</b>	<b>100,00%</b>	-	-

⇓  
Resultat  
presupostari

⇓  
Romanent  
tresoreria

LA DIRECTORA D'INGRESSOS I ADMINISTRACIÓ,

EL GERENT,



**Institut Municipal d'Hisenda de Barcelona  
Informe de la liquidació del pressupost de l'exercici 2015**

**1. NORMATIVA D'APLICACIÓ**

Es troba recollida en els següents textos legals i reglamentaris:

- Reial Decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març, que aprova el Text Refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals (articles 191 a 193).
- Reglament Pressupostari, aprovat pel Reial Decret 500/90 de 20 d'abril (articles 89 a 105).
- Instrucció del Model Normal de Comptabilitat Local, aprovada per Ordre HAP/1781/2013, de 20 de setembre.
- Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera, amb les modificacions introduïdes per la Llei Orgànica 9/2013 de 20 de desembre, de control del deute comercial en el sector públic.
- Reial Decret 1463/2007 de 2 de novembre, pel qual s'aprova el reglament de desenvolupament de la Llei d'estabilitat pressupostària en la seva aplicació a les entitats locals.
- Llei 27/2013, de 27 de desembre, de racionalització i sostenibilitat de l'Administració Local.

L'article 192.2 del TRLRHL i l'article 90 del RP disposen que la liquidació dels pressupostos dels Organismes Autònoms, informada per la Intervenció, serà remesa a l'Ajuntament per a la seva aprovació per l'Alcalde.

L'article 193.4 del TRLRHL també preveu que es reti compte al Consell Plenari Municipal, en la primera sessió que celebri, de la liquidació de cadascun dels pressupostos que integren el Pressupost General, un cop realitzada la seva aprovació.

**2. MODIFICACIONS DE PRESSUPOST**

Durant l'any 2015 l'Institut Municipal d'Hisenda de Barcelona ha realitzat les següents modificacions del pressupost:

<b>01/01/15</b>	<b>Pressupost inicial</b>	<b>24.618.456,00 €</b>
	Generacions de crèdit	243.566,72 €
<b>31/12/15</b>	<b>Pressupost final</b>	<b>24.862.022,72 €</b>

Segons estableixen l'article 43.2 del RD 500/1990, en les bases d'execució es regularà la tramitació dels expedients de generacions de crèdit.

El Departament d'Administració de l'Institut ha facilitat a aquesta Intervenció documentació relativa a l'aprovació d'aquestes modificacions de pressupost, i s'ha comprovat que les generacions de crèdit han estat aprovades pel President, d'acord amb el que s'estableix a la base d'execució tercera del pressupost de l'Institut.



### 3. ESTAT D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST

El grau de realització del Pressupost a 31 de desembre ha estat el següent:

#### Ingressos

Capítol	Previsió inicial (1)	Previsió definitiva (2)	% 2/1	Drets liquidats (3)	% 3/2	Recaptat líquid (4)	% 4/3	Pendent cobrament (5)	% 5/3
<b>Operacions corrents</b>									
3. Taxes i altres ingr	29.600,00	29.600,00	100,0	34.813,15	117,6	34.813,15	100,0	0,00	0,0
4. Transf. corrents	24.587.856,00	24.747.121,72	100,6	24.747.121,66	100,0	18.756.944,47	75,8	5.990.177,19	24,2
5. Ingr patrimonials	1.000,00	1.000,00	100,0	178,38	17,8	178,38	100,0	0,00	0,0
<b>Operacions de capital</b>									
7. Transf. de capital	0,00	84.301,00		83.970,16	99,6	0,00	0,0	83.970,16	100,0
8. Actius financers	0,00	0,00		0,00		0,00		0,00	
<b>TOTAL INGRESSOS</b>	<b>24.618.456,00</b>	<b>24.862.022,72</b>	<b>101,0</b>	<b>24.866.083,35</b>	<b>100,0</b>	<b>18.791.936,00</b>	<b>75,6</b>	<b>6.074.147,35</b>	<b>24,4</b>

#### Despeses

Capítol	Crèdits inicials (1)	Crèdits definitius (2)	% 2/1	Obligacions netes (3)	% 3/2	Pagaments líquids (4)	% 4/3	Pendent pagament (5)	% 5/3
<b>Operacions corrents</b>									
1. Desp de personal	11.787.389,78	11.946.655,50	101,4	11.890.261,31	99,5	11.888.311,31	100,0	1.950,00	0,0
2. Despeses béns i serv	9.257.066,22	9.257.066,22	100,0	8.603.060,36	92,9	7.614.621,28	88,5	988.439,08	11,5
3. Despeses financeres	0,00	0,00							
4. Transf. corrents	3.574.000,00	3.574.000,00	100,0	3.556.103,97	99,5	3.261.103,97	91,7	295.000,00	8,3
<b>Operacions de capital</b>									
6. Inversions reals	0,00	84.301,00		83.970,16	99,6	47.334,58	56,4	36.635,58	43,6
7. Transf. de capital	0,00	0,00		0,00		0,00		0,00	
<b>TOTAL DESPESES</b>	<b>24.618.456,00</b>	<b>24.862.022,72</b>	<b>101,0</b>	<b>24.133.395,80</b>	<b>97,1</b>	<b>22.811.371,14</b>	<b>94,5</b>	<b>1.322.024,66</b>	<b>5,5</b>

Durant l'exercici 2015 s'han liquidat drets per un 100,1% de la previsió definitiva, i se n'ha recaptat el 75,5%. Pel que fa al pressupost de despeses, s'han reconegut obligacions per un 97,1% dels crèdits definitius, i se n'ha pagat el 94,5%.

### 4. RESULTAT PRESSUPOSTARI

Aquest estat ens informa del superàvit o dèficit de finançament, és a dir, la capacitat o necessitat de finançament de l'ens generada per les operacions pressupostàries de l'exercici.

#### Drets liquidats

Capítol	2015		2014		Diferència	
	Import	%	Import	%		%
3. Taxes i altres ingr	34.813,15	0,1	44.981,80	0,2	-10.168,65	-22,6
4. Transf. corrents	24.747.121,66	99,5	23.811.628,33	99,5	935.493,33	3,9
5. Ingressos patrimonials	178,38	0,0	1.068,83	0,0	-890,45	-83,3
7. Transf. de capital	83.970,16	0,3	71.155,82	0,3	12.814,34	18,0
8. Actius financers	0,00		0,00		0,00	
<b>TOTAL INGRESSOS</b>	<b>24.866.083,35</b>	<b>100,00</b>	<b>23.928.834,78</b>	<b>100,00</b>	<b>937.248,57</b>	<b>3,9</b>



Obligacions reconegudes

Capítol	2015		2014		Diferència	%
	Import	%	Import	%		
1. Despeses de personal	11.890.261,31	49,3	11.667.930,13	49,4	222.331,18	1,9
2. Despeses béns i serv	8.603.060,36	35,6	8.323.224,55	35,2	279.835,81	3,4
3. Despeses financeres	0,00		0,00		0,00	
4. Transf. corrents	3.556.103,97	14,7	3.552.100,00	15,0	4.003,97	0,1
6. Inversions reals	83.970,16	0,3	71.155,82	0,3	12.814,34	18,0
7. Transf. de capital	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	
<b>TOTAL DESPESES</b>	<b>24.133.395,80</b>	<b>100,00</b>	<b>23.614.410,50</b>	<b>100,00</b>	<b>518.985,30</b>	<b>2,2</b>

Descripció	Drets reconeguts	Obligacions reconegudes	Resultat pressupostari	RP 2014	Diferència %
Operacions corrents	24.782.113,19	24.049.425,64	732.687,55	314.424,28	133,03%
Operacions de capital	83.970,16	83.970,16	-	-	
<b>Total operacions no financeres</b>	<b>24.866.083,35</b>	<b>24.133.395,80</b>	<b>732.687,55</b>	<b>314.424,28</b>	<b>133,03%</b>
Acitius financers	-	-	-	-	
Passius financers	-	-	-	-	
<b>Total operacions financeres</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	
<b>Resultat pressupostari</b>	<b>24.866.083,35</b>	<b>24.133.395,80</b>	<b>732.687,55</b>	<b>314.424,28</b>	<b>133,03%</b>
<b>Ajustaments</b>					
Crèdits finançats amb romanent de tresoreria per a desp generals					
Desviacions de finançament negatives					
Desviacions de finançament positives					
<b>Total ajustaments</b>			<b>-</b>	<b>-</b>	
<b>Resultat pressupostari ajustat</b>			<b>732.687,55</b>	<b>314.424,28</b>	<b>133,03%</b>

- Els ingressos de l'Institut provenen quasi en la seva totalitat de les transferències corrents (99,5%). Aquests ingressos es destinen a despeses de personal (49,3%), de béns i serveis (35,6%) i a transferències corrents (14,7%).
- En comparació amb l'exercici anterior s'observa que els drets liquidats s'han incrementat en un 4% i les obligacions reconegudes un 2,2%, per la qual cosa el resultat pressupostari de l'exercici s'ha incrementat en un 136,5%, i és de 732.687,55 €. En no haver-hi ajustos a realitzar, el resultat pressupostari ajustat de l'exercici és del mateix import.
- S'observa que la variació del capítol 1 de despeses de personal de l'exercici 2015 en relació a l'exercici 2014 ha estat d'un augment del 1,9%. Segons informe de la Directora d'ingressos i administració de l'Institut de data 10 de febrer de 2016, aquesta variació es deu principalment a que l'any 2015 es fa efectiu al personal el pagament del 50,27% de la paga de Nadal de 2012. Al respecte cal tenir en compte allò previst a l'article 20 Dos de la Llei 36/2014, de 26 de desembre, de Pressupostos Generals de l'Estat per a l'any 2015, segons el qual durant l'exercici 2015 les retribucions del personal al servei del sector públic no podran experimentar cap increment respecte a les vigents el 31 de desembre de 2014, en termes d'homogeneïtat per als dos períodes de la comparació, tant pel que fa a efectius de personal com a la seva antiguitat.
- La comptabilització de despeses i ingressos dels diferents projectes amb finançament afectat no es realitza amb la imputació de les mateixes a un codi





específic, tal i com preveu la regla 26 de la ICAL, i per tant el seguiment i control de les despeses amb finançament afectat es realitza de forma manual i no, tal com determina la regla 27.1 de la ICAL, a través del sistema d'informació comptable, si bé això no ha de suposar cap diferència en la determinació de les desviacions de finançament a ajustar en el resultat pressupostari.

## 5. AVALUACIÓ DEL COMPLIMENT DE L'OBJECTIU D'ESTABILITAT PRESSUPOSTÀRIA

Pel que fa al compliment del objectiu d'estabilitat, de la regla de despesa i del límit de la despesa no financera previstos als articles 11, 12 i 30 de la Llei Orgànica 2/2012, d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera, seran objecte d'anàlisi a l'informe de la Intervenció General de l'Ajuntament de Barcelona relatiu a l'aprovació de la liquidació del Pressupost general de la corporació, on es presentarà en termes consolidats d'acord amb els criteris SEC de comptabilitat nacional.

## 6. ROMANENT DE TRESORERIA

El romanent de tresoreria és un estat que mostra la liquiditat financera de l'entitat, amb una transcendència financera i legal.

ROMANENT DE TRESORERIA	ANY 2015	ANY 2014	%
<b>Fons líquids</b>	<b>540.723,80</b>	<b>721.066,26</b>	<b>-25,01%</b>
<b>Drets pendents de cobrament</b>	<b>6.075.598,80</b>	<b>5.387.109,20</b>	<b>12,78%</b>
(+) del pressupost corrent	6.074.147,35	5.383.748,96	12,82%
(+) de pressupostos tancats	0,00	0,00	
(+) d'operacions no pressupostàries	1.451,45	3.360,24	-56,81%
<b>Obligacions pendents de pagament</b>	<b>1.848.248,32</b>	<b>2.072.784,11</b>	<b>-10,83%</b>
(+) del pressupost corrent	1.322.024,66	1.596.652,67	-17,20%
(+) de pressupostos tancats	0,00	0,00	
(+) d'operacions no pressupostàries	526.223,66	476.131,44	10,52%
<b>Partides pendents d'aplicació</b>	<b>-0,70</b>	<b>0,00</b>	
(-) cobraments fets pendents d'aplicació definitiva	0,70	0,00	
(+) pag. realitzats pendents d'aplicació definitiva	0,00	0,00	
<b>Romanent de tresoreria total</b>	<b>4.768.073,58</b>	<b>4.035.391,35</b>	<b>18,16%</b>
(-) Saldos de dubtós cobrament	0,00	0,00	
(-) Excés de finançament afectat	0,00	0,00	
<b>Romanent de tresoreria per a despeses generals</b>	<b>4.768.073,58</b>	<b>4.035.391,35</b>	<b>18,16%</b>

D'acord amb la Llei orgànica 2/2012 de 27 d'abril, d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera, el destí del romanent de tresoreria vindrà condicionat per l'import de la capacitat de finançament del conjunt de les entitats que consoliden amb l'Ajuntament de Barcelona a efectes del compliment del principi d'estabilitat pressupostària, per tant aquesta Intervenció considera que no es pot utilitzar el romanent de tresoreria per a despeses generals sense que prèviament s'hagi determinat la capacitat financera de tot el grup municipal i l'òrgan competent de l'Ajuntament de Barcelona autoritzi la seva aplicació.

### 6.1. CREDITORS PENDENTS DE PAGAMENT

A data de tancament el total d'obligacions pendents de pagament, totes de l'exercici corrent, és de 1.322.024,66 €, i el detall per capítols és el següent:



- Capítol I	1.950,00 €
- Capítol II	<u>988.439,08 €</u>
<b>Subtotal</b>	<b>990.389,08 €</b>
- Capítol IV	295.000,00 €
- Capítol VI	<u>36.635,58 €</u>
<b>Total</b>	<b>1.322.024,66 €</b>

S'ha comprovat que en data 25 de febrer de 2016 aquestes obligacions comptabilitzades l'any 2015 han estat totalment pagades.

#### 7. ROMANENTS DE CRÈDIT

Els romanents de crèdit de l'exercici que es liquida són els saldos dels crèdits definitius no afectats al compliment d'obligacions reconegudes.

Els componen:

- Els saldos de disposicions	610.411,96 €
- Els saldos d'autoritzacions	37.574,95 €
- Els saldos de crèdit	<u>80.640,01 €</u>
<b>Total</b>	<b>728.626,92 €</b>

Barcelona, 26 de febrer de 2016

Concepció Franco i Poblet  
Interventora Delegada





**Ajuntament  
de Barcelona**

## **Institut Municipal d'Urbanisme**

INST.MPAL. D'URBANISME	ESTAT DE LIQUIDACIÓ PRESSUPOST DESPESES	Data: 09.02.2016
CLASSIFICACIÓ: BOP	EXERCICI PRESSUP.: 2015	Full: 1
	DE: 01.01.2015 A: 31.12.2015	Usuari:JS41566
		ZEFI0014 / 066LDE

Econòmic	Text Econòmic	Orgànic	CRÈDIT INICIAL	CRÈDIT DEFINITIU	AUTORITZAT	DISPOSAT	OBLIGAT	PAG. EPECTUAT
Programa	Text Programa		MODIF. CRÈDIT	ROMANENT CRÈDIT	A - D	D - O	O - F	REINTEGRAMENTS
1		0100	553.127,00	550.127,00	497.362,08	497.362,08	497.362,08	497.362,08
15000	Urbanisme		3.000,00-	52.764,92	0,00	0,00	0,00	2.646,60
2		0100	298.050,00	338.645,50	255.924,30	255.924,30	250.071,60	223.385,20
15000	Urbanisme		40.595,50	88.573,90	0,00	5.852,70	26.686,40	589,32
4		0100	6.676,00	15.676,00	5.672,16	5.672,16	5.672,16	5.672,16
15000	Urbanisme		9.000,00	10.003,84	0,00	0,00	0,00	0,00
6		0100	1.006,00	1.006,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15000	Urbanisme		0,00	1.006,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>*TOTAL GEN</b>			<b>858.859,00</b>	<b>905.454,50</b>	<b>758.958,54</b>	<b>758.958,54</b>	<b>753.105,84</b>	<b>726.419,44</b>
			<b>46.595,50</b>	<b>152.348,66</b>	<b>0,00</b>	<b>5.852,70</b>	<b>26.686,40</b>	<b>3.235,92</b>

L'intendentor,

El Gerent,



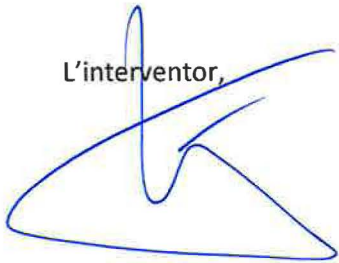
La Presidenta,



INST.MPAL. D'URBANISME	ESTAT DE LIQUIDACIÓ PRESSUPOST INGRESSOS	Data: 09.02.2016
CLASSIFICACIÓ: EOF	EXERCICI PRESSUP.: 2015	Full: 1
	DE: 01.01.2015 A: 31.12.2015	Usuari: J541566
		ZEPID015 / 006LIN

Econòmic	Text Econòmic	Orgànic	PREVISIÓ INICIAL	PREV. DEFINITIVA	DRETS RECONEGUTS	DRETS CANCEL.LATS	RECAPTAT LIQUIDAT	PEND. COBRAMEN
Programa	Text Programa		MODIF. PREVISIÓ		DRETS ANUL.LATS	DRETS LIQUIDATS	RECAPTAT	EX/DEF. PREVISIÓ
3		0100	12,00	12,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15000	Urbanisme		0,00		0,00	0,00	0,00	12,00-
4		0100	858.841,00	858.841,00	868.160,79	0,00	0,00	868.160,79
15000	Urbanisme		0,00		0,00	868.160,79	0,00	9.319,79
5		0100	6,00	6,00	6,67	0,00	6,67	0,00
15000	Urbanisme		0,00		0,00	6,67	6,67	0,67
8		0100	0,00	46.595,50	0,00	0,00	0,00	0,00
15000	Urbanisme		46.595,50		0,00	0,00	0,00	46.595,50-
<b>*TOTAL GEN</b>			858.859,00	905.454,50	868.167,46	0,00	6,67	868.160,79
			46.595,50		0,00	868.167,46	6,67	37.287,04-

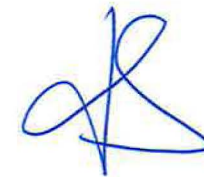
L'Interventor,



El Gerent,



La Presidenta,



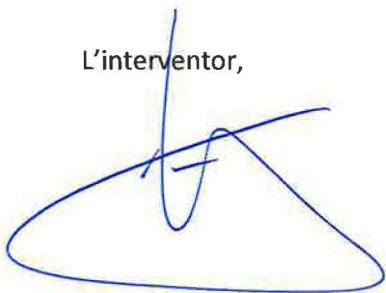
INST.MPAL. D'URBANISME  
CLASSIFICACIÓ: ROP

ESTAT D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST - EX.TANCATS  
EXERCICI PRESSUP.: 1900 - 2014  
DE: 01.01.2015 A: 31.12.2015

Data: 09.02.2016  
Full: 1  
Usuari:J541566  
ZEFI0014 / 001DES

Econòmic	Text Econòmic	Orgànic	CRÈDIT INICIAL	AUTORITZAT	DISPOSAT	OBLIGAT	PAG. EFECTUAT
Programa	Text Programa		MODIF. CRÈDIT	CRÈDIT DEFINITIU	D - O OBLIG. PENDENT PAG	PENDENT PAG	CRÈDIT DISPONIBLE
2	DESPESES DE BENS CORRENTS I SERVEIS	0100	34.552,54	34.552,54	34.552,54	34.552,54	34.552,54
15000	URBANISME		0,00	34.552,54	0,00	0,00	0,00
<b>4</b>	<b>TRANSFERENCIES CORRENTS</b>	<b>0100</b>	<b>3.626,16</b>	<b>3.626,16</b>	<b>3.626,16</b>	<b>3.626,16</b>	<b>3.626,16</b>
<b>15000</b>	<b>URBANISME</b>		<b>0,00</b>	<b>3.626,16</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
6	INVERSIONS REALS	0100	2.655,44	2.655,44	2.655,44	2.655,44	2.655,44
15000	URBANISME		0,00	2.655,44	0,00	0,00	0,00
<b>6</b>	<b>INVERSIONS REALS</b>	<b>0100</b>	<b>23.758,30</b>	<b>23.758,30</b>	<b>23.758,30</b>	<b>23.758,30</b>	<b>0,00</b>
<b>43230</b>			<b>0,00</b>	<b>23.758,30</b>	<b>0,00</b>	<b>23.758,30</b>	<b>0,00</b>
<b>*TOTAL GEN</b>			<b>64.592,44</b>	<b>64.592,44</b>	<b>64.592,44</b>	<b>64.592,44</b>	<b>40.834,14</b>
			<b>0,00</b>	<b>64.592,44</b>	<b>0,00</b>	<b>23.758,30</b>	<b>0,00</b>

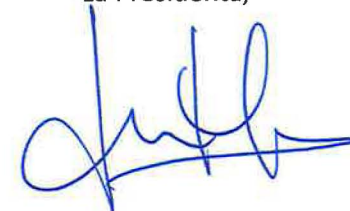
L'interventor,



El Gerent,



La Presidenta,



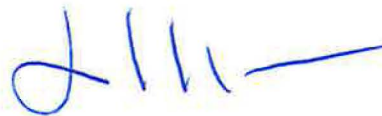
INST. MPAL. D'URBANISME	ESTAT D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST D'INGRÉS - EX.TANC	Data: 09.02.2016
CLASSIFICACIÓ: BOF	EXERCICI PRESSUP.: 1900 - 2014	Full: 1
	DE: 01.01.2015 A: 31.12.2015	Usuari: J541566
		ZEP10015 / 001ING

Econòmic	Text Econòmic	Orgànic	PREV. INICIAL	PREV. DEFINITIVA	COMPROM. CONCERTATS	DRETS RECONEGUTS	DRETS LIQUIDATS	RECAPTAT
Programa	Text Programa		MODIF. PREVISIÓ		COMPROM. REALITZATS	DRETS ANUL./CANC.		RECAPTAT LIQUIDAT
4	TRANSFERENCIES CORRENTS	0100	1.547.957,95	1.547.957,95	0,00	1.547.957,95	1.547.957,95	758.841,00
15000	URBANISME		0,00		0,00	0,00		758.841,00
7	TRANSFERENCIES DE CAPITAL	0100	566.687,08	566.687,08	0,00	566.687,08	566.687,08	0,00
43230			0,00		0,00	0,00		0,00
<b>*TOTAL GEN</b>			<b>2.114.645,03</b>	<b>2.114.645,03</b>	<b>0,00</b>	<b>2.114.645,03</b>	<b>2.114.645,03</b>	<b>758.841,00</b>
			<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>758.841,00</b>

L'interventor,



El Gerent,



La Presidenta,

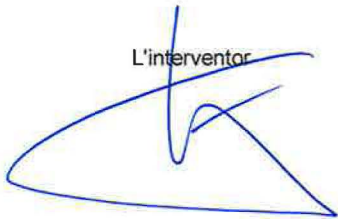


# Institut Municipal d'Urbanisme 2015

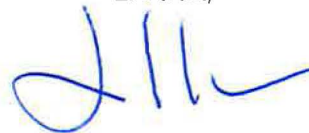
## RESULTAT PRESSUPOSTARI

CONCEPTES	DRETS RECONEGUTS NETS	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	AJUSTOS	RESULTAT PRESSUPOSTARI
a. Operacions corrents	868.167,46	753.105,84		115.061,62
b. Altres operacions no financeres	0,00	0,00		0,00
<b>1. Total operacions no financeres (a+b)</b>	<b>868.167,46</b>	<b>753.105,84</b>		<b>115.061,62</b>
c. Actius financers	0,00	0,00		0,00
d. Passius financers	0,00	0,00		0,00
<b>2. Total operacions financeres (c+d)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
<b>I. RESULTAT PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI (I = 1 + 2)</b>	<b>868.167,46</b>	<b>753.105,84</b>		<b>115.061,62</b>
<u>Ajustos</u>				
3. Despeses finançades amb romanent líquid de tresoreria per a despeses generals			40.595,50	
4. Desviacions de finançament negatives de l'exercici			0,00	
5. Desviacions de finançament positives de l'exercici			0,00	
<b>II. TOTAL AJUSTOS (II = 3+4-5)</b>			<b>40.595,50</b>	<b>40.595,50</b>
<b>RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT (I + II)</b>				<b>155.657,12</b>

L'interventor



El Gerent,



El President,



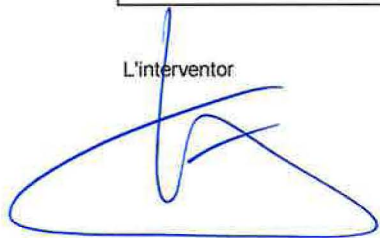


## Institut Municipal d'Urbanisme 2015

### ROMANENT DE TRESORERIA

CONCEPTES	2015		2014	
<b>1. (+) Fons líquids</b>		<b>114.004,26</b>		<b>120.304,27</b>
<b>2. (+) Drets pendents de cobrament</b>		<b>2.765.112,84</b>		<b>2.655.793,05</b>
(+ del Pressupost corrent	868.160,79		869.116,95	
(+ dels Pressupostos tancats	1.355.804,03		1.245.528,08	
(+ d'operacions no pressupostaries	541.148,02		541.148,02	
<b>3. (-) Creditors pendents de pagament</b>		<b>599.091,38</b>		<b>611.133,22</b>
(+ del Pressupost corrent	26.686,40		40.834,14	
(+ dels Pressupostos tancats	23.758,30		23.758,30	
(+ d'operacions no pressupostaries	548.646,68		546.540,78	
<b>4. (+) Partides pendents d'aplicació</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
(-) cobraments pendents d'aplicació definitiva	0,00		0,00	
(+) pagaments pendents d'aplicació definitiva	0,00		0,00	
<b>I. ROMANENT DE TRESORERIA (1+2-3+4)</b>		<b>2.280.025,72</b>		<b>2.164.964,10</b>
II. (-) Saldos de dubtós cobrament		657.357,00		657.357,00
III. (-) Excès de finançament afectat		0,00		0,00
<b>IV. ROMANENT DE TRESORERIA PER A DESPESES GENERALS (I-II-III)</b>		<b>1.622.668,72</b>		<b>1.507.607,10</b>

L'interventor



El Gerent,



El President,



Desglòs 8 dígit	Saldo Inicial	Deure	Haver	Saldo Final
***	120.304,27	758.847,67	765.147,68	114.004,26
** 57 EFECTIU I ACTIUS LÍQUIDS EQUIVALENTS	120.304,27	758.847,67	765.147,68	114.004,26
* 571 Bancs i institucions de crèdit Comptes op	120.304,27	758.847,67	765.147,68	114.004,26
5710000002 Bancs i institucions de crèdit.O.B. 002	111.703,57	758.847,67	765.038,78	105.512,46
5710000004 Banco Bilbao Vizcaya Argentaria	8.600,70	0,00	108,90	8.491,80

CAP OFICINA SERVEIS GENERALS I ECONÒMICS

INTERVENTOR

GERENT

LA PRESIDENTA

**BALANÇ DE TERCERS (DEUTORS) EN CONCEPTE D'INGRESSOS A 31 DE DESEMBRE DE 2015**  
(agrupació per exercici)

EXERCICI D'ORIGEN	TITULAR	CONCEPTE	IMPORT	OBSERVACIONS
	AJUNTAMENT DE BARCELONA	Transferència corrent ex.2011	0,00	
	AJUNTAMENT DE BARCELONA	Transferència corrent ex.2012	0,00	
	AJUNTAMENT DE BARCELONA	Transferència corrent ex.2013	0,00	
	AJUNTAMENT DE BARCELONA	Transferència corrent ex.2014	778.841,00	
	AJUNTAMENT DE BARCELONA	Transferència corrent regularit.desp.personal 2014	10.275,95	
	AJUNTAMENT DE BARCELONA	Transferència corrent ex.2015	868.160,79	
			<u>1.657.277,74</u>	
1999	R.C.D. ESPANYOL DE BCN, S.A.D	Conveni soterrament Mitre (Pagaré) ex.1999	657.357,00	Acord fraccionament de deute - Import provisionat
			<u>657.357,00</u>	
			<b>2.314.634,74</b>	

Cap Oficina Serveis Generals i Econòmics

El Gerent

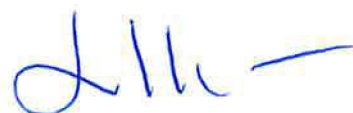
## BALANÇ DE TERCERS (CREDITORS) A 31 DE DESEMBRE DE 2015

EXERCICI D'ORIGEN	TERCER	IMPORT
2015	BAGUR	12.031,47
2015	AJUNTAMENT BARCELONA	3.133,15
	<b>Saldos creditors a 31 de desembre 2014 empreses grup</b>	<b>15.164,62</b>
2015	UNIPOST SA	32,72
2015	UNIPRESALUD	337,72
2015	VODAFONE ESPAÑA S.A.U.	282,20
2015	TEBEX, SA	14,11
2015	OFFICE DEPOT S.L.	8,66
2015	GESTION EXTERNA APLICACIONES SA	493,68
2015	FEMAREC	467,32
2015	EFIAL CONSULTORIA SL	1.597,20
2015	EDEN SPRINGS ESPAÑA SAU	169,07
2015	INSTITUT ESTUDIS METROPOLITANS BARCELONA	8.119,10
	<b>Saldos creditors a 31 de desembre 2015 - exercici corrent</b>	<b>11.521,78</b>
1995	AUSTRAL INGENIERIA SA	23.758,30
	<b>Saldos creditors a 31 de desembre 2015 - exercicis tancats</b>	<b>23.758,30</b>
		<b>50.444,70</b>

Cap Oficina Serveis Generals i Econòmics



El Gerent



## Institut Municipal d'Urbanisme 2015

### ROMANENTS DE CREDIT

PARTIDA PRESSUPOSTARIA (per vinculació jurídica)	DESCRIPCIÓ	ROMANENTS COMPROMESOS		ROMANENTS NO COMPROMESOS	
		INCORPORABLES	NO INCORPORABLES	INCORPORABLES	NO INCORPORABLES
0100 - 1 -15000	Despeses de personal	0,00	0,00	0,00	52.764,92
0100 - 2 -15000	Despeses en béns i serveis corrents	0,00	5.852,70	0,00	82.721,20
0100 - 4 -15000	Transferències corrents	0,00	0,00	0,00	10.003,84
0100 - 6 -15000	Inversions reals	0,00	0,00	0,00	1.006,00
<b>TOTAL</b>		<b>0,00</b>	<b>5.852,70</b>	<b>0,00</b>	<b>146.495,96</b>

Cap Oficina Serveis Generals i Econòmics

El Gerent

INST.MPAL. D'URBANISME	ESTAT D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESA	Data: 08.02.2016
CLASSIFICACIÓ: EOF	EXERCICI PRESSUP.: 2016	Full: 1
	DE: 01.01.2015 A: 31.12.2015	Usuari:J541566
		ZEFI0014 / 600DES

Econòmic	Text Econòmic	Orgànic	CRÈDIT INICIAL	AUTORITAT	DISPOSAT	OBLIGAT	PAG. EFECTUAT
Programa	Text Programa		MODIF. CRÈDIT	CRÈDIT DEFINITIU	D - O OBLIG. PENDENT PAG	PENDENT PAG	CRÈDIT DISPONIBLE
22200	Comunicacions telefòniques	0100	0,00	1.975,61	1.975,61	0,00	0,00
15000	Urbanisme		0,00	0,00	1.975,61	0,00	1.975,61-
<b>22699</b>	<b>Altres despeses diverses</b>	<b>0100</b>	<b>0,00</b>	<b>1.059,01</b>	<b>1.059,01</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>15000</b>	<b>Urbanisme</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.059,01</b>	<b>0,00</b>	<b>1.059,01-</b>
* SUBTOTAL Capítol 2			0,00	3.034,62	3.034,62	0,00	0,00
			0,00	0,00	3.034,62	0,00	3.034,62-
<b>**TOTAL GENERAL</b>			<b>0,00</b>	<b>3.034,62</b>	<b>3.034,62</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.034,62</b>	<b>0,00</b>	<b>3.034,62-</b>

Cap Oficina Serveis Generals i Econòmics,

El Gerent,

INST.MPAL. D'URBANISME	ESTAT D'EEXECUCIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESA	Data: 08.02.2016
CLASSIFICACIÓ: BOF	EXERCICI PRESSUP.: 2017	Full: 1
	DE: 01.01.2015 A: 31.12.2015	Usuari: J541566
		ZEFI0014 / 000DES

Econòmic	Text Econòmic	Orgànic	CRÈDIT INICIAL	AUTORITZAT	DISPOSAT	OBLIGAT	PAG. EFECTUAT
Programa	Text Programa		MODIF. CRÈDIT	CRÈDIT DEFINITIU	D - O OBLIG. PENDENT PAG	PENDENT PAG	CRÈDIT DISPONIBLE
22699	Altres despeses diverses	0100	0,00	1.013,18	1.013,18	0,00	0,00
15000	Urbanisme		0,00	0,00	1.013,18	0,00	1.013,18-
* SUBTOTAL Capítol 2			0,00	1.013,18	1.013,18	0,00	0,00
			0,00	0,00	1.013,18	0,00	1.013,18-
<b>**TOTAL GENERAL</b>			<b>0,00</b>	<b>1.013,18</b>	<b>1.013,18</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.013,18</b>	<b>0,00</b>	<b>1.013,18-</b>

Cap Oficina Serveis Generals i Econòmics,

El Gerent,

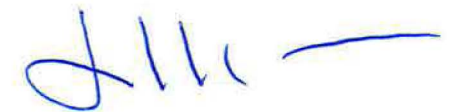
INST.MPAL. D'URBANISME	ESTAT D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESA	Data: 08.02.2016
CLASSIFICACIÓ: EOP	EXERCICI PRESSUP.: 2018	Full: 1
	DE: 01.01.2015 A: 31.12.2015	Usuari:J541566
		ZEFI0014 / 000DES

Econòmic	Text Econòmic	Orgànic	CRÈDIT INICIAL	AUTORITZAT	DISPOSAT	OBLIGAT	PAG. EFECTUAT
Programa	Text Programa		MODIF. CRÈDIT	CRÈDIT DEFINITIU	D - O OBLIG. PENDENT PAG	CRÈDIT DISPONIBLE	
22699	Altres despeses diverses	0100	0,00	675,45	675,45	0,00	0,00
15000	Urbanisme		0,00	0,00	675,45	0,00	675,45-
* SUBTOTAL Capítol 2			0,00	675,45	675,45	0,00	0,00
			0,00	0,00	675,45	0,00	675,45-
<b>**TOTAL GENERAL</b>			<b>0,00</b>	<b>675,45</b>	<b>675,45</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>675,45</b>	<b>0,00</b>	<b>675,45-</b>

Cap Oficina Serveis Generals i Econòmics,



El Gerent,

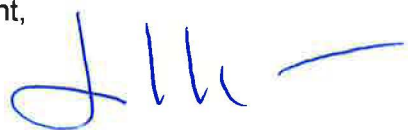




**13- ESTAT DELS COMPROMISOS D'INGRÉS AMB CÀRREC A PRESSUPOSTOS FUTURS**

A 31 de desembre de 2015, l'Institut Municipal d'Urbanisme no té formalitzats compromisos d'ingrés amb càrrec a pressupostos futurs.

El Gerent,



**14- ESTAT DE DESPESES AMB FINANÇAMENT AFECTAT**

Durant l'exercici 2015, l'Institut Municipal d'Urbanisme no ha desenvolupat projectes amb finançament afectat, i a 31 de desembre de 2015 l'import de Romanent de Tresoreria afectat a despeses amb finançament afectat és 0 euros.

El Gerent,





**Institut Municipal d'Urbanisme  
Informe de la liquidació del pressupost de l'exercici 2015**

**1. NORMATIVA D'APLICACIÓ**

Es troba recollida en els següents textos legals i reglamentaris:

- Reial Decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març, que aprova el Text Refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals (articles 191 a 193).
- Reglament Pressupostari, aprovat pel Reial Decret 500/90 de 20 d'abril (articles 89 a 105).
- Instrucció del Model Normal de Comptabilitat Local, aprovada per Ordre HAP/1781/2013, de 20 de setembre.
- Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera, amb les modificacions introduïdes per la Llei Orgànica 9/2013 de 20 de desembre, de control del deute comercial en el sector públic.
- Reial Decret 1463/2007, de 2 de novembre, pel qual s'aprova el reglament de desenvolupament de la Llei d'estabilitat pressupostària en la seva aplicació a les entitats locals.
- Llei 27/2013, de 27 de desembre, de racionalització i sostenibilitat de l'Administració Local.

L'article 192.2 del TRLRHL i l'article 90 del RP disposen que la liquidació dels pressupostos dels Organismes Autònoms, informada per la Intervenció, serà remesa a l'Ajuntament per a la seva aprovació per l'Alcalde.

L'article 193.4 del TRLRHL també preveu que es reti compte al Consell Plenari Municipal, en la primera sessió que celebri, de la liquidació de cadascun dels pressupostos que integren el Pressupost General, un cop realitzada la seva aprovació.

**2. MODIFICACIONS DE PRESSUPOST**

Durant l'any 2015 l'Institut Municipal d'Urbanisme ha realitzat les següents modificacions del pressupost:

<b>01/01/15</b>	<b>Pressupost inicial</b>	<b>858.859,00 €</b>
	Incorporació de romanents amb finançament afectat	46.595,50 €
	Transferències de crèdit (alta)	3.000,00 €
	Transferències de crèdit (baixa)	- 3.000,00 €
<b>31/12/15</b>	<b>Pressupost final</b>	<b>905.454,50 €</b>

Segons estableixen els articles 40.2 i 47.3 del RD 500/1990, la tramitació dels expedients de transferències de crèdit que no impliquin canvi de grup de funció i d'incorporació de romanents de crèdit s'hauran de regular en les bases d'execució del pressupost.

D'acord amb el que s'estableix a la base d'execució tercera del pressupost de l'IMU, l'òrgan competent per aprovar aquestes modificacions és el President de l'institut. Es



comprova que la incorporació de romanent de crèdit ha estat aprovada efectivament pel President, i la transferència de crèdit s'ha aprovat pel Gerent per delegació de data 28/10/2005 del President.

### 3. ESTAT D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST

El grau de realització del Pressupost a 31 de desembre ha estat el següent:

Ingressos	Previsió inicial (1)	Previsió definitiva (2)	% 2/1	Drets liquidats (3)	% 3/2	Recaptat líquid (4)	% 4/3	Pendent cobrament (5)	% 5/3
<b>Operacions corrents</b>									
3. Taxes i altres ing	12,00	12,00	100,0	0,00	0,0	0,00		0,00	
4. Transf. corrents	858.841,00	858.841,00	100,0	868.160,79	101,1	0,00	0,0	868.160,79	100,0
5. Ingressos patrimonials	6,00	6,00	100,0	6,67	111,2	6,67	100,0	0,00	0,0
<b>Operacions de capital</b>									
7. Transf. de capital	0,00	0,00		0,00		0,00		0,00	
8. Actius financers	0,00	46.595,50							
9. Passius financers	0,00	0,00							
<b>TOTAL INGRESSOS</b>	<b>858.859,00</b>	<b>905.454,50</b>	<b>105,4</b>	<b>868.167,46</b>	<b>95,9</b>	<b>6,67</b>	<b>0,0</b>	<b>868.160,79</b>	<b>100,0</b>

Despeses	Crèdits inicials (1)	Crèdits definitius (2)	% 2/1	Obligacions reconegudes (3)	% 3/2	Pagaments líquids (4)	% 4/3	Pendent pagament (5)	% 5/3
<b>Operacions corrents</b>									
1. Despeses de personal	553.127,00	550.127,00	99,5	497.362,08	90,4	497.362,08	100,0	0,00	0,0
2. Despeses béns i serv	298.050,00	338.645,50	113,6	250.071,60	73,8	223.385,20	89,3	26.686,40	10,7
3. Despeses financeres	0,00	0,00		0,00		0,00		0,00	
4. Transf. corrents	6.676,00	15.676,00	234,8	5.672,16	36,2	5.672,16	100,0	0,00	0,0
<b>Operacions de capital</b>									
6. Inversions reals	1.006,00	1.006,00	100,0	0,00	0,0	0,00		0,00	
<b>TOTAL DESPESES</b>	<b>858.859,00</b>	<b>905.454,50</b>	<b>105,4</b>	<b>753.105,84</b>	<b>83,2</b>	<b>726.419,44</b>	<b>96,5</b>	<b>26.686,40</b>	<b>3,5</b>

- En relació al pressupost d'ingressos es comprova que s'han liquidat drets per un 95,9% de la previsió definitiva, els quals corresponen bàsicament a la transferència de l'Ajuntament que a data de tancament es troba pendent de cobrament en la seva totalitat.
- Pel que fa al pressupost de despeses, s'han reconegut obligacions per un 83,2% dels crèdits definitius, de les quals se n'ha pagat un 96,5%.

### 4. RESULTAT PRESSUPOSTARI

Aquest estat ens informa del superàvit o dèficit de finançament, és a dir, la capacitat o necessitat de finançament de l'ens generada per les operacions pressupostàries de l'exercici.

Drets liquidats	2015		2014		Diferència	
	Import	%	Import	%		%
<b>Operacions corrents</b>						
3. Taxes i altres ingressos	0,00	0,0	238,84	0,0	-238,84	-100,0
4. Transf. corrents	868.160,79	100,0	869.116,95	100,0	-956,16	-0,1
5. Ingressos patrimonials	6,67	0,0	136,67	0,0	-130,00	-95,1
<b>Operacions de capital</b>						
7. Transf. de capital	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	
<b>TOTAL INGRESSOS</b>	<b>868.167,46</b>	<b>100,0</b>	<b>869.492,46</b>	<b>100,0</b>	<b>-1.325,00</b>	<b>-0,2</b>



Obligacions reconegudes	2015		2014		Diferència	%
	Import	%	Import	%		
<b>Operacions corrents</b>						
1. Despeses de personal	497.362,08	66,0	517.279,25	69,6	-19.917,17	-3,9
2. Despeses béns i serveis	250.071,60	33,2	217.513,78	29,3	32.557,82	15,0
3. Despeses financeres	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	
4. Transf. corrents	5.672,16	0,8	5.672,16	0,8	0,00	0,0
<b>Operacions de capital</b>						
6. Inversions reals	0,00	0,0	2.655,44	0,4	-2.655,44	-100,0
<b>TOTAL DESPESES</b>	<b>753.105,84</b>	<b>100,0</b>	<b>743.120,63</b>	<b>100,0</b>	<b>9.985,21</b>	<b>1,3</b>

Descripció	Dres reconeguts	Obligacions reconegudes	Resultat pressupostari	RP 2014	Diferència %
Operacions corrents	868.167,46	753.105,84	115.061,62	129.027,27	-10,82%
Altres operacions no financeres	-	-	-	2.655,44	-100,00%
<b>Total operacions no financeres</b>	<b>868.167,46</b>	<b>753.105,84</b>	<b>115.061,62</b>	<b>126.371,83</b>	<b>-8,95%</b>
Actius financers			-		
Passius financers			-		
<b>Resultat pressupostari</b>	<b>868.167,46</b>	<b>753.105,84</b>	<b>115.061,62</b>	<b>126.371,83</b>	<b>-8,95%</b>
<b>Ajustos</b>					
Crèdits finançats amb RLT			40.595,50	-	
Desviacions de finançament negatives			-	-	
Desviacions de finançament positives					
<b>Resultat pressupostari ajustat</b>			<b>155.657,12</b>	<b>126.371,83</b>	<b>23,17%</b>

- Els ingressos de l'Institut provenen pràcticament en la seva totalitat de les transferències corrents de l'Ajuntament.
- En comparació amb l'exercici anterior s'observa un lleuger increment del 1,3% de la despesa, mentre que els ingressos es mantenen, de forma que el resultat pressupostari abans d'ajustos disminueix en un 9%. Una vegada ajustat, presenta un superàvit de 155.657,12 €.

## 5. AVALUACIÓ DEL COMPLIMENT DE L'OBJECTIU D'ESTABILITAT PRESSUPOSTÀRIA

Pel que fa al compliment del objectiu d'estabilitat, de la regla de despesa i del límit de la despesa no financera previstos als articles 11, 12 i 30 de la Llei Orgànica 2/2012, d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera, seran objecte d'anàlisi a l'informe de la Intervenció General de l'Ajuntament de Barcelona relatiu a l'aprovació de la liquidació del Pressupost general de la corporació, on es presentarà en termes consolidats d'acord amb els criteris SEC de comptabilitat nacional.

## 6. ROMANENT DE TRESORERIA

El romanent de tresoreria és un estat que mostra la liquiditat financera de l'entitat, amb una transcendència financera i legal.



ROMANENT DE TRESORERIA	ANY 2015	ANY 2014	%
<b>Fons líquids</b>	<b>114.004,26</b>	<b>120.304,27</b>	<b>-5,24%</b>
<b>Drets pendents de cobrament</b>	<b>2.765.112,84</b>	<b>2.655.793,05</b>	<b>4,12%</b>
(+) del pressupost corrent	868.160,79	869.116,95	-0,11%
(+) de pressupostos tancats	1.355.804,03	1.245.528,08	8,85%
(+) d'operacions no pressupostàries	541.148,02	541.148,02	0,00%
(-) cobraments fets pendents d'aplicació definitiva			
<b>Obligacions pendents de pagament</b>	<b>599.091,38</b>	<b>611.133,22</b>	<b>-1,97%</b>
(+) del pressupost corrent	26.686,40	40.834,14	-34,65%
(+) de pressupostos tancats	23.758,30	23.758,30	0,00%
(+) d'operacions no pressupostàries	548.646,68	546.540,78	0,39%
(-) pag. realitzats pendents d'aplicació definitiva			
<b>Romanent de tresoreria total</b>	<b>2.280.025,72</b>	<b>2.164.964,10</b>	<b>5,31%</b>
(-) Saldos de dubtós cobrament	657.357,00	657.357,00	0,00%
(-) Excés de finançament afectat			
<b>Romanent de tresoreria per a despeses generals</b>	<b>1.622.668,72</b>	<b>1.507.607,10</b>	<b>7,63%</b>

D'acord amb la Llei orgànica 2/2012 de 27 d'abril, d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera, el destí del romanent de tresoreria vindrà condicionat per l'import de la capacitat de finançament del conjunt de les entitats que consoliden amb l'Ajuntament de Barcelona a efectes del compliment del principi d'estabilitat pressupostària, per tant aquesta Intervenció considera que no es pot utilitzar el romanent de tresoreria per a despeses generals sense que prèviament s'hagi determinat la capacitat financera de tot el grup municipal i l'òrgan competent de l'Ajuntament de Barcelona autoritzi la seva aplicació.

### 6.1. Deutors pendents de cobrament

Els imports pendents de cobrament a final de l'exercici són els següents:

Compte		Import €
(430)	Deutors per drets reconeguts ex. corrent	868.160,79
(431)	Deutors per drets reconeguts ex. tancats	1.355.804,03
(440)	Deutors per IVA repercutit	90.669,92
	<b>Total</b>	<b>2.314.634,74</b>

El detall d'aquest pendent de cobrament en data 31 de desembre de 2015 és el següent:

Data	Econ.	Assent	Tercer	Descripció	Import €
17/06/99	77091	4790	RCD Espanyol	Conveni Espanyol soterrament Mitre	657.357,00
23/02/14	40100	293	Ajuntament de Barcelona	Transferència corrent exercici 2014	778.841,00
29/12/14	40100	1446	Ajuntament de Barcelona	Transf.reg. despeses personal ex. 2014	10.275,95
13/02/15	40100	246	Ajuntament de Barcelona	Transferència corrent exercici 2015	858.841,00
22/10/15	40100	960	Ajuntament de Barcelona	Trf.reg. Paga extra de Nadal	8.670,29
31/12/15	40100	1211	Ajuntament de Barcelona	Trf.reg. Fons d'acció social	649,50
				<b>Total deutors pendent de cobrament</b>	<b>2.314.634,74</b>



- Es comprova que a la comptabilitat de l'Ajuntament de Barcelona figura com a pendent de pagament el deute de 1.657.277,74 €, corresponent a transferències corrents dels exercicis 2014 i 2015.
- Respecte al deute del RCD Espanyol, la Gerència de l'Institut ens va informar en el seu moment que es va signar un conveni en el que s'establia un calendari de pagaments de 8 quotes semestrals de 131.471,40 €, la primera el 2010 i la última el 2013. D'aquestes quotes tan sols s'han cobrat tres, restant pendents les cinc restants malgrat haver transcorregut amb escreix els terminis pactats.

Aquesta Intervenció torna a reiterar les observacions dels nostres informes anteriors, en el que manifestàvem la nostra opinió sobre la naturalesa de dret públic d'aquest ingrés i la necessitat d'iniciar, un cop transcorregut el termini de cobrament en voluntària, el procediment de constrenyiment previst a l'article 69 del reglament de recaptació (RD 939/2005 de 29 de juliol).

## 6.2. Creditors pressupostaris pendent de pagament

A data de tancament el total d'obligacions pendents de pagament és de 50.444,70 €, i el detall és el següent:

<u>Exercici</u>	<u>Concepte</u>	<u>Import (€)</u>
1995	Aparcament Mina de Ciutat	23.758,30
<b>Subtotal exercicis tancats</b>		<b>23.758,30</b>
2015	2 entitats del grup creditors	15.164,62
2015	Factures (capítol 2 de despesa)	11.521,78
<b>Total pendent pagament</b>		<b>50.444,70</b>

Els 23.758,30 € pendents de pagament a 31 de desembre per obligacions reconegudes d'exercicis tancats corresponen a un únic creditor, Austral Ingeniería, SA, empresa adjudicatària de les obres a la superfície de l'aparcament Mina de la Ciutat. Segons informa la gerència de l'Institut el motiu pel qual encara no s'ha fet efectiu aquest pagament és: "que a principis de 1996 va abandonar l'obra i va presentar suspensió de pagaments, motiu pel qual es van retenir les certificacions pendents de pagament i d'aquestes resta pendent la retenció efectuada en la certificació nº 5 d'octubre de 1995".

En referència a aquesta certificació, l'Institut manifesta que "va ser cedida per Austral Ingeniería, SA a Gaisvil, SL, mitjançant escriptura pública de 26 de desembre de 1995 i posteriorment al BBVA mitjançant escriptura pública de 18 de gener de 1996. Pel que fa a aquesta última cessió, va ser notificada al sector d'urbanisme de l'Ajuntament en data u de febrer de 1996 però en l'expedient no hi ha presa de raó fefaent d'aquesta nova cessió, i atenent aquestes circumstàncies, i tenint en compte que hi ha coneixement però no presa de raó d'aquesta segona cessió, l'Institut va presentar escrit en data 30 de gener de 2013 a la Direcció de serveis jurídics de l'Ajuntament de Barcelona demanant que informi dels propers passos a seguir per procedir al pagament o consignació (segons correspongui) de la quantitat pendent d'ingrés d'aquesta cinquena certificació, restant a l'espera de les indicacions pertinents".



**7. ROMANENTS DE CRÈDIT**


Els romanents de crèdit de l'exercici que es liquida són els saldos dels crèdits definitius no afectats al compliment d'obligacions reconegudes.

Els componen:

- Els saldos de disposicions	5.852,70 €
- Els saldos d'autoritzacions	0,00 €
- Els saldos de crèdit	<u>140.643,26 €</u>

**Total** **146.495,96 €**

Barcelona, 11 de febrer de 2016



Jesús Carrero López  
Interventor adjunt





## **Institut Municipal de Mercats**

INST.MPAL. DE MERCATS	ESTAT D'EXECUCIO DEL PRESSUPOST DE DESPESA	Data: 19.02.2016
CLASSIFICACIÓ: EOF	EXERCICI PRESSUP.: 2015	Full: 1
	DE: 01.01.2015 A: 31.12.2015	Usuari: B806592
		2EFIG014 / 000DES

Economic	Text Economic	Organic	CREDIT INICIAL	AUTORITAT	DISPOSAT	OBLIGAT	PAG. EFECTUAT
Programa	Text Programa		MODIF. CREDIT	CREDIT DEFINITIU	D - O OBLIG.	PENDENT PAG	CREDIT DISPONIBLE
1	DESPESES DE PERSONAL	0100	3.909.599,00	3.681.543,76	3.681.543,76	3.681.543,76	3.681.228,76
4	ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC		153.000,00-	3.756.599,00	0,00	315,00	75.055,24
<b>2</b>	<b>DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS</b>	<b>0100</b>	<b>9.038.112,00</b>	<b>9.024.708,12</b>	<b>9.024.708,12</b>	<b>9.015.536,42</b>	<b>8.181.964,96</b>
<b>4</b>	<b>ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC</b>		<b>13.000,00-</b>	<b>9.025.112,00</b>	<b>9.171,70</b>	<b>833.571,46</b>	<b>403,88</b>
4	TRANSFERENCIES CORRENTS	0100	287.370,00	282.155,94	282.155,94	282.155,94	85.067,02
4	ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC		2.000,00-	285.370,00	0,00	197.088,92	3.214,06
<b>6</b>	<b>INVERSIONS REALS</b>	<b>0100</b>	<b>2.152.534,00</b>	<b>21.009.859,31</b>	<b>21.009.859,31</b>	<b>20.852.731,73</b>	<b>17.348.835,48</b>
<b>4</b>	<b>ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC</b>		<b>20.104.610,77</b>	<b>22.257.144,77</b>	<b>157.127,58</b>	<b>3.503.896,25</b>	<b>1.247.285,46</b>
<b>*TOTAL GEN</b>			<b>15.387.615,00</b>	<b>33.998.267,13</b>	<b>33.998.267,13</b>	<b>33.831.967,85</b>	<b>29.297.096,22</b>
			<b>19.936.610,77</b>	<b>35.324.225,77</b>	<b>166.299,28</b>	<b>4.534.871,63</b>	<b>1.325.958,64</b>



EL GERENT



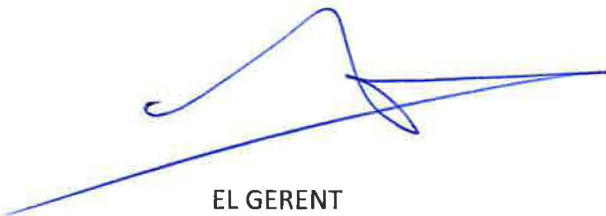
L'INTERVENTOR



EL PRESIDENT

INST. MPAL. DE MÉRIDAS	ESTAT D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPÒST D'INGRÉS	Data: 19.02.2016
CLASSIFICACIÓ: EDF	EXERCICI PRESSUP.: 2015	Full: 1
	DE: 01.01.2015 A: 31.12.2015	Usuari: B806592
		ZEP10015 / 0001MG

Econòmic	Text Econòmic	Organisme	PREV. INICIAL	PREV. DEFINITIVA	COMPROM. CONCRETATS	DETES RECONEGUTS	DETES LIQUIDATS	RECAPTAT
Programa	Text Programa		MODIF. PREVISIÓ		COMPROM. REALITZATS	DETES ANUL. /CANÇ.		
3	TAXES I ALTRES INGRESSOS	0100	11.928.784,00	11.928.784,00	0,00	13.664.352,49	13.419.220,79	10.362.386,89
4	ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC		0,00		0,00	245.131,70		
<b>4</b>	<b>TRANSFERÈNCIES CORRENTS</b>	<b>0100</b>	<b>2.233.090,00</b>	<b>2.233.090,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.750.620,65</b>	<b>1.250.620,65</b>	<b>1.687.157,74</b>
4	ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC		0,00		0,00	500.000,00		
5	INGRESSOS PATRIMONIALS	0100	6,00	6,00	0,00	192,97	192,97	192,97
4	ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC		0,00		0,00	0,00		
<b>6</b>	<b>VENDA D'INVERSIONS REALS</b>	<b>0100</b>	<b>0,00</b>	<b>19.405.537,92</b>	<b>0,00</b>	<b>19.244.485,57</b>	<b>19.244.485,57</b>	<b>8.408.963,27</b>
4	ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC		19.405.537,92		0,00	0,00		
7	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	0100	1.225.735,00	1.265.735,00	0,00	265.232,53	248.834,18	232.949,29
4	ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC		40.000,00		0,00	16.398,35		
<b>8</b>	<b>ACTIUS FINANCERS</b>	<b>0100</b>	<b>0,00</b>	<b>491.072,85</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4	ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC		491.072,85		0,00	0,00		
<b>*TOTAL GEN</b>			<b>15.387.615,00</b>	<b>35.324.225,77</b>	<b>0,00</b>	<b>34.932.884,21</b>	<b>34.171.354,16</b>	<b>20.691.650,16</b>
			<b>19.936.610,77</b>		<b>0,00</b>	<b>761.530,05</b>		



EL GERENT



L'INTERVENTOR



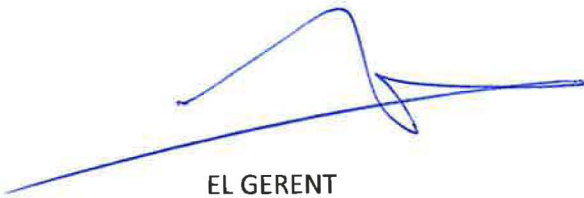
EL PRESIDENT

INST.MPAL. DE MERCATS  
CLASSIFICACIÓ: EOF

ESTAT D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST - EX.TANCATS  
EXERCICI PRESSUP.: 2005 - 2014  
DE: 01.01.2015 A: 31.12.2015

Data: 19.02.2016  
Full: 1  
Usuari: B906592  
ZEFI0014 / 00IDES

Econòmic	Text Econòmic	Organic	CREDIT INICIAL	AUTORITAT	DISPOSAT	OBLIGAT	PAG. EFECTUAT
Programa	Text Programa		MOBIF. CREDIT	CREDIT DEFINITIU	D - O OBLIG.	PENDENT PAG	CREDIT DISPONIBLE
1	DESPESES DE PERSONAL	0100	862,50	862,50	862,50	862,50	862,50
4			0,00	862,50	0,00	0,00	0,00
<b>2</b>	<b>DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS</b>	<b>0100</b>	<b>785.060,53</b>	<b>782.882,53</b>	<b>782.882,53</b>	<b>782.882,53</b>	<b>782.882,53</b>
<b>4</b>			<b>2.178,00-</b>	<b>782.882,53</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4	TRANSFERENCIES CORRENTS	0100	60.327,71	35.728,45	35.728,45	35.728,45	35.728,45
4			24.599,26-	35.728,45	0,00	0,00	0,00
<b>6</b>	<b>INVERSIONS REALS</b>	<b>0100</b>	<b>9.932.719,37</b>	<b>9.932.719,37</b>	<b>9.932.719,37</b>	<b>9.932.719,37</b>	<b>9.857.401,01</b>
<b>4</b>			<b>0,00</b>	<b>9.932.719,37</b>	<b>0,00</b>	<b>75.318,36</b>	<b>0,00</b>
<b>*TOTAL GEN</b>			<b>10.778.970,11</b>	<b>10.752.192,85</b>	<b>10.752.192,85</b>	<b>10.752.192,85</b>	<b>10.676.874,49</b>
			<b>26.777,26-</b>	<b>10.752.192,85</b>	<b>0,00</b>	<b>75.318,36</b>	<b>0,00</b>



EL GERENT



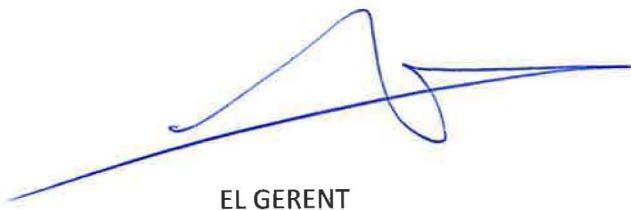
L'INTERVENTOR



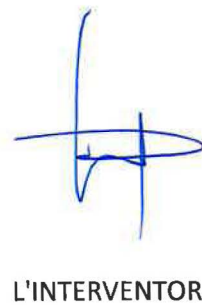
EL PRESIDENT

INST. M. AL. DE MERCATS	ESTAT D'EXECUCIO DEL PRESSUPOST U'INGRES - EX. TANC	Data: 19.02.2016
CLASSIFICACIO: ECF	EXERCICI PRESSUP.: 2005 - 2014	Full: 1
	DE: 01.01.2015 A: 31.12.2015	Usuari: B006592
		ZEPI0015 / 001ING

Economic	Text Economic	Organic	PREV INICIAL	PREV DEFINITIVA	COMPROM CONCENTRATS	DETS RECONOMITS	DETS LIQUIDATS	RECAPTA
Programa	Text Programa		MODIF. PREVISIO		COMPRON REALITATS	DETS AMPL. /CAMC.		RECAPTAT LIQUIDAT
3	TAXES I ALTRES INGRESSOS	0100	3.235.522,65	3.235.522,65	0,00	3.235.522,65	3.232.793,61	2.657.726,30
4	ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC		0,00		0,00	2.729,04		2.657.726,30
<b>4</b>	<b>TRANSFERENCIES CORRENTS</b>	<b>0100</b>	<b>77.439,26</b>	<b>77.439,26</b>	<b>0,00</b>	<b>77.439,26</b>	<b>77.439,26</b>	<b>77.439,26</b>
4	ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC		0,00		0,00	0,00		77.439,26
6	VENDA D'INVERSIONS REALS	0100	15.783.535,43	15.783.535,43	0,00	15.783.535,43	15.783.535,43	15.783.535,43
4	ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC		0,00		0,00	0,00		15.783.535,43
<b>7</b>	<b>TRANSFERENCIES DE CAPITAL</b>	<b>0100</b>	<b>1.089.718,70</b>	<b>1.089.718,70</b>	<b>0,00</b>	<b>1.089.718,70</b>	<b>1.050.070,60</b>	<b>975.651,72</b>
4	ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC		0,00		0,00	38.648,10		975.651,72
<b>*TOTAL GEN</b>			<b>20.186.216,04</b>	<b>20.186.216,04</b>	<b>0,00</b>	<b>20.186.216,04</b>	<b>20.144.638,90</b>	<b>19.494.352,71</b>
			0,00		0,00	41.577,14		19.494.352,71



EL GERENT



L'INTERVENTOR



EL PRESIDENT

INSTITUT MUNICIPAL DE MERCATS DE BARCELONA

RESULTAT PRESSUPOSTARI 2015

CONCEPTE	Drets reconeguts nets	Obligacions reconegudes netes	Ajustaments	Resultat Pressupostari
a. Operacions corrents	14.678.034,41	12.979.236,12		
b. Altres operacions no financeres	19.493.319,75	20.852.731,73		
<b>1. TOTAL OPERACIONS NO FINANCERES</b>	<b>34.171.354,16</b>	<b>33.831.967,85</b>		
2. ACTIUS FINANCERS	0,00	0,00		
3. PASSIUS FINANCERS	0,00	0,00		
<b>TOTAL DRETS I OBLIGACIONS DE L'EXERCICI</b>	<b>34.171.354,16</b>	<b>33.831.967,85</b>		<b>339.386,31</b>
<b>AJUSTAMENTS</b>				
4. DESPESE FINANÇADES AMB ROMANENT DE TRESORERIA DE LLIURE DISPOSICIÓ			0,00	
5. DESVIACIONS NEGATIVES DE FINANÇAMENT			406.543,35	
6. DESVIACIONS POSITIVES DE FINANÇAMENT			131.656,91	<b>274.886,44</b>
<b>RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT</b>				<b>614.272,75</b>

EL GERENT

L'INTERVENTOR

EL PRESIDENT

INSTITUT MUNICIPAL DE MERCATS DE BARCELONA

ROMANENT DE TRESORERIA 2015					
CONCEPTE	Any 2014		Any 2015		Diferència 15/14
	Import detall	Import total	Import detall	Import total	
1. (+) Fons líquids		1.438.007,63		1.015.597,17	-422.410,46
2. (+) Drets pendents de cobrament		20.217.632,03		14.672.238,18	-5.545.393,85
(+ Pressupost corrent	18.803.192,41		13.996.241,96		-4.806.950,45
(+ Pressupostos tancats	1.383.023,63		652.069,19		-730.954,44
(+ Operacions no pressupostàries	31.415,99		23.927,03		-7.488,96
3. (-) Obligacions pendents de pagament		11.070.230,15		4.898.288,13	-6.171.942,02
(+ Pressupost corrent	10.630.927,75		4.534.871,63		-6.096.056,12
(+ Pressupostos tancats	148.042,36		75.318,36		-72.724,00
(+ Operacions no pressupostàries	291.260,04		288.098,14		-3.161,90
4. (+) Partides pendents d'aplicació		-2.619.363,87		-2.497.132,15	122.231,72
(-) Cobraments realitzats pendents d'aplicació definitiva	2.619.363,87		2.497.132,15		-122.231,72
(+) Pagaments realitzats pendents d'aplicació definitiva					0,00
<b>I. Romanent de Tresoreria (1+2+3)</b>		<b>7.966.045,64</b>		<b>8.292.415,07</b>	<b>326.369,43</b>
II. (-) Saldos de dubtós cobrament		495.932,32		775.304,60	279.372,28
III. (-) Excés de finançament afectat		2.914.589,48		2.588.744,11	-325.845,37
<b>IV. Romanent de Tresoreria per a despeses generals (I-II-III)</b>		<b>4.555.523,84</b>		<b>4.928.366,36</b>	<b>372.842,52</b>

EL GERENT

L'INTERVENTOR

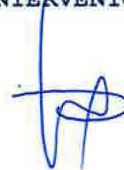
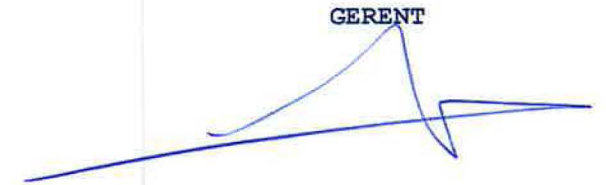
EL PRESIDENT

Desglòs 8 dígit	Saldo Inicial	Deure	Haver	Saldo Final
***	1.438.007,63	106.012.703,39	106.435.113,85	1.015.597,17
** 55 ALTRES COMPTES FINANCERS	0,00	12.341.501,92	12.341.501,92	0,00
* 556 Moviments interns de tresoreria	0,00	12.272.512,79	12.272.512,79	0,00
5560000000 Traspassos de tresoreria	0,00	12.272.512,79	12.272.512,79	0,00
* 557 Formalització	0,00	68.989,13	68.989,13	0,00
<b>5570000000 Pagaments i cobraments per formalització</b>	<b>0,00</b>	<b>54.542,31</b>	<b>54.542,31</b>	<b>0,00</b>
5570300000 Pagaments i cobraments per compensació	0,00	14.446,82	14.446,82	0,00
** 57 EFECTIU I ACTIUS LÍQUIDS EQUIVALENTS	1.438.007,63	93.671.201,47	94.093.611,93	1.015.597,17
* 571 Bancs i institucions de crèdit Comptes op	1.011.993,78	40.404.249,89	40.754.757,20	661.486,47
<b>5710000001 Bancs i institucions de crèdit.O.B. 001</b>	<b>1.011.993,78</b>	<b>40.159.647,23</b>	<b>40.581.043,94</b>	<b>590.597,07</b>
5710000002 Bancs i institucions de crèdit.O.B. 002	0,00	244.602,66	173.713,26	70.889,40
* 573 Bancs i institucions de crèdit Comptes re	374.645,78	12.233.972,46	12.255.670,73	352.947,51
<b>5730000000 Bancs i institucions de crèdit. comptes...</b>	<b>374.645,78</b>	<b>12.233.972,46</b>	<b>12.255.670,73</b>	<b>352.947,51</b>
* 574 Caixa restringida	3.000,00	16.103,62	17.940,43	1.163,19
5741000000 Caixa Fixa	3.000,00	16.103,62	17.940,43	1.163,19
* 578 Pagaments ordenats, pendents realització	48.368,07	41.016.875,50	41.065.243,57	0,00
<b>5780100000 Pagament mitjançant taló</b>	<b>0,00</b>	<b>1.822.834,81</b>	<b>1.822.834,81</b>	<b>0,00</b>
5780200000 Pagament mitjançant transferència	47.269,10	38.899.644,80	38.946.913,90	0,00
<b>5780700000 Pagament càrrecs bancaris</b>	<b>1.098,97</b>	<b>294.395,89</b>	<b>295.494,86</b>	<b>0,00</b>

CAP D'ADMINISTRACIÓ

INTERVENTOR

GERENT



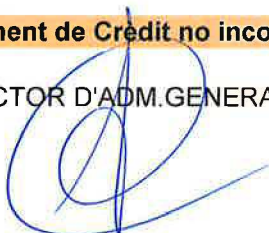
**ESTAT ROMANENT DE CRÈDIT 2015**

CONCEPTE	Import detall	Import total
1. Pressupost definitiu despesa		35.324.225,77
2. Obligacions reconegudes netes		33.781.622,18
<b>Detall del romanent de crèdit</b>		
Saldos de disposicions	0,00	
Saldos d'autoritzacions	166.299,28	
Saldos de crèdit	1.376.304,31	
<b>3. Romanent de crèdit (1 - 2)</b>	<b>1.542.603,59</b>	<b>1.542.603,59</b>

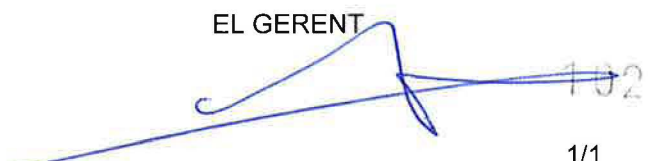
**PROPOSTA D'INCORPORACIO DE ROMANENT**

<b>4. Crèdits d'incorporació obligatòria finançats amb compromís d'ingressos</b>		<b>102.843,37</b>
Remodelació mercat Ninot	2.253,62	2.253,62
Crèdits compromesos	2.253,62	
Remodelació mercat Bon Pastor	73.238,14	73.238,14
Crèdits compromesos	73.238,14	
Tancament plaça Gardunya	5.868,50	5.868,50
Crèdits compromesos	5.868,50	
Cambres Frigorífiques	17.733,61	17.733,61
Crèdits compromesos	17.733,61	
Pla General d'Obres	3.749,50	3.749,50
Crèdits compromesos	3.749,50	
<b>5. Crèdits d'incorporació obligatòria finançats amb romanent de tresoreria afectat</b>		<b>100.166,57</b>
Remodelació Mercat Guinardó	42.660,03	42.660,03
Crèdits compromesos	42.660,03	
Remodelació mercat Sant Antoni	14.300,04	14.300,04
Crèdits compromesos	14.300,04	
Remodelació mercat Vall Hebron	43.206,50	43.206,50
Crèdits compromesos	43.206,50	
<b>6. Crèdits d'incorporació no obligatòria finançats amb Pressupost 2016 IMMB</b>		<b>39.550,69</b>
Treballs Tècnics	5.463,15	5.463,15
Crèdits compromesos	5.463,15	
Gestió cobrament i vigilància Bellcaire	18.333,34	18.333,34
Crèdits compromesos	18.333,34	
Pla de Millores	15.754,20	15.754,20
Crèdits compromesos	15.754,20	
<b>7. Romanent de Crèdit no incorporat</b>		<b>1.300.042,96</b>

EL DIRECTOR D'ADM.GENERAL



EL GERENT



**INCORPORACIÓ DE ROMANENTS DE CRÈDIT 2015**

CRÈDITS D'INCORPORACIÓ OBLIGATÒRIA FINANÇATS AMB COMPROMÍS D'INGRÈS FINANÇAMENT MUNICIPAL

PARTIDA	CONCEPTE	PROVEÏDOR	EXP.	ASS.	IMPORT
62242	NINOT CERTIF.TÈCN. MEDI AMBIENT M.NINOT	TÜV RHEINLAND IBÉRICA S.A.			2.253,62
<b>TOTAL PARTIDA 62242</b>					<b>2.253,62</b>
62244	BON PASTOR PROJECTE M.BON PASTOR	ARQUITECTURA & INSTAL.LACIONS AA25		12477	67.500,00
62244	BON PASTOR REMODELACIÓ MERCAT BON PASTOR	CRÈDIT DISPONIBLE			5.738,14
<b>TOTAL PARTIDA 62244</b>					<b>73.238,14</b>
62254	GARDUNYA PLA AUTOPROTECCIÓ M.BOQUERIA	UNIVERSAL PREVENCIÓN Y SALUD SL		15265	5.868,50
<b>TOTAL PARTIDA 62254</b>					<b>5.868,50</b>
62259	C.FRIGORIF. MILLORES C.F. M.MONTSERRAT	VEOLIA SERVEIS CATALUNYA, SAU		17298	17.733,61
<b>TOTAL PARTIDA 62259</b>					<b>17.733,61</b>
62290	PLA GRAL. OBRES MILLORES SIST.CLORACIÓ M.BELLCAIRE	IMTECH SPAIN, SL		17674	3.749,50
<b>TOTAL PARTIDA 62290</b>					<b>3.749,50</b>

**TOTAL MUNICIPAL (C.I.)**

**102.843,37**

CRÈDITS D'INCORPORACIÓ OBLIGATÒRIA FINANÇATS AMB ROMANENT DE TRESORERIA AFECTAT

PARTIDA	CONCEPTE	PROVEÏDOR	EXP.	ASS.	IMPORT
62239	GUINARDÓ REMODELACIÓ MERCAT GUINARDÓ	CRÈDIT DISPONIBLE			42.660,03
<b>TOTAL PARTIDA 62239</b>					<b>42.660,03</b>
62241	S.ANTONI SOTA RASANT M.S.ANTONI	UTE N.MCT. S. ANTONI FASE II		3961	5,01
62241	S.ANTONI ESTINTOL.R.ARQUEOL.-COMPL. S.ANTONI	UTE N.MCT. S. ANTONI FASE II		7905	1.048,13
62241	S.ANTONI REMOD. M.S.ANTONI. ARQUIT. I ACABATS	UTE ARQUITECTURA NOU SANT ANTONI		17033	312,11
62241	S.ANTONI PROJ.MODIF.M.S.ANTONI. INSTAL.LACIONS	UTE INSTAL.LACIONS SANT ANTONI		17036	2,44
62241	S.ANTONI REMODELACIÓ MERCAT SANT ANTONI	CRÈDIT DISPONIBLE			12.932,35
<b>TOTAL PARTIDA 62241</b>					<b>14.300,04</b>
62252	V.HEBRON PROJECTE MERCAT VALL HEBRON	BAAS JORDI BADIA SLP		12480	42.900,04
62252	V.HEBRON PROJECTE MERCAT VALL HEBRON	CRÈDIT DISPONIBLE			306,46
<b>TOTAL PARTIDA 62252</b>					<b>43.206,50</b>

**TOTAL EXTERN**

**100.166,57**

**INCORPORACIÓ DE ROMANENTS DE CRÈDIT 2015**

**CRÈDITS D'INCORPORACIÓ VOLUNTÀRIA FINANÇATS AMB PRESSUPOST 2016 IMMB**

PARTIDA	CONCEPTE	PROVEÏDOR	EXP.	ASS.	IMPORT
22703	TREBALLS TÈCNICS ADJUDICACIÓ CANDIDATURES EUROPEES	DS GABINET D'ADVOCATS I ECONOMISTES		18221	5.463,15
<b>TOTAL PARTIDA 22707</b>					<b>5.463,15</b>
22794	GESTIÓ COBRAMENT I VIGILÀNCIA F.BELLCAIRE SERVEI SUBHASTADOR	SUBASTADORES JOCOMINA SL		14566	18.333,34
<b>TOTAL PARTIDA 22707</b>					<b>18.333,34</b>
62234	PLA MILLORES A.T. TRASLLAT OFICINES IMMB	EDUARD PEREZ RAMIREZ		17648	11.398,20
62234	PLA MILLORES CONDICIONAMENT PARADES M.SDA.FAMILIA	MORROS CARDONA		17908	4.356,00
<b>TOTAL PARTIDA 62234</b>					<b>15.754,20</b>
<b>TOTAL VOLUNTARI</b>					<b>39.550,69</b>
<b>TOTAL DE DISPOSICIONS A TRASPASSAR</b>					<b>242.560,63</b>

EL DIRECTOR D'ADM.GENERAL

EL GERENT

INST.MPAL. DE MERCATS	COMPROMISOS AMB CÀRREC A PRESSUPOSTOS	DATA: 19.02.2016
	D'EXERCICIS FUTURS	FULL: 1
	EXERCICI: 2015 MES: 12	PROGRAMA: ZEFI0041
COMPROMISOS DE DESPESA		

Econ	Org	Econ	Prog
EXERCICI 2016	EXERCICI 2017	EXERCICI 2018	EXERCICI 2019
EXERC. SUCCESSIUS			
<b>* 2</b>	<b>DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS</b>		
2.752.558,33	710.662,48	79.539,52	65.421,22
			65.421,23
<b>* 4</b>	<b>TRANSFERENCIES CORRENTS</b>		
11.462,60	9.000,00	0,00	0,00
			0,00
<b>* 6</b>	<b>INVERSIONS REALS</b>		
9.674.997,92	15.513.113,89	147.175,00	0,00
			0,00
<b>** TOTALS</b>			
12.439.018,85	16.232.776,37	226.714,52	65.421,22
			65.421,23

EL DIRECTOR D'ADMINISTRACIÓ  
GENERAL

EL GERENT

INST.MPAL. DE MERCATS		COMPROMISOS AMB CARREC A PRESSUPOSTOS D'EXERCICIS FUTURS				DATA: 19.02.2016		
						FULL: 1		
		EXERCICI: 2015    MES: 12				PROGRAMA: ZEFI0041		
COMPROMISOS DE DESPESA								
Econ1	Org	Econ	Prog					
EXERCICI 2016	EXERCICI 2017	EXERCICI 2018	EXERCICI 2019	EXERC. SUCCESSIUS				
2	0100	21200	43121	DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS	287.197,47	0,00	0,00	0,00
2	0100	21300	43121	DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS	292.015,66	0,00	0,00	0,00
2	0100	21301	43121	DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS	17.681,09	0,00	0,00	0,00
2	0100	22100	43121	DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS	606.690,45	0,00	0,00	0,00
2	0100	22200	43121	DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS	39.762,61	0,00	0,00	0,00
2	0100	22602	43121	DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS	2.500,00	0,00	0,00	0,00
2	0100	22701	43121	DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS	106.165,67	42.855,03	0,00	0,00
2	0100	22703	43121	DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS	58.652,38	100.385,38	73.889,10	65.421,22
2	0100	22707	43121	DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS	150,19	0,00	0,00	0,00
2	0100	22719	43121	DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS	26.078,81	11.300,85	5.650,42	0,00
2	0100	22760	43121	DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS	14.254,02	0,00	0,00	0,00
2	0100	22764	43121	DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS	155.480,16	0,00	0,00	0,00
2	0100	22765	43121	DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS	18.975,52	0,00	0,00	0,00
2	0100	22766	43121	DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS	5.655,84	0,00	0,00	0,00

INST.MPAL. DE MERCATS		COMPROMISOS AMB CARREC A PRESSUPOSTOS D'EXERCICIS FUTURS			DATA: 19.02.2016				
					FULL: 2				
		EXERCICI: 2015 MES: 12			PROGRAMA: ZEFI0041				
COMPROMISOS DE DESPESA									
Econ1	Org	Econ	Prog						
EXERCICI 2016	EXERCICI 2017	EXERCICI 2018	EXERCICI 2019	EXERC. SUCCESSIUS					
2	0100	22767	43121	DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS	301.664,16	301.664,16	0,00	0,00	0,00
2	0100	22768	43121	DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS	11.688,60	0,00	0,00	0,00	0,00
2	0100	22792	43121	DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS	56.777,60	0,00	0,00	0,00	0,00
2	0100	22793	43121	DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS	238.519,87	111.546,07	0,00	0,00	0,00
2	0100	22794	43121	DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS	417.150,38	142.910,99	0,00	0,00	0,00
2	0100	22795	43121	DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS	55.230,86	0,00	0,00	0,00	0,00
2	0100	22796	43121	DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS	40.266,99	0,00	0,00	0,00	0,00
* 2				<b>DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS</b>	<b>2.752.558,33</b>	<b>710.662,48</b>	<b>79.539,52</b>	<b>65.421,22</b>	<b>65.421,23</b>
4	0100	48100	43121	TRANSFERENCIES CORRENTS	3.462,60	0,00	0,00	0,00	0,00
4	0100	48901	43121	TRANSFERENCIES CORRENTS	8.000,00	9.000,00	0,00	0,00	0,00
* 4				<b>TRANSFERENCIES CORRENTS</b>	<b>11.462,60</b>	<b>9.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
6	0100	62241	43121	INVERSIONS REALS	9.669.129,42	15.513.113,89	147.175,00	0,00	0,00
6	0100	62254	43121	INVERSIONS REALS	5.868,50	0,00	0,00	0,00	0,00
* 6				<b>INVERSIONS REALS</b>	<b>9.674.997,92</b>	<b>15.513.113,89</b>	<b>147.175,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

INST.MPAL. DE MERCATS	COMPROMISOS AMB CARREC A PRESSUPOSTOS				DATA: 19.02.2016	
	D' EXERCICIS FUTURS				FULL: 3	
	EXERCICI: 2015		MES: 12		PROGRAMA: ZEFI0041	
COMPROMISOS DE DESPESA						
<b>Econ1</b>	<b>Org</b>				<b>Econ</b>	<b>Prog</b>
	<b>EXERCICI 2016</b>	<b>EXERCICI 2017</b>	<b>EXERCICI 2018</b>	<b>EXERCICI 2019</b>	<b>EXERC. SUCCESSIUS</b>	
<b>** TOTALS</b>	12.439.018,85	16.232.776,37	226.714,52	65.421,22	65.421,23	

INST. MFAL. DE MERCATS	MODIFICACIONS DE CRÈDIT PRESSUPOSTARI	Data: 18.02.2016
CLASSIFICACIÓ: EUF	EXERCICI PRESSUP.: 2015	Full: 1
	DE: 01.01.2015 A: 31.12.2015	USUARI: 8806592
		ZEF10014 / 006MCR

Econòmic	Text Econòmic	Organic	CRÈDITS EXTINCTES	AMPLIACIONS TRANSFERÈNCIES (+)	INCOMP. PROGRAMES	GEN. INGRESOS	TOTAL MODIF.
Programa	Text Programa		SUFICIENTS CRÈD.	SALDO NINGA TRANSFERÈNCIES (-)	ADJUSTOS PROGRAMS	BAIXES PER ANUL.	
1	DESPESES DE PERSONAL	0100	0,00	0,00	0,00	0,00	153.000,00-
4	ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC		0,00	0,00	153.000,00	0,00	
<b>2</b>	<b>DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS</b>	<b>0100</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>13.000,00-</b>
4	ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC		0,00	0,00	13.000,00	0,00	
4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	0100	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00-
4	ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC		0,00	0,00	2.000,00	0,00	
<b>6</b>	<b>INVERSIONS REALS</b>	<b>0100</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>168.000,00</b>	<b>491.072,85</b>	<b>19.445.537,92</b>
4	ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC		0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>*TOTAL GEN</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>168.000,00</b>	<b>491.072,85</b>	<b>19.445.537,92</b>
			0,00	0,00	168.000,00	0,00	

EL DIRECTOR D'ADMINISTRACIÓ  
GENERAL

EL GERENT



INST.FPAL. DE MERCATS	MODIFICACIONS DE CRÈDIT PRESSUPOSTARI	Data: 19.02.2016
CLASSIFICACIÓ: EOF	EXERCICI PRESSUP.: 2015	Foli: 1
	DE: 01.01.2015 A: 31.12.2015	Usuari: B906592
		ZEFi0014 / 006MCR

Econòmic	Text Econòmic	Orgànic	CRÈDITS EXTRAORD.	AMPLIACIONS	TRANSFERÈNCIES (+)	INCOPI. ROMANENTS	GENER. INGRESSOS	TOTAL MODIF.
Programa	Text Programa		SUPLEMENTS CRED.	SALDO MINIS	TRANSFERÈNCIES (-)	AJUSTOS PRORROGA	BAIXES PER ANUL.	
12101	Retribució complementàries funcionaris es	0100	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	113.000,00-
4	ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC		0,00	0,00	113.000,00	0,00	0,00	
<b>16000</b>	<b>Aportacions Seguretat Social laboral</b>	<b>0100</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>40.000,00-</b>
<b>4</b>	<b>ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>40.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
22100	Energia elèctrica	0100	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.000,00-
4	ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC		0,00	0,00	13.000,00	0,00	0,00	
<b>48965</b>	<b>Transferències corrents a les AAVV</b>	<b>0100</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.000,00-</b>
<b>4</b>	<b>ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
62234	Obres de millora als Mercats	0100	0,00	0,00	168.000,00	0,00	0,00	179.349,12
4	ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC		0,00	11.349,12	0,00	0,00	0,00	
<b>62239</b>	<b>Remodelació Mercat Guinardó</b>	<b>0100</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>300.716,47</b>	<b>0,00</b>	<b>300.716,47</b>
<b>4</b>	<b>ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
62241	Remodelació Mercat Sant Antoni	0100	0,00	0,00	0,00	0,00	11.766.579,47	12.768.305,98
4	ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC		0,00	1.001.726,51	0,00	0,00	0,00	
<b>62242</b>	<b>Remodelació Mercat Ninot</b>	<b>0100</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.825.833,99</b>	<b>3.992.228,05</b>
<b>4</b>	<b>ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC</b>		<b>0,00</b>	<b>1.166.394,06</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
62243	Remodelació Mercat de Sants	0100	0,00	0,00	0,00	32.004,39	0,00	38.761,30
4	ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC		0,00	6.756,91	0,00	0,00	0,00	
<b>62244</b>	<b>Mercat Bon Pastor</b>	<b>0100</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>225.301,00</b>	<b>225.301,00</b>
<b>4</b>	<b>ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
62249	Mercat Belcaire	0100	0,00	0,00	0,00	102.228,43	0,00	133.286,77
4	ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC		0,00	31.058,34	0,00	0,00	0,00	
<b>62252</b>	<b>Mercat Vall d'Hebron</b>	<b>0100</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>31.580,67</b>	<b>2.278.247,37</b>	<b>198.209,35</b>
<b>4</b>	<b>ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC</b>		<b>0,00</b>	<b>2.111.618,69-</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
62254	Mercat Boqueria/Pl. gardunya	0100	0,00	0,00	0,00	20.349,56	650.035,36	677.977,68
4	ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC		0,00	7.592,76	0,00	0,00	0,00	
<b>62259</b>	<b>Cambres frigorífiques mercats</b>	<b>0100</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>453.574,50</b>	<b>339.381,85</b>
<b>4</b>	<b>ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC</b>		<b>0,00</b>	<b>114.192,65-</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
62262	Mercat Sant Martí	0100	0,00	0,00	0,00	4.193,33	0,00	4.193,33
4	ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>62281</b>	<b>Mercat Abaceria Central</b>	<b>0100</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>69.002,25</b>	<b>69.002,25</b>
<b>4</b>	<b>ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

INST.MPAL. DE MERCATS	MODIFICACIONS DE CRÈDIT PRESSUPOSTARI	Data: 19.02.2016
CLASSIFICACIÓ: EOF	EXERCICI PRESSUP.: 2015	Full: 2
	DE: 01.01.2015 A: 31.12.2015	Usuari: B806592
		2EPI0014 / 006MCR

Econòmic	Text Econòmic	Organic	CRÈDIT EXTRAORD.	AMPLIACIONS	TRANSFERÈNCIES (+)	INCRP. MOMENTS	GENER. INGRESSOS	TOTAL MODIF.
Programa	Text Programa		SUPLEMENTS CRED.	SALDO MINIS	TRANSFERÈNCIES (-)	AJUSTOS PROMOGA	BALCES PER ANUL.	
62282	Mercat Galvany	0100	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	26.940,00
4	ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC		0,00	23.060,00-	0,00	0,00	0,00	
<b>62283</b>	<b>Mercat Sant Andreu</b>	<b>0100</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>29.000,00</b>	<b>61.272,00</b>
<b>4</b>	<b>ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC</b>		<b>0,00</b>	<b>32.272,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
62284	Diversos mercats	0100	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	116.069,01-
4	ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC		0,00	116.069,01-	0,00	0,00	0,00	
<b>62285</b>	<b>Mercat Fort Pienc</b>	<b>0100</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>18.809,41</b>
<b>4</b>	<b>ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC</b>		<b>0,00</b>	<b>18.809,41</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
62286	Mercat Sant Gervasi	0100	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.530,35
4	ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC		0,00	25.530,35	0,00	0,00	0,00	
<b>62287</b>	<b>Mercat Sarrià</b>	<b>0100</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>34.787,98</b>
<b>4</b>	<b>ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC</b>		<b>0,00</b>	<b>34.787,98</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
62290	Pla General d'Obres	0100	0,00	0,00	0,00	0,00	1.097.963,98	1.137.976,01
4	ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC		0,00	40.012,03	0,00	0,00	0,00	
<b>62500</b>	<b>Mobiliari i equips d'oficina</b>	<b>0100</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.852,89-</b>
<b>4</b>	<b>ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC</b>		<b>0,00</b>	<b>5.852,89-</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
62600	Equips per procés d'informació	0100	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.084,28-
4	ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC		0,00	28.084,28-	0,00	0,00	0,00	
<b>64001</b>	<b>Amortitzacions de parades</b>	<b>0100</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>49.432,43</b>
<b>4</b>	<b>ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC</b>		<b>0,00</b>	<b>49.432,43</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
64100	Aplicacions informàtiques	0100	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.844,38-
4	ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC		0,00	26.844,38-	0,00	0,00	0,00	
<b>*TOTAL GEN</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>168.000,00</b>	<b>491.072,85</b>	<b>19.445.537,92</b>	<b>19.936.610,77</b>
			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>168.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

INSTITUT MUNICIPAL DE MERCATS DE MERCATS DE BARCELONA

DESPESES I INGRESSOS ANUALS

IDENTIFICACIÓ DE LA DESPESA

Projecte URBACT 2015

A Dades generals identificatives

Data inici:	2012	Data de tancament:	2015
Coefficient finançament Unió Europea	70%	Situació actual	Actiu

PLANIFICACIÓ ECONÒMICA

B) Gestió de la despesa

188.071,44

	Any	Despesa prevista/reconeguda	Obligacions reconegudes	Despesa pendent
Fase I : Development phase	2012	55.990,51	55.990,51	0,00
Fase II: Implementation phase	2013	94.035,72	43.002,27	51.033,45
Fase II: Implementation phase	2014	70.526,79	94.933,07	-24.406,28
Fase II: Implementation phase	2015	23.508,93	56.538,97	-33.030,04
<b>Total</b>		<b>244.061,95</b>	<b>250.464,82</b>	<b>-6.402,88</b>

C) Gestió dels ingressos

	Any	Ingressos previstos/reconeguts	Drets Reconeguts	Dev. Financ. De l'exercici
	2012	55.990,51	16.797,15	-39.193,36
	2013	94.035,72	52.092,72	9.090,45
	2014	70.526,79	84.963,69	-9.969,38
	2015	23.508,93	88.642,33	32.103,36
<b>Total</b>		<b>244.061,95</b>	<b>242.495,90</b>	<b>-7.968,92</b>

D) Finançament per agents

Agent	Any	Ingressos previstos	Drets Reconeguts	Coefficient finançament	Dev. Fin. De l'exercici	Dev. Fin. Acumulades
Institut Municipal Mercats Barcelona	2012	16.797,15	16.797,15			
	2013	12.900,68	12.900,68			
	2014		28.479,92			
	2015		16.961,69			
	<b>Total</b>		<b>29.697,83</b>	<b>75.139,45</b>		
Comissió Europea	2012	0,00	0,00			
	2013	39.192,04	39.192,04			
	2014		56.483,77			
	2015		71.680,64			
	2016		7.964,52			
	<b>Total</b>		<b>39.192,04</b>	<b>175.320,97</b>		
<b>Total</b>	<b>Total</b>	<b>68.889,87</b>	<b>250.460,42</b>	<b>0,00%</b>	<b>32.103,36</b>	<b>-7.968,92</b>

Resultat pressupostari

Romanent tresoreria

EL DIRECTOR D'ADMINISTRACIÓ GENERAL

EL GERENT

Projecte MARAKANDA 2015

**A Dades generals identificatives**

Data inici:	2012	Data de tancament:	2015
Coefficient finançament Unió Europea	80%	Situació actual	Actiu

**PLANIFICACIÓ ECONÒMICA**

**B) Gestió de la despesa**

Any	Despesa prevista/reconeguda	Obligacions reconegudes	Despesa pendent
2012	40.270,00	37.485,00	2.785,00
2013	30.000,00	28.910,95	1.089,05
2014	29.865,00	21.301,88	8.563,12
2015	29.865,00	32.429,85	-2.564,85
<b>Total</b>	<b>130.000,00</b>	<b>120.127,68</b>	<b>9.872,32</b>

**C) Gestió dels ingressos**

Any	Ingressos previstos/reconeguts	Drets Reconeguts	Dev. Financ. De l'exercici
2012	40.270,00	36.491,40	-993,60
2013	30.000,00	5.782,19	-23.128,76
2014	28.865,00	21.414,53	112,65
2015	29.865,00	6.485,97	-25.943,88
<b>Total</b>	<b>130.000,00</b>	<b>70.174,09</b>	<b>-49.953,59</b>

**D) Finançament per agents**

Agent	Any	Ingressos previstos	Drets Reconeguts	Coefficient finançament	Dev. Fin. De l'exercici	Dev. Fin. Acumulades
Institut Municipal Mercats Barcelona	2012	7.497,00	7.497,00			
	2013	5.782,19	5.782,19			
	2014		4.260,38			
	2015		6.485,97			
	<b>Total</b>	<b>13.279,19</b>	<b>24.025,54</b>			
Comissió Europea	2012	28.994,40	28.994,40			
	2013	0,00	0,00			
	2014		17.154,15			
	2015		0,00			
	<b>Total</b>	<b>28.994,40</b>	<b>46.148,55</b>			
<b>Total</b>	<b>Total</b>	<b>42.273,59</b>	<b>70.174,09</b>	<b>0,00%</b>	<b>-25.943,88</b>	<b>-49.953,59</b>

Resultat pressupostari

Romanent tresoreria

EL DIRECTOR D'ADMINISTRACIÓ GENERAL

EL GERENT

INSTITUT MUNICIPAL DE MERCATS DE MERCATS DE BARCELONA

**DESPESES AMB FINANÇAMENT AFECTAT 2015**

IDENTIFICACIÓ DE LA DESPESA

**Mercat de l'Abaceria Central**

**A Dades generals identificatives**

Data inici: 2015

Data de tancament:

Situació actual

Actiu

**PLANIFICACIÓ ECONÒMICA DE L'OBRA**

**B) Gestió de la despesa**

Any	Despesa prevista/reconeguda	Obligacions reconegudes	Despesa pendent
2015	60.000,00	60.000,00	0,00
<b>Total</b>	<b>60.000,00</b>	<b>60.000,00</b>	<b>0,00</b>

**C) Gestió dels ingressos afectats**

Any	Ingressos previstos/reconeguts	Drets Reconeguts	Ingressos pendents	Desv. Fin. De l'exercici
2015	60.000,00	60.000,00	0,00	0,00
<b>Total</b>	<b>60.000,00</b>	<b>60.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**D) Finançament per agents**

Agent	Any	Ingressos previstos	Drets Reconeguts	Coefficient finançament	Desv. Fin. De l'exercici	Desv. Fin. Acumulades
Ajuntament de Barcelona	Anteriors	0,00	0,00			
	2015	60.000,00	60.000,00			
	<b>Total</b>	<b>60.000,00</b>	<b>60.000,00</b>			
Operadors	Anteriors	0,00	0,00			
	2015					
	Posteriors	0,00	0,00			
<b>Total</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				
Generalitat	Anteriors	0,00	0,00			
	2015					
	Posteriors	0,00	0,00			
<b>Total</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				
<b>Total</b>	<b>Total</b>	<b>60.000,00</b>	<b>60.000,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

↓  
Resultat pressupostari

↓  
Romanent tresoreria

EL DIRECTOR D'ADMINISTRACIÓ GENERAL

EL GERENT

**DESPESES AMB FINANÇAMENT AFECTAT 2015**

IDENTIFICACIÓ DE LA DESPESA

Remodelació del Mercat de Bellcaire

**A Dades generals identificatives**

Data inici: 2009

Data de tancament:

Situació actual

Actiu

**PLANIFICACIÓ ECONÒMICA DE L'OBRA**

**B) Gestió de la despesa**

Any	Despesa prevista/reconeguda	Obligacions reconegudes	Despesa pendent
2009	368.000,00	368.000,00	0,00
2010	660.050,00	660.050,00	0,00
2011	309.250,00	309.250,00	0,00
2012	611.077,64	611.077,64	0,00
2013	1.211.829,00	1.211.829,00	0,00
2014	703.813,68	703.813,68	0,00
2015	133.286,76	133.286,76	0,00
<b>Total</b>	<b>3.997.307,08</b>	<b>3.997.307,08</b>	<b>0,00</b>

**C) Gestió dels Ingressos afectats**

Any	Ingressos previstos/reconeguts	Drets Reconeguts	Ingressos pendents	Dev. Fin. De l'exercici
2009	6.276.479,38	6.276.479,38	0,00	5.908.479,38
2010	358.229,00	358.229,00	0,00	-301.821,00
2011	370.197,39	370.197,39	0,00	60.947,39
2012	816.837,75	816.837,75	0,00	205.760,11
2013	-10.366,94	-10.366,94	0,00	-1.222.195,94
2014	130.087,51	130.087,51	0,00	-573.726,17
2015	122.634,62	122.634,62	0,00	-10.652,14
<b>Total</b>	<b>8.064.098,71</b>	<b>8.064.098,71</b>	<b>0,00</b>	<b>4.066.791,63</b>

**D) Finançament per agents**

Agent	Any	Ingressos previstos	Drets Reconeguts	Coefficient finançament	Dev. Fin. De l'exercici	Dev. Fin. Acumulades
Ajuntament de Barcelona	Anteriors	0,00	0,00			
	2009					
	2010	351.179,00	351.179,00			
	2015	31.058,34	31.058,34			
	<b>Total</b>	<b>382.237,34</b>	<b>382.237,34</b>			
Operadors	Anteriors	0,00	0,00			
	2009	6.276.479,38	6.276.479,38			
	2010	7.050,00	7.050,00			
	2011	370.197,39	370.197,39			
	2012	816.837,75	816.837,75			
	2013	-10.366,94	-10.366,94			
	2014	130.087,51	130.087,51			
	2015	91.576,28	91.576,28			
	<b>Total</b>	<b>7.681.861,37</b>	<b>7.681.861,37</b>			
	Generalitat	Anteriors	0,00	0,00		
2009		0,00	0,00			
2010		0,00	0,00			
<b>Total</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
<b>Total</b>	<b>Total</b>	<b>8.064.098,71</b>	<b>8.064.098,71</b>	<b>0,00%</b>	<b>-10.652,14</b>	<b>4.066.791,63</b>

↓  
Resultat pressupostari

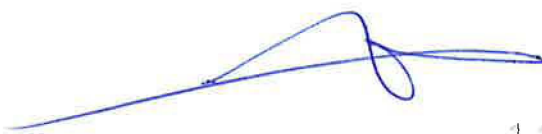
Ajust	Any	Ajust	Ajust	Dev. Fin. Acumulades
Finançament altres projectes (compte 485.50.003)	2009	-914.678,69	-914.678,69	
	2012	-1.305.511,48	-1.305.511,48	
	2013	-11.151,08	-11.151,08	
	2014	-337.344,70	-337.344,70	
<b>Total</b>	<b>Total</b>	<b>-2.568.685,95</b>	<b>-2.568.685,95</b>	<b>1.498.105,68</b>

↓  
Romanent tresoreria

EL DIRECTOR D'ADMINISTRACIÓ GENERAL



EL GERENT



**DESPESES AMB FINANÇAMENT AFECTAT 2015**

IDENTIFICACIÓ DE LA DESPESA

Remodelació del Mercat del Bon Pastor

**A Dades generals identificatives**

Data inici: 2009

Data de tancament:

Situació actual

Actiu

**PLANIFICACIÓ ECONÒMICA DE L'OBRA**

**B) Gestió de la despesa**

Any	Despesa prevista/reconeguda	Obligacions reconegudes	Despesa pendent
2009	461.501,99	461.501,99	0,00
2010	105.164,90	105.164,90	0,00
2011	294.995,36	294.995,36	0,00
2012	13.299,61	13.299,61	0,00
2013	34.997,49	34.997,49	0,00
2014	68.667,61	68.667,61	0,00
2015	152.062,86	152.062,86	0,00
<b>Total</b>	<b>1.130.689,82</b>	<b>1.130.689,82</b>	<b>0,00</b>

**C) Gestió dels ingressos afectats**

Any	Ingressos previstos/reconeguts	Drets Reconeguts	Ingressos pendents	Dev. Fin. De l'exercici
2009	536.501,99	536.501,99	0,00	75.000,00
2010	71.523,32	71.523,32	0,00	-33.641,58
2011	313.876,40	313.876,40	0,00	18.881,04
2012	55.357,65	55.357,65	0,00	42.058,04
2013			0,00	-34.997,49
2014	68.667,61	68.667,61	0,00	0,00
2015	152.062,86	152.062,86	0,00	0,00
<b>Total</b>	<b>1.197.989,83</b>	<b>1.197.989,83</b>	<b>0,00</b>	<b>67.300,01</b>

**D) Financament per agents**

Agent	Any	Ingressos previstos	Drets Reconeguts	Coefficient finançament	Dev. Fin. De l'exercici	Dev. Fin. Acumulades
Ajuntament de Barcelona	Anteriors	0,00	0,00			
	2009	85.925,00	85.925,00			
	2010	10.464,56	10.464,56			
	2011	253.636,91	253.636,91			
	2012	13.299,61	13.299,61			
	2014	68.667,61	68.667,61			
	2015	152.062,86	152.062,86			
<b>Total</b>		<b>584.056,55</b>	<b>584.056,55</b>			
Operadors	Anteriors	0,00	0,00			
	2009	0,00	0,00			
	2010	61.058,76	61.058,76			
	2011	60.239,49	60.239,49			
	2012	42.058,04	42.058,04			
<b>Total</b>		<b>163.356,29</b>	<b>163.356,29</b>			
Generalitat	Anteriors	0,00	0,00			
	2009	0,00	0,00			
	2010	0,00	0,00			
	<b>Total</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
Suplement de crèdit	Anteriors	0,00	0,00			
	2009	450.576,99	450.576,99			
	2010	0,00	0,00			
	<b>Total</b>		<b>450.576,99</b>	<b>450.576,99</b>		
<b>Total</b>	<b>Total</b>	<b>1.197.989,83</b>	<b>1.197.989,83</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00</b>	<b>67.300,01</b>

↓  
Resultat pressupostari

Ajust	Any	Ajust	Ajust		Dev. Fin. Acumulades
Aplicació a Sants (compte 485.50.003)	2013	-67.300,01	-67.300,01		
<b>Total</b>	<b>Total</b>	<b>-67.300,01</b>	<b>-67.300,01</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

↓  
Romanent tresoreria

EL DIRECTOR D'ADMINISTRACIÓ GENERAL

EL GERENT

INSTITUT MUNICIPAL DE MERCATS DE MERCATS DE BARCELONA

**DESPESES AMB FINANÇAMENT AFECTAT 2015**

IDENTIFICACIÓ DE LA DESPESA

**Cambres frigorífiques (pla integral)**

A Dades generals identificatives

Data inici: 2013

Data de tancament:

Situació actual

Actiu

**PLANIFICACIÓ ECONÒMICA DE L'OBRA**

**B) Gestió de la despesa**

Any	Despesa prevista/reconeguda	Obligacions reconegudes	Despesa pendent
2013	520.287,89	520.287,89	0,00
2014	547.773,46	547.773,46	0,00
2015	311.842,48	311.842,48	0,00
<b>Total</b>	<b>1.379.903,83</b>	<b>1.379.903,83</b>	<b>0,00</b>

**C) Gestió dels ingressos afectats**

Any	Ingressos previstos/reconeguts	Drets Reconeguts	Ingressos pendents	Dev. Fin. De l'exercici
2013	520.287,89	520.287,89	0,00	0,00
2014	547.773,46	547.773,46	0,00	0,00
2015	311.842,48	311.842,48	0,00	0,00
<b>Total</b>	<b>1.068.061,35</b>	<b>1.068.061,35</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**D) Finançament per agents**

Agent	Any	Ingressos previstos	Drets Reconeguts	Coefficient finançament	Dev. Fin. De l'exercici	Dev. Fin. Acumulades
Ajuntament de Barcelona	Anteriors	0,00	0,00			
	2013	520.287,89	520.287,89			
	2014	547.773,46	547.773,46			
	2015	311.842,48	311.842,48			
	<b>Total</b>	<b>1.379.903,83</b>	<b>1.379.903,83</b>			
Operadors	Anteriors	0,00	0,00			
	2010					
	Posteriors	0,00	0,00			
<b>Total</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				
Generalitat	Anteriors	0,00	0,00			
	2010					
	Posteriors	0,00	0,00			
<b>Total</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				
Fira Bellcaire	Anteriors	0,00	0,00			
	2010	0,00	0,00			
	Posteriors	0,00	0,00			
	<b>Total</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
<b>Total</b>	<b>Total</b>	<b>1.379.903,83</b>	<b>1.379.903,83</b>	0,00%	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

↓  
Resultat  
pressupostari

↓  
Romanent  
tresoreria

EL DIRECTOR D'ADMINISTRACIÓ GENERAL

EL GERENT



INSTITUT MUNICIPAL DE MERCATS DE MERCATS DE BARCELONA

**DESPESES AMB FINANÇAMENT AFECTAT 2015**

IDENTIFICACIÓ DE LA DESPESA

Mercat de Fort Pienc

**A Dades generals identificatives**

Data inici: 2015

Data de tancament:

Situació actual

Actiu

**PLANIFICACIÓ ECONÒMICA DE L'OBRA**

**B) Gestió de la despesa**

Any	Despesa prevista/reconeguda	Obligacions reconegudes	Despesa pendent
2015	18.809,41	18.809,41	0,00
<b>Total</b>	<b>18.809,41</b>	<b>18.809,41</b>	<b>0,00</b>

**C) Gestió dels ingressos afectats**

Any	Ingressos previstos/reconeguts	Drets Reconeguts	Ingressos pendents	Desv. Fin. De l'exercici
2015	18.809,41	18.809,41	0,00	0,00
<b>Total</b>	<b>18.809,41</b>	<b>18.809,41</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**D) Finançament per agents**

Agent	Any	Ingressos previstos	Drets Reconeguts	Coefficient finançament	Desv. Fin. De l'exercici	Desv. Fin. Acumulades
Ajuntament de Barcelona	Anteriors	0,00	0,00			
	2015	18.809,41	18.809,41			
	<b>Total</b>	<b>18.809,41</b>	<b>18.809,41</b>			
Operadors	Anteriors	0,00	0,00			
	2015					
	Posteriors	0,00	0,00			
<b>Total</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				
Generalitat	Anteriors	0,00	0,00			
	2015					
	Posteriors	0,00	0,00			
<b>Total</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				
<b>Total</b>	<b>Total</b>	<b>18.809,41</b>	<b>18.809,41</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

↓  
Resultat pressupostari

↓  
Romanent tresoreria

EL DIRECTOR D'ADMINISTRACIÓ GENERAL

EL GERENT

INSTITUT MUNICIPAL DE MERCATS DE MERCATS DE BARCELONA

**DESPESES AMB FINANÇAMENT AFECTAT 2015**

IDENTIFICACIÓ DE LA DESPESA

Mercat de Galvany

A Dades generals identificatives

Data inici: 2015

Data de tancament:

Situació actual

Actiu

**PLANIFICACIÓ ECONÒMICA DE L'OBRA**

**B) Gestió de la despesa**

Any	Despesa prevista/reconeguda	Obligacions reconegudes	Despesa pendent
2015	16.940,00	16.940,00	0,00
<b>Total</b>	<b>16.940,00</b>	<b>16.940,00</b>	<b>0,00</b>

**C) Gestió dels ingressos afectats**

Any	Ingressos previstos/reconeguts	Drets Reconeguts	Ingressos pendents	Desv. Fin. De l'exercici
2015	16.940,00	16.940,00	0,00	0,00
<b>Total</b>	<b>16.940,00</b>	<b>16.940,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**D) Finançament per agents**

Agent	Any	Ingressos previstos	Drets Reconeguts	Coefficient finançament	Desv. Fin. De l'exercici	Desv. Fin. Acumulades
Ajuntament de Barcelona	Anteriors	0,00	0,00			
	2015	16.940,00	16.940,00			
	<b>Total</b>	<b>16.940,00</b>	<b>16.940,00</b>			
Operadors	Anteriors	0,00	0,00			
	2015					
	Posteriors	0,00	0,00			
<b>Total</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				
Generalitat	Anteriors	0,00	0,00			
	2015					
	Posteriors	0,00	0,00			
<b>Total</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				
<b>Total</b>	<b>Total</b>	<b>16.940,00</b>	<b>16.940,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

↓  
Resultat pressupostari

↓  
Romanent tresoreria

EL DIRECTOR D'ADMINISTRACIÓ GENERAL

EL GERENT

**DESPESES AMB FINANÇAMENT AFECTAT 2015**

IDENTIFICACIÓ DE LA DESPESA

Plaça Gardunya

**A Dades generals identificatives**

Data inici: 2010

Data de tancament:

Situació actual

Actiu

**PLANIFICACIÓ ECONÒMICA DE L'OBRA**

**B) Gestió de la despesa**

Any	Despesa prevista/reconeguda	Obligacions reconegudes	Despesa pendent
2009	0,00	0,00	0,00
2011	351.626,07	351.626,07	0,00
2012	37.944,00	37.944,00	0,00
2013	1.220.420,00	1.220.420,00	0,00
2014	492.834,85	492.834,85	0,00
2015	672.109,16	672.109,16	0,00
<b>Total</b>	<b>2.774.934,08</b>	<b>2.774.934,08</b>	<b>0,00</b>

**C) Gestió dels ingressos afectats**

Any	Ingressos previstos/reconeguts	Drets Reconeguts	Ingressos pendents	Dev. Fin. De l'exercici
2009	800.000,00	800.000,00	0,00	800.000,00
2011	351.626,07	351.626,07	0,00	0,00
2012	0,00	0,00	0,00	-37.944,00
2013	611.400,39	611.400,39	0,00	-609.019,61
2014	98.432,81	98.432,81	0,00	-394.402,04
2015	651.759,60	651.759,60	0,00	-20.349,56
<b>Total</b>	<b>2.513.218,87</b>	<b>2.513.218,87</b>	<b>0,00</b>	<b>-261.715,21</b>

**D) Finançament per agents**

Agent	Any	Ingressos previstos	Drets Reconeguts	Coefficient finançament	Dev. Fin. De l'exercici	Dev. Fin. Acumulades
Ajuntament de Barcelona	Anteriors	0,00	0,00			
	2011					
	2013	221.583,39	221.583,39			
	2014	7.985,88	7.985,88			
	2015	651.759,60	651.759,60			
<b>Total</b>		<b>881.328,87</b>	<b>881.328,87</b>			
Operadors	Anteriors	0,00	0,00			
	2011					
	Posteriors	0,00	0,00			
<b>Total</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
BSM	Anteriors	0,00	0,00			
	2011	351.626,07	351.626,07			
	2012	0,00	0,00			
	2013	389.817,00	389.817,00			
	2014	90.446,93	90.446,93			
<b>Total</b>		<b>831.890,00</b>	<b>831.890,00</b>			
Fira Bellcaire	2009	800.000,00	800.000,00			
	2011	0,00	0,00			
	2012					
<b>Total</b>		<b>800.000,00</b>	<b>800.000,00</b>			
<b>Total</b>	<b>Total</b>	<b>2.513.218,87</b>	<b>2.513.218,87</b>	<b>0,00%</b>	<b>-20.349,56</b>	<b>-261.715,21</b>

Resultat pressupostari

Ajust	Any	Ajust	Ajust	Dev. Fin. Acumulades
Aplicació des de Provençals	2014	3.062,66	3.062,66	
Aplicació des de Guinardó		258.652,55	258.652,55	
<b>Total</b>	<b>Total</b>	<b>261.715,21</b>	<b>261.715,21</b>	<b>0,00</b>

Romanent tresoreria

EL DIRECTOR D'ADMINISTRACIÓ GENERAL

EL GERENT

**DESPESES AMB FINANÇAMENT AFECTAT 2015**

IDENTIFICACIÓ DE LA DESPESA

Remodelació del Mercat del Guinardó

**A Dades generals identificatives**

Data inici: 2006

Data de tancament:

Situació actual

Actiu

**PLANIFICACIÓ ECONÒMICA DE L'OBRA**

**B) Gestió de la despesa**

Any	Despesa prevista/reconeguda	Obligacions reconegudes	Despesa pendent
2006	555.868,00	555.868,00	0,00
2007	570.979,64	570.979,64	0,00
2008	802.992,57	802.992,57	0,00
2009	58.758,28	58.758,28	0,00
2010			0,00
2011	12.600,00	12.600,00	0,00
2012	0,00	0,00	0,00
2013	162.959,06	162.959,06	0,00
2014	1.094.348,29	1.094.348,29	0,00
2015	258.056,44	258.056,44	0,00
Total	3.516.562,28	3.516.562,28	0,00

**C) Gestió dels ingressos afectats**

Any	Ingressos previstos/reconeguts	Drets Reconeguts	Ingressos pendents	Dev. Fin. De l'exercici
2006	555.868,00	555.868,00	0,00	0,00
2007	554.549,65	554.549,65	0,00	-16.429,99
2008	800.001,21	800.001,21	0,00	-2.991,36
2009	58.758,28	58.758,28	0,00	0,00
2010			0,00	0,00
2011	12.600,00	12.600,00	0,00	0,00
2012	0,00	0,00	0,00	0,00
2013	272.959,06	272.959,06	0,00	110.000,00
2014	2.090.000,00	2.090.000,00	0,00	995.651,71
2015				-258.056,44
Total	4.344.736,20	4.344.736,20	0,00	828.173,92

**D) Finançament per agents**

Agent	Any	Ingressos previstos	Drets Reconeguts	Coefficient finançament	Dev. Fin. De l'exercici	Dev. Fin. Acumulades	
Ajuntament de Barcelona	Anteriors	1.041.868,00	1.041.868,00				
	2008	611.315,63	611.315,63				
	2009	58.758,28	58.758,28				
	2010						
	2011	12.600,00	12.600,00				
	2012						
	2013	162.959,06	162.959,06				
	<b>Total</b>	<b>1.887.500,97</b>	<b>1.887.500,97</b>	43,44%			
Operadors	Anteriors	0,00	0,00				
	2008	188.685,58	188.685,58				
	2009	0,00	0,00				
	2010						
	2011						
		<b>Total</b>	<b>188.685,58</b>	<b>188.685,58</b>	4,34%		
Regesa	Anteriors	68.549,65	68.549,65				
	2008	0,00	0,00				
	2009	0,00	0,00				
		<b>Total</b>	<b>68.549,65</b>	<b>68.549,65</b>	1,58%		
	Super	Anteriors	0,00	0,00			
2013		110.000,00	110.000,00				
2014		2.090.000,00	2.090.000,00				
		<b>Total</b>	<b>2.200.000,00</b>	<b>2.200.000,00</b>	50,64%		
<b>Total</b>	<b>Total</b>	<b>4.344.736,20</b>	<b>4.344.736,20</b>	100,00%	<b>-258.056,44</b>	<b>828.173,92</b>	

Assentament

Resultat pressupostari

Ajust	Any	Ajust	Ajust	Dev. Fin. Acumulades
Aplicació a Sant Martí	2014	-349.674,94	-349.674,94	
Aplicació a Boqueria Obres		-258.652,55	-258.652,55	
Aplicació a Sagrada Família		-28.249,03	-28.249,03	
Aplicació a Mercè		-9.975,49	-9.975,49	
Aplicació a Pl. Catalunya		-42.525,48	-42.525,48	
Aplicació a Horta		-74.686,65	-74.686,65	
Aplicació a Tres Torres		-21.749,75	-21.749,75	
<b>Total</b>	<b>Total</b>	<b>-785.513,89</b>	<b>-785.513,89</b>	<b>42.660,03</b>

Romanent tresoreria

EL DIRECTOR D'ADMINISTRACIÓ GENERAL

EL GERENT

**DESPESES AMB FINANÇAMENT AFECTAT 2015**

IDENTIFICACIÓ DE LA DESPESA

Remodelació del Mercat de Guineueta

A Dades generals identificatives

Data inici:

2009

Data de tancament:

Situació actual

Actiu

PLANIFICACIÓ ECONÒMICA DE L'OBRA

B) Gestió de la despesa

Any	Despesa prevista/reconeguda	Obligacions reconegudes	Despesa pendent
2010	1.354.431,88	1.354.431,88	0,00
2011	2.822.849,50	2.822.849,50	0,00
2012	3.359.673,05	3.359.673,05	0,00
2013	1.718.421,40	1.718.421,40	0,00
2014			0,00
2015			0,00
<b>Total</b>	<b>9.255.375,83</b>	<b>9.255.375,83</b>	<b>0,00</b>

C) Gestió dels ingressos afectats

Any	Ingressos previstos/reconeguts	Drets Reconeguts	ingressos pendents	Desv. Fin. De l'exercici
2010	1.351.270,81	1.351.270,81	0,00	-3.161,07
2011	3.281.071,80	3.281.071,80	0,00	458.222,30
2012	3.979.176,12	3.979.176,12	0,00	619.503,07
2013	640.696,04	640.696,04	0,00	-1.077.725,36
2014	10.892,75	10.892,75	0,00	10.892,75
2015	43.967,78	43.967,78	0,00	43.967,78
<b>Total</b>	<b>9.307.075,30</b>	<b>9.307.075,30</b>	<b>0,00</b>	<b>51.699,47</b>

D) Finançament per agents

Agent	Any	Ingressos previstos	Drets Reconeguts	Coefficient finançament	Desv. Fin. De l'exercici	Desv. Fin. Acumulades
Ajuntament de Barcelona	Anteriors	0,00	0,00			
	2010	967.388,73	967.388,73			
	2011	2.822.849,50	2.822.849,50			
	2012	1.789.387,04	1.789.387,04			
	2013	595.143,86	595.143,86			
	<b>Total</b>	<b>6.174.769,13</b>	<b>6.174.769,13</b>			
Operadors	Anteriors	0,00	0,00			
	2010	203.882,08	203.882,08			
	2011	248.222,30	248.222,30			
	2012	299.789,08	299.789,08			
	2013	45.552,18	45.552,18			
	2014	10.892,75	10.892,75			
<b>Total</b>	<b>852.306,17</b>	<b>808.338,39</b>				
Generalitat	Anteriors	0,00	0,00			
	2010	0,00	0,00			
	Posteriors	0,00	0,00			
	<b>Total</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
Super	2009	0,00	0,00			
	2010	0,00	0,00			
	2011	210.000,00	210.000,00			
	2012	1.890.000,00	1.890.000,00			
<b>Total</b>	<b>2.100.000,00</b>	<b>2.100.000,00</b>				
Suplement de crèdit	2009	0,00	0,00			
	2010	180.000,00	180.000,00			
	Posteriors	0,00	0,00			
	<b>Total</b>	<b>180.000,00</b>	<b>180.000,00</b>			
<b>Total</b>	<b>Total</b>	<b>9.307.075,30</b>	<b>9.263.107,52</b>	<b>0,00%</b>	<b>43.967,78</b>	<b>51.699,47</b>

Resultat pressupostari

Ajust	Any	Ajust	Ajust	Desv. Fin. Acumulades
Aplicació a Vall Hebron	2015	-43.967,78	-43.967,78	
<b>Total</b>	<b>Total</b>	<b>-43.967,78</b>	<b>-43.967,78</b>	<b>7.731,69</b>

Romanent tresoreria

EL DIRECTOR D'ADMINISTRACIÓ GENERAL

EL GERENT

**DESPESES AMB FINANÇAMENT AFECTAT 2015**

IDENTIFICACIÓ DE LA DESPESA

Remodelació del Mercat del Ninot

**A Dades generals identificatives**

Data inici:

2006

Data de tancament:

Situació actual

Actiu

**PLANIFICACIÓ ECONÒMICA DE L'OBRA**

**B) Gestió de la despesa**

Any	Despesa prevista/reconeguda	Obligacions reconegudes	Despesa pendent
2006	29.700,00	29.700,00	0,00
2007	21.750,00	21.750,00	0,00
2008	723.719,44	723.719,44	0,00
2009	1.823.767,22	1.823.767,22	0,00
2010	800.547,89	800.547,89	0,00
2011	1.783.019,41	1.783.019,41	0,00
2012	1.153.366,27	1.153.366,27	0,00
2013	2.845.098,70	2.845.098,70	0,00
2014	12.107.574,88	12.107.574,88	0,00
2015	3.972.674,30	3.972.674,30	0,00
Total	25.281.218,11	21.288.543,81	0,00

**C) Gestió dels ingressos afectats**

Any	Ingressos previstos/reconeguts	Drets Reconeguts	Ingressos pendents	Dev. Fin. De l'exercici
2006	29.700,00	29.700,00	0,00	0,00
2007	21.750,00	21.750,00	0,00	0,00
2008	723.719,44	723.719,44	0,00	0,00
2009	2.513.548,99	2.513.548,99	0,00	689.781,77
2010	461.820,79	461.820,79	0,00	-338.727,10
2011	2.112.329,60	2.112.329,60	0,00	329.310,19
2012 (1)	1.034.076,11	1.034.076,11	0,00	-119.290,16
2013	2.606.496,25	2.606.496,25	0,00	-238.602,45
2014 (2)	11.968.629,61	11.968.629,61	0,00	-138.945,27
2015	3.986.765,04	3.986.765,04	0,00	14.090,74
Total	25.458.835,83	25.458.835,83	0,00	197.617,72

(1) Anul.lacions 2013 (Ex.2012) (864,12 eur.)

(2) Anul.lacions 2015 (Ex.2014) (219,07 eur.)

**D) Finançament per agents**

Agent	Any	Ingressos previstos	Drets Reconeguts	Coefficient finançament	Dev. Fin. De l'exercici	Dev. Fin. Acumulades
Ajuntament de Barcelona	Anteriors	51.450,00	51.450,00			
	2008	723.719,44	723.719,44			
	2009	1.823.767,22	1.823.767,22			
	2010	183.080,24	183.080,24			
	2011	1.783.019,41	1.783.019,41			
	2012	723.866,09	723.866,09			
	2013	2.078.279,16	2.078.279,16			
	2014	6.821.677,86	6.821.677,86			
	2015	3.972.674,30	3.972.674,30			
	Total	18.161.533,72	18.161.533,72			
Operadors	Anteriors	0,00	0,00			
	2010	278.740,55	278.740,55			
	2011	329.310,19	329.310,19			
	2012	310.210,02	310.210,02			
	2013	278.217,09	278.217,09			
	2014	247.992,63	247.992,63			
2015	14.090,74	14.090,74				
Total	1.458.561,22	1.458.561,22				
Generalitat	Anteriors	0,00	0,00			
	2008	0,00	0,00			
	2009	0,00	0,00			
	2010	0,00	0,00			
	Total	0,00	0,00			
Venedors Fira Bellcaire	Anteriors	0,00	0,00			
	2009	114.630,77	114.630,77			
	2010	0,00	0,00			
	2012	0,00	0,00			
	2014	148.959,12	148.959,12			
Total	263.589,89	263.589,89				
Super	Anteriors	0,00	0,00			
	2013	250.000,00	250.000,00			
	2014	4.750.000,00	4.750.000,00			
	Total	5.000.000,00	5.000.000,00			
Suplement de crèdit	Anteriors	0,00	0,00			
	2009	575.151,00	575.151,00			
	Total	575.151,00	575.151,00			
	Total	25.458.835,83	25.458.835,83	0,00%	14.090,74	197.617,72

↓  
Resultat  
pressupostari

↓  
Romanent  
tresoreria

EL DIRECTOR D'ADMINISTRACIÓ GENERAL

EL GERENT

**DESPESES AMB FINANÇAMENT AFECTAT 2015**

IDENTIFICACIÓ DE LA DESPESA

Pla General d'Obres

A Dades generals identificatives

Data inici: 2015

Data de tancament:

Situació actual

Actiu

**PLANIFICACIÓ ECONÒMICA DE L'OBRA**

**B) Gestió de la despesa**

Any	Despesa prevista/reconeguda	Obligacions reconegudes	Despesa pendent
2015	1.131.125,69	1.131.125,69	0,00
<b>Total</b>	<b>1.131.125,69</b>	<b>1.131.125,69</b>	<b>0,00</b>

**C) Gestió dels ingressos afectats**

Any	Ingressos previstos/reconeguts	Drets Reconeguts	Ingressos pendents	Desv. Fin. De l'exercici
2015	1.131.125,69	1.131.125,69	0,00	0,00
<b>Total</b>	<b>1.131.125,69</b>	<b>1.131.125,69</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**D) Finançament per agents**

Agent	Any	Ingressos previstos	Drets Reconeguts	Coefficient finançament	Desv. Fin. De l'exercici	Desv. Fin. Acumulades
Ajuntament de Barcelona	Anteriors	0,00	0,00			
	2015	1.131.125,69	1.131.125,69			
	<b>Total</b>	<b>1.131.125,69</b>	<b>1.131.125,69</b>			
Operadors	Anteriors	0,00	0,00			
	2015					
	Posteriors	0,00	0,00			
<b>Total</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				
Generalitat	Anteriors	0,00	0,00			
	2015					
	Posteriors	0,00	0,00			
<b>Total</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				
<b>Total</b>	<b>Total</b>	<b>1.131.125,69</b>	<b>1.131.125,69</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

↓  
Resultat pressupostari

↓  
Romanent tresoreria

EL DIRECTOR D'ADMINISTRACIÓ GENERAL

EL GERENT

**DESPESES AMB FINANÇAMENT AFECTAT 2015**

IDENTIFICACIÓ DE LA DESPESA

Remodelació del Mercat de Provençals

**A Dades generals identificatives**

Data inici: 2010

Data de tancament:

Situació actual

Actiu

**PLANIFICACIÓ ECONÒMICA DE L'OBRA**

**B) Gestió de la despesa**

Any	Despesa prevista/reconeguda	Obligacions reconegudes	Despesa pendent
2010	718.914,00	718.914,00	0,00
2011	868.301,82	868.301,82	0,00
2012	2.462.873,65	2.462.873,65	0,00
2013	3.183.373,12	3.183.373,12	0,00
2014	21.339,65	21.339,65	0,00
2015			0,00
<b>Total</b>	<b>7.254.802,24</b>	<b>7.254.802,24</b>	<b>0,00</b>

**C) Gestió dels ingressos afectats**

Any	Ingressos previstos/reconeguts	Drets Reconeguts	Ingressos pendents	Dev. Fin. De l'exercici
2010	980.753,95	980.753,95	0,00	261.839,95
2011	976.350,20	976.350,20	0,00	108.048,38
2012	5.290.955,48	5.290.955,48	0,00	2.828.081,83
2013	1.258.751,17	1.258.751,17	0,00	-1.924.621,95
2014	1.588,12	1.588,12	0,00	-19.751,53
2015	4.764,36	4.764,36	0,00	4.764,36
<b>Total</b>	<b>8.513.163,28</b>	<b>8.513.163,28</b>	<b>0,00</b>	<b>1.258.361,04</b>

**D) Finançament per agents**

Agent	Any	Ingressos previstos	Drets Reconeguts	Coefficient finançament	Dev. Fin. De l'exercici	Dev. Fin. Acumulades
Ajuntament de Barcelona	Anteriors	0,00	0,00			
	2010	574.834,00	574.834,00			
	2011	776.320,80	776.320,80			
	2012	1.764.928,03	1.764.928,03			
	2013	1.258.751,17	1.258.751,17			
	<b>Total</b>	<b>4.374.834,00</b>	<b>4.374.834,00</b>			
Operadors	Anteriors	0,00	0,00			
	2010	405.919,95	405.919,95			
	2011	200.029,40	200.029,40			
	2012	226.027,45	226.027,45			
	2014	1.588,12	1.588,12			
	2015	4.764,36	4.764,36			
<b>Total</b>	<b>838.329,28</b>	<b>838.329,28</b>				
Generalitat	Anteriors	0,00	0,00			
	<b>Total</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
Super	2009	0,00	0,00			
	2012	3.300.000,00	3.300.000,00			
	<b>Total</b>	<b>3.300.000,00</b>	<b>3.300.000,00</b>			
Fira Bellcaire	Anteriors	0,00	0,00			
	<b>Total</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
<b>Total</b>	<b>Total</b>	<b>8.513.163,28</b>	<b>8.513.163,28</b>	<b>0,00%</b>	<b>4.764,36</b>	<b>1.258.361,04</b>

Resultat pressupostari

Ajust	Any	Ajust	Ajust	Dev. Fin. Acumulades
Aplicació a Sants (compte 485.50.003)	2013	-1.251.194,07	-1.251.194,07	
Aplicació a Gardunya (compte 485.50.003)	2014	-3.062,66	-3.062,66	
Aplicació a Vall Hebron	2015	-4.764,36	-4.764,36	
<b>Total</b>	<b>Total</b>	<b>-1.259.021,09</b>	<b>-1.259.021,09</b>	<b>0,00</b>

Romanent tresoreria

EL DIRECTOR D'ADMINISTRACIÓ GENERAL

EL GERENT



INSTITUT MUNICIPAL DE MERCATS DE MERCATS DE BARCELONA

**DESPESES AMB FINANÇAMENT AFECTAT 2015**

IDENTIFICACIÓ DE LA DESPESA

Mercat de Sant Andreu

A Dades generals identificatives

Data inici: 2015

Data de tancament:

Situació actual

Actiu

PLANIFICACIÓ ECONÒMICA DE L'OBRA

**B) Gestió de la despesa**

Any	Despesa prevista/reconeguda	Obligacions reconegudes	Despesa pendent
2015	52.272,00	52.272,00	0,00
<b>Total</b>	<b>52.272,00</b>	<b>52.272,00</b>	<b>0,00</b>

**C) Gestió dels ingressos afectats**

Any	Ingressos previstos/reconeguts	Drets Reconeguts	Ingressos pendents	Desv. Fin. De l'exercici
2015	52.272,00	52.272,00	0,00	0,00
<b>Total</b>	<b>52.272,00</b>	<b>52.272,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**D) Finançament per agents**

Agent	Any	Ingressos previstos	Drets Reconeguts	Coefficient finançament	Desv. Fin. De l'exercici	Desv. Fin. Acumulades
Ajuntament de Barcelona	Anteriors	0,00	0,00			
	2015	52.272,00	52.272,00			
	<b>Total</b>	<b>52.272,00</b>	<b>52.272,00</b>			
Operadors	Anteriors	0,00	0,00			
	2015					
	Posteriors	0,00	0,00			
<b>Total</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				
Generalitat	Anteriors	0,00	0,00			
	2015					
	Posteriors	0,00	0,00			
<b>Total</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				
<b>Total</b>	<b>Total</b>	<b>52.272,00</b>	<b>52.272,00</b>	0,00%	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

↓  
Resultat pressupostari

↓  
Romanent tresoreria

EL DIRECTOR D'ADMINISTRACIÓ GENERAL

EL GERENT

**DESPESES AMB FINANÇAMENT AFECTAT 2015**

IDENTIFICACIÓ DE LA DESPESA **Remodelació del Mercat de Sant Antoni**

**A Dades generals identificatives**

Data inici: 2007 Data de tancament:  
Situació actual Actiu

**PLANIFICACIÓ ECONÒMICA DE L'OBRA**

**B) Gestió de la despesa**

Any	Despesa prevista/reconeguda	Obligacions reconegudes	Despesa pendent
2007	1.809.867,55	1.809.867,55	0,00
2008	3.492.360,38	3.492.360,38	0,00
2009	8.977.580,44	8.977.580,44	0,00
2010	3.263.660,62	3.263.660,62	0,00
2011	8.441.069,09	8.441.069,09	0,00
2012	7.829.927,35	7.829.927,35	0,00
2013	5.022.947,25	5.022.947,25	0,00
2014	12.608.818,43	12.608.818,43	0,00
2015	12.754.005,94	12.754.005,94	0,00
Total	64.200.237,05	64.200.237,05	0,00

**C) Gestió dels ingressos afectats**

Any	Ingressos previstos/reconeguts	Drets Reconeguts	Ingressos pendents	Dev. Fin. De l'exercici
2007	1.809.867,55	1.809.867,55	0,00	0,00
2008	4.492.360,38	4.492.360,38	0,00	1.000.000,00
2009 (1)/(2)/(3)	9.565.271,22	9.565.271,22	0,00	587.690,78
2010	3.467.453,27	3.467.453,27	0,00	203.792,65
2011	7.213.821,01	7.213.821,01	0,00	-1.227.248,08
2012	7.120.111,86	7.120.111,86	0,00	-709.815,49
2013	5.010.942,52	5.010.942,52	0,00	-12.004,73
2014	12.608.818,43	12.608.818,43	0,00	0,00
2015	12.768.305,98	12.768.305,98	0,00	14.300,04
Total	64.056.952,22	64.056.952,22	0,00	-143.284,83

- (1) Anul.lacions 2010 (Ex.2009) (46.790,03)  
 (2) Anul.lacions 2011 (Ex.2009) (1.324,33) (24.182,02)  
 (3) Anul.lacions 2013 (Ex.2009) (59.928,39)  
 (4) Anul.lacions 2013 (Ex.2010) (1.312,50)

**D) Finançament per agents**

Agent	Any	Ingressos previstos	Drets Reconeguts	Coefficient finançament	Dev. Fin. De l'exercici	Dev. Fin. Acumulades
Ajuntament de Barcelona	Anteriors	1.809.867,55	1.809.867,55			
	2008	3.492.360,38	3.492.360,38			
	2009	3.904.350,00	3.904.350,00			
	2010	3.112.566,28	3.112.566,28			
	2011	7.212.496,68	7.212.496,68			
	2012	7.120.111,86	7.120.111,86			
	2013	5.010.942,52	5.010.942,52			
	2014	12.608.818,43	12.608.818,43			
	2015	12.728.305,98	12.728.305,98			
	Total	<b>56.999.819,68</b>	<b>56.999.819,68</b>			
Operadors	Anteriors	0,00	0,00			
	2008	0,00	0,00			
	2009	3.023.558,58	3.023.558,58			
	2010	54.886,99	54.886,99			
	2011	1.324,33	1.324,33			
	2015	40.000,00	40.000,00			
Total	<b>3.119.769,90</b>	<b>3.119.769,90</b>				
Generalitat	Anteriors	0,00	0,00			
	2008	1.000.000,00	1.000.000,00			
	2009	300.000,00	300.000,00			
	2010	300.000,00	300.000,00			
	2011	300.000,00	300.000,00			
Total	<b>1.600.000,00</b>	<b>1.600.000,00</b>				
Assentament	Anteriors					
	2008					
	2009	1.156.000,00	1.156.000,00			
	2010					
Total	<b>1.156.000,00</b>	<b>1.156.000,00</b>				
Fira de Belcaire	Anteriors					
	2009	1.181.362,64	1.181.362,64			
	2010					
Total	<b>1.181.362,64</b>	<b>1.181.362,64</b>				
<b>Total</b>	<b>Total</b>	<b>64.056.952,22</b>	<b>64.056.952,22</b>	<b>0,00%</b>	<b>14.300,04</b>	<b>-143.284,83</b>

↓ Resultat pressupostari ↓ Romanent tresoreria

EL DIRECTOR D'ADMINISTRACIÓ GENERAL

EL GERENT

INSTITUT MUNICIPAL DE MERCATS DE MERCATS DE BARCELONA

**DESPESES AMB FINANÇAMENT AFECTAT 2015**

IDENTIFICACIÓ DE LA DESPESA

Mercat de Sant Gervasi

A Dades generals identificatives

Data inici: 2015

Data de tancament:

Situació actual

Actiu

**PLANIFICACIÓ ECONÒMICA DE L'OBRA**

**B) Gestió de la despesa**

Any	Despesa prevista/reconeguda	Obligacions reconegudes	Despesa pendent
2015	25.530,35	25.530,35	0,00
<b>Total</b>	<b>25.530,35</b>	<b>25.530,35</b>	<b>0,00</b>

**C) Gestió dels ingressos afectats**

Any	Ingressos previstos/reconeguts	Drets Reconeguts	Ingressos pendents	Dev. Fin. De l'exercici
2015	25.530,35	25.530,35	0,00	0,00
<b>Total</b>	<b>25.530,35</b>	<b>25.530,35</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**D) Finançament per agents**

Agent	Any	Ingressos previstos	Drets Reconeguts	Coefficient finançament	Dev. Fin. De l'exercici	Dev. Fin. Acumulades
Ajuntament de Barcelona	Anteriors	0,00	0,00			
	2015	25.530,35	25.530,35			
	<b>Total</b>	<b>25.530,35</b>	<b>25.530,35</b>			
Operadors	Anteriors	0,00	0,00			
	2015					
	Posteriors	0,00	0,00			
<b>Total</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				
Generalitat	Anteriors	0,00	0,00			
	2015					
	Posteriors	0,00	0,00			
<b>Total</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				
<b>Total</b>	<b>Total</b>	<b>25.530,35</b>	<b>25.530,35</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

↓  
Resultat pressupostari

↓  
Romanent tresoreria

EL DIRECTOR D'ADMINISTRACIÓ GENERAL

EL GERENT

**DESPESES AMB FINANÇAMENT AFECTAT 2015**

IDENTIFICACIÓ DE LA DESPESA

**Remodelació del Mercat de Sants**

**A Dades generals identificatives**

Data inici: 2008

Data de tancament:

Situació actual

Actiu

**PLANIFICACIÓ ECONÒMICA DE L'OBRA**

**B) Gestió de la despesa**

Any	Despesa prevista/reconeguda	Obligacions reconegudes	Despesa pendent
2008	769.520,00	769.520,00	0,00
2009	1.481.571,25	1.481.571,25	0,00
2010	468.581,48	468.581,48	0,00
2011	1.036.213,74	1.036.213,74	0,00
2012	1.604.769,60	1.604.769,60	0,00
2013	5.277.597,02	5.277.597,02	0,00
2014	3.919.185,77	3.919.185,77	0,00
2015	38.761,30	38.761,30	0,00
<b>Total</b>	<b>14.596.200,16</b>	<b>14.596.200,16</b>	<b>0,00</b>

**C) Gestió dels ingressos afectats**

Any	Ingressos previstos/reconeguts	Drets Reconeguts	Ingressos pendents	Dev. Fin. De l'exercici
2008	769.520,00	769.520,00	0,00	0,00
2009	1.504.542,48	1.504.542,48	0,00	22.971,23
2010	617.007,52	617.007,52	0,00	148.426,04
2011	1.207.148,75	1.207.148,75	0,00	170.935,01
2012	1.770.269,99	1.770.269,99	0,00	165.500,39
2013	3.592.793,49	3.592.793,49	0,00	-1.684.803,53
2014	3.799.340,66	3.799.340,66	0,00	-119.845,11
2015	61.191,93	61.191,93	0,00	22.430,63
<b>Total</b>	<b>13.321.814,82</b>	<b>13.321.814,82</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.274.385,34</b>

**D) Finançament per agents**

Agent	Any	Ingressos previstos	Drets Reconeguts	Coefficient finançament	Dev. Fin. De l'exercici	Dev. Fin. Acumulades
Ajuntament de Barcelona	Anteriors	0,00	0,00			
	2008	769.520,00	769.520,00			
	2009	1.481.571,25	1.481.571,25			
	2010	445.610,25	445.610,25			
	2011	1.036.213,74	1.036.213,74			
	2012	1.604.769,60	1.604.769,60			
	2013	3.281.860,65	3.281.860,65			
	2014	345.662,34	345.662,34			
2015	6.756,91	6.756,91				
<b>Total</b>	<b>8.971.964,74</b>	<b>8.971.964,74</b>				
Operadors	Anteriors	0,00	0,00			
	2010	171.397,27	171.397,27			
	2011	170.935,01	170.935,01			
	2012	165.500,39	165.500,39			
	2013	149.781,76	149.781,76			
	2014	478.571,29	478.571,29			
2015	54.435,02	54.435,02				
<b>Total</b>	<b>1.190.620,74</b>	<b>1.190.620,74</b>				
Generalitat	Anteriors	0,00	0,00			
	<b>Total</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
Super	Anteriors	0,00	0,00			
	2013	150.000,00	150.000,00			
	2014	2.850.000,00	2.850.000,00			
<b>Total</b>	<b>3.000.000,00</b>	<b>3.000.000,00</b>				
Suplement de crèdit	Anteriors	0,00	0,00			
	2009	22.130,00	22.130,00			
	<b>Total</b>	<b>22.130,00</b>	<b>22.130,00</b>			
Fira Bellcaire	Anteriors	0,00	0,00			
	2009	841,23	841,23			
	2013	11.151,08	11.151,08			
	2014	125.107,03	125.107,03			
<b>Total</b>	<b>137.099,34</b>	<b>137.099,34</b>				
940.18.780.47	<b>Total</b>	<b>13.321.814,82</b>	<b>13.321.814,82</b>	0,00%	<b>22.430,63</b>	<b>-1.274.385,34</b>

↓  
Resultat pressupostari

Ajust	Any	Ajust	Ajust	Dev. Fin. Acumulades
Aplicació des de Bon Pastor	2013	67.300,01	67.300,01	
Aplicació des de Born		7.260,00	7.260,00	
Aplicació des de Provençals		1.251.194,07	1.251.194,07	
Aplicació a Vall d'Hebron	2015	-54.435,02	-54.435,02	
<b>Total</b>	<b>Total</b>	<b>1.271.319,06</b>	<b>1.271.319,06</b>	<b>-32.004,39</b>

↓  
Romanent tresoreria

EL DIRECTOR D'ADMINISTRACIÓ GENERAL

EL GERENT

INSTITUT MUNICIPAL DE MERCATS DE MERCATS DE BARCELONA

**DESPESES AMB FINANÇAMENT AFECTAT 2015**

IDENTIFICACIÓ DE LA DESPESA

Mercat de Sarrià

**A Dades generals identificatives**

Data inici: 2015

Data de tancament:

Situació actual

Actiu

**PLANIFICACIÓ ECONÒMICA DE L'OBRA**

**B) Gestió de la despesa**

Any	Despesa prevista/reconeguda	Obligacions reconegudes	Despesa pendent
2015	34.787,98	34.787,98	0,00
<b>Total</b>	<b>34.787,98</b>	<b>34.787,98</b>	<b>0,00</b>

**C) Gestió dels ingressos afectats**

Any	Ingressos previstos/reconeguts	Drets Reconeguts	Ingressos pendents	Dev. Fin. De l'exercici
2015	34.787,98	34.787,98	0,00	0,00
<b>Total</b>	<b>34.787,98</b>	<b>34.787,98</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**D) Finançament per agents**

Agent	Any	Ingressos previstos	Drets Reconeguts	Coefficient finançament	Dev. Fin. De l'exercici	Dev. Fin. Acumulades
Ajuntament de Barcelona	Anteriors	0,00	0,00			
	2015	34.787,98	34.787,98			
	<b>Total</b>	<b>34.787,98</b>	<b>34.787,98</b>			
Operadors	Anteriors	0,00	0,00			
	2015					
	Posteriors	0,00	0,00			
<b>Total</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				
Generalitat	Anteriors	0,00	0,00			
	2015					
	Posteriors	0,00	0,00			
<b>Total</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				
<b>Total</b>	<b>Total</b>	<b>34.787,98</b>	<b>34.787,98</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

↓  
Resultat pressupostari

↓  
Romanent tresoreria

EL DIRECTOR D'ADMINISTRACIÓ GENERAL

EL GERENT

**DESPESES AMB FINANÇAMENT AFECTAT 2015**

IDENTIFICACIÓ DE LA DESPESA

Remodelació del Mercat de la Vall d'Hebron

**A Dades generals identificatives**

Data inici: 2008

Data de tancament:

Situació actual

Actiu

**PLANIFICACIÓ ECONÒMICA DE L'OBRA**

**B) Gestió de la despesa**

Any	Despesa prevista/reconeguda	Obligacions reconegudes	Despesa pendent
2008	155.500,00	155.500,00	0,00
2009	526.532,64	526.532,64	0,00
2010	11.800,00	11.800,00	0,00
2011	33.000,00	33.000,00	0,00
2012	460.936,16	460.936,16	0,00
2013	47.528,58	47.528,58	0,00
2014	170.233,95	170.233,95	0,00
2015	142.101,00	142.101,00	0,00
Total	1.547.632,33	1.547.632,33	0,00

**C) Gestió dels ingressos afectats**

Any	Ingressos previstos/reconeguts	Drets Reconeguts	Ingressos pendents	Dev. Fin. De l'exercici
2008	155.500,00	155.500,00	0,00	0,00
2009	573.758,72	573.758,72	0,00	47.226,08
2010	11.800,00	11.800,00	0,00	0,00
2011	33.000,00	33.000,00	0,00	0,00
2012	460.936,16	460.936,16	0,00	0,00
2013	302,50	302,50	0,00	-47.226,08
2014	201.814,62	201.814,62	0,00	31.580,67
2015	50.559,67	50.559,67	0,00	-91.541,33
Total	1.487.671,67	1.487.671,67	0,00	-59.960,66

**D) Finançament per agents**

Agent	Any	Ingressos previstos	Drets Reconeguts	Coefficient finançament	Dev. Fin. De l'exercici	Dev. Fin. Acumulades
Ajuntament de Barcelona	Anteriors	0,00	0,00			
	2008	155.500,00	155.500,00			
	2009	526.532,64	526.532,64			
	2010	11.800,00	11.800,00			
	2011	33.000,00	33.000,00			
	2012	460.936,16	460.936,16			
	2013	302,50	302,50			
	2014	170.233,95	170.233,95			
	2015	50.559,67	50.559,67			
	<b>Total</b>	<b>1.408.864,92</b>	<b>1.408.864,92</b>			
Operadors	Anteriors	0,00	0,00			
	2008	0,00	0,00			
	2009	0,00	0,00			
	2010					
	2015					
	<b>Total</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
Fira Bellcaire	Anteriors	0,00	0,00			
	2009	47.226,08	47.226,08			
	2014	31.580,67	31.580,67			
		<b>Total</b>	<b>78.806,75</b>	<b>78.806,75</b>		
Generalitat	Anteriors	0,00	0,00			
	2008	0,00	0,00			
	2009	0,00	0,00			
	2010					
		<b>Total</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>Total</b>	<b>Total</b>	<b>1.487.671,67</b>	<b>1.487.671,67</b>	0,00%	<b>-91.541,33</b>	<b>-59.960,66</b>

↓  
Resultat pressupostari

Ajust	Any	Ajust	Ajust		Dev. Fin. Acumulades
Aplicació des de Sants	2015	54.435,02	54.435,02		
Aplicació des de Provençals		4.764,36	4.764,36		
Aplicació des de Guineueta		43.967,78	43.967,78		
<b>Total</b>	<b>Total</b>	<b>103.167,16</b>	<b>103.167,16</b>		<b>11.625,83</b>

↓  
Romanent tresoreria

EL DIRECTOR D'ADMINISTRACIÓ GENERAL

EL GERENT



**Institut Municipal de Mercats de Barcelona  
Informe de la liquidació del pressupost de l'exercici 2015**

**1. NORMATIVA D'APLICACIÓ**

Es troba recollida en els següents textos legals i reglamentaris:

- Reial Decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març, que aprova el Text Refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals (articles 191 a 193).
- Reglament Pressupostari, aprovat pel Reial Decret 500/90 de 20 d'abril (articles 89 a 105).
- Instrucció del Model Normal de Comptabilitat Local, aprovada per Ordre HAP/1781/2013, de 20 de setembre.
- Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera, amb les modificacions introduïdes per la Llei Orgànica 9/2013 de 20 de desembre, de control del deute comercial en el sector públic.
- Reial Decret 1463/2007, de 2 de novembre, pel qual s'aprova el reglament de desenvolupament de la Llei d'estabilitat pressupostària en la seva aplicació a les entitats locals.
- Llei 27/2013, de 27 de desembre, de racionalització i sostenibilitat de l'Administració Local.

L'article 192.2 del TRLRHL i l'article 90 del RP disposen que la liquidació dels pressupostos dels Organismes Autònoms, informada per la Intervenció, serà remesa a l'Ajuntament per a la seva aprovació per l'Alcalde.

Així mateix, l'article 193.4 del TRLRHL preveu que de la liquidació dels pressupostos que integren el Pressupost General, un cop aprovats, se'n donarà compte al Consell Plenari Municipal en la primera sessió que celebri.

**2. MODIFICACIONS DE PRESSUPOST**

Durant l'exercici 2015, l'Institut Municipal de Mercats de Barcelona ha realitzat les següents modificacions del pressupost:

<b>01/01/15</b>	<b>Pressupost inicial</b>	<b>15.387.615,00 €</b>
	Incorporació de romanents de crèdit finançament afectat	491.072,85 €
	Incorporació de romanents de crèdit finançat Amb CI	837.620,29 €
	Generació de crèdit per majors ingressos	18.607.917,63 €
	Transferència de crèdit (alta)	168.000,00 €
	Transferència de crèdit (baixa)	- 168.000,00 €
<b>31/12/15</b>	<b>Pressupost final</b>	<b>35.324.225,77 €</b>



Segons els articles 40.2, 43.2 i 47.3 del RD 500/1990, en les bases d'execució del pressupost es regularà la tramitació dels expedients de transferències, generacions de crèdit i d'incorporació de romanents de crèdit.

Les modificacions de pressupost realitzades per l'Institut durant l'exercici 2015 s'han aprovat pel Gerent de l'Institut, d'acord amb la regulació establerta en la base quarta de les bases d'execució del pressupost.

Respecte a les generacions de crèdit ens remetem a les observacions realitzades per la Intervenció delegada en l'informe de fiscalització prèvia.

### 3. ESTAT D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST

El grau de realització del Pressupost a 31 de desembre ha estat el següent:

Ingressos	Previsió inicial (1)	Previsió definitiva (2)	% 2/1	Drets liquidats (3)	% 3/2	Recaptat líquid (4)	% 4/3	Pendent cobrament (5)	% 5/3
<b>Operacions corrents</b>									
3. Taxes i altres ingressos	11.928.784,00	11.928.784,00	100,0	13.419.220,79	112,5	10.362.247,28	77,2	3.056.973,51	22,8
4. Transf. corrents	2.233.090,00	2.233.090,00	100,0	1.258.620,65	56,4	1.187.157,74	94,3	71.462,91	5,7
5. Ingressos patrimonials	6,00	6,00	100,0	192,97	3.216,2	192,97	100,0	0,00	0,0
<b>Operacions de capital</b>									
6. Alienació d'inv. reals	0,00	19.405.537,92		19.244.485,57	99,2	8.408.963,27	43,7	10.835.522,30	56,3
7. Transf. de capital	1.225.735,00	1.265.735,00		248.834,18	19,7	216.550,94	87,0	32.283,24	13,0
8. Actius financers	0,00	491.072,85							
<b>TOTAL INGRESSOS</b>	<b>15.387.615,00</b>	<b>35.324.225,77</b>	<b>229,6</b>	<b>34.171.354,16</b>	<b>96,7</b>	<b>20.175.112,20</b>	<b>59,0</b>	<b>13.996.241,96</b>	<b>41,0</b>

Despeses	Crèdits inicials (1)	Crèdits definitius (2)	% 2/1	Obligacions reconegudes (3)	% 3/2	Pagaments líquids (4)	% 4/3	Pendent pagament (5)	% 5/3
<b>Operacions corrents</b>									
1. Despeses de personal	3.909.599,00	3.756.599,00	96,1	3.681.543,76	98,0	3.681.228,76	100,0	315,00	0,0
2. Despeses béns i serv	9.038.112,00	9.025.112,00	99,9	9.015.536,42	99,9	8.181.964,96	90,8	833.571,46	9,2
4. Transf. corrents	287.370,00	285.370,00	99,3	282.155,94	98,9	85.067,02	30,1	197.088,92	69,9
<b>Operacions de capital</b>									
6. Inversions reals	2.152.534,00	22.257.144,77	1.034,0	20.852.731,73	93,7	17.348.835,48	83,2	3.503.896,25	16,8
7. Transf. de capital									
<b>TOTAL DESPESES</b>	<b>15.387.615,00</b>	<b>35.324.225,77</b>	<b>229,6</b>	<b>33.831.967,85</b>	<b>95,8</b>	<b>29.297.096,22</b>	<b>86,6</b>	<b>4.534.871,63</b>	<b>13,4</b>

- Destaca l'important diferència entre el pressupost inicial i el definitiu dels capítols 6 d'ingressos (alienació d'inversions reals) i 6 de despeses (inversions reals), degut a que les inversions es troben inicialment recollides en el pressupost de l'Ajuntament de Barcelona.
- Durant l'exercici 2015 s'han liquidat drets per un 96,7% de la previsió definitiva, dels que se n'ha recaptat un 59 %.

La diferència entre els drets liquidats i els recaptats és deguda, principalment, al capítol d'ingressos per alienació d'inversions, on s'han recaptat només un 43,7% dels drets liquidats durant l'any.

- Pel que fa al pressupost de despeses, s'han reconegut obligacions per un 95,8% dels crèdits definitius, i se n'ha pagat un 86,6%.





4. RESULTAT PRESSUPOSTARI

Aquest estat ens informa del superàvit o dèficit de finançament, és a dir, la capacitat o necessitat de finançament de l'ens generada per les operacions pressupostàries de l'exercici.

Drets liquidats	2015		2014		Diferència	
	Import	%	Import	%		%
3. Taxes i altres ingressos	13.419.220,79	39,3	12.103.454,74	26,7	1.315.766,05	10,9
4. Transf. corrents	1.258.620,65	3,7	1.749.378,91	3,9	-490.758,26	-28,1
5. Ingressos patrimonials	192,97	0,0	1.065,73	0,0	-872,76	-81,9
<b>Operacions corrents</b>	<b>14.678.034,41</b>	<b>43,0</b>	<b>13.853.899,38</b>	<b>30,6</b>	<b>824.135,03</b>	<b>5,9</b>
6. Alienació d'inv. reals	19.244.485,57	56,3	20.773.200,59	45,9	-1.528.715,02	-7,4
7. Transf. de capital	248.834,18	0,7	10.652.345,96	23,5	-10.403.511,78	-97,7
8. Actius financers	0,00	0,0	0,00	0,0		
<b>Operacions de capital</b>	<b>19.493.319,75</b>	<b>57,0</b>	<b>31.425.546,55</b>	<b>69,4</b>	<b>-11.932.226,80</b>	<b>-38,0</b>
<b>TOTAL INGRESSOS</b>	<b>34.171.354,16</b>	<b>100,0</b>	<b>45.279.445,93</b>	<b>100,0</b>	<b>-11.108.091,77</b>	<b>-24,5</b>

Obligacions reconegudes	2015		2014		Diferència	
	Import	%	Import	%		%
1. Despeses de personal	3.681.543,76	10,9	3.710.130,11	8,0	-28.586,35	-0,8
2. Despeses béns i serveis	9.015.536,42	26,6	8.759.536,28	19,0	256.000,14	2,9
4. Transf. corrents	282.155,94	0,8	313.132,15	0,7	-30.976,21	-9,9
<b>Operacions corrents</b>	<b>12.979.236,12</b>	<b>38,4</b>	<b>12.782.798,54</b>	<b>27,7</b>	<b>196.437,58</b>	<b>1,5</b>
6. Inversions reals	20.852.731,73	61,6	33.425.335,29	72,3	-12.572.603,56	-37,6
7. Transf. de capital	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	
<b>Operacions de capital</b>	<b>20.852.731,73</b>	<b>61,6</b>	<b>33.425.335,29</b>	<b>72,3</b>	<b>-12.572.603,56</b>	<b>-37,6</b>
<b>TOTAL DESPESES</b>	<b>33.831.967,85</b>	<b>100,0</b>	<b>46.208.133,83</b>	<b>100,0</b>	<b>-12.376.165,98</b>	<b>-26,8</b>

Descripció	Drets liquidats	Obligacions reconegudes	RP 2015	RP 2014	Diferència %
Operacions corrents	14.678.034,41	12.979.236,12	1.698.798,29	1.071.100,84	58,60%
Operacions de capital	19.493.319,75	20.852.731,73	- 1.359.411,98	- 1.999.788,74	-32,02%
<b>Total operacions no financ</b>	<b>34.171.354,16</b>	<b>33.831.967,85</b>	<b>339.386,31</b>	<b>- 928.687,90</b>	<b>-136,54%</b>
Acitius financers	-	-	-	-	
Passius financers	-	-	-	-	
<b>Total operacions financeres</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	
<b>Resultat pressupostari</b>			<b>339.386,31</b>	<b>- 928.687,90</b>	<b>-136,54%</b>
<b>Ajustaments:</b>					
Crèdits finançats amb romanent de tresoreria per a despeses generals					-
Desviacions de finançament negatives			406.543,35	2.119.250,21	-80,82%
Desviacions de finançament positives			131.656,91	1.006.657,11	-86,92%
<b>Total ajustaments</b>			<b>274.886,44</b>	<b>1.112.593,10</b>	<b>-75,29%</b>
<b>Resultat pressupostari ajustat</b>			<b>614.272,75</b>	<b>183.905,20</b>	<b>234,02%</b>



- Les aportacions de capítol 6 per realitzar inversions per compte de l'Ajuntament han suposat el 56,3% dels ingressos. També són importants els ingressos derivats de les taxes i altres ingressos (39,3%). La resta d'ingressos de l'Institut provenen de les transferències (4,4%), de les quals les corrents suposen un 3,7% i les de capital un 0,7%.
- Els ingressos es destinen, principalment, a inversions (61,6%), despeses de béns i serveis (26,6%) i despeses de personal (10,9%).
- En relació a l'exercici anterior, es comprova que els drets liquidats han disminuït un 24,5% mentre que les obligacions reconegudes ho han fet en un 26,8%, donant un resultat positiu abans d'ajustos de 339.386,31 € i un resultat pressupostari ajustat positiu de 614.272,75 €.
- Pel que fa a les desviacions de finançament afectat, la comptabilització de despeses i ingressos dels diferents projectes amb finançament afectat no es realitza amb la imputació de les mateixes a un codi específic, tal i com preveu la regla 26 de la ICAL, i per tant el seguiment i control de les despeses amb finançament afectat es realitza de forma manual i no, tal com determina la regla 27.1 de la ICAL, a través del sistema d'informació comptable.

També s'observa que els excedents d'ingressos d'alguns projectes, es destinen a d'altres el que, a part de la necessitat de justificar-ho, dificulta el seguiment i comprovació del càlcul de les desviacions realitzat per l'Institut. El cas més problemàtic és el de les aportacions de venedors que es destinen a d'altres mercats diferents als que s'establien en el conveni de remodelació del mercat. Durant l'any 2015 s'han destinat a altres finalitats les aportacions següents:

<b>Aportacions</b>	<b>Destí</b>	<b>Import</b>
AA.VV. Mercat de Sants	Mercat de Vall d'Hebron	54.435,02 €
AA.VV. Mercat Provençals	Mercat de Vall d'Hebron	4.764,36 €
AA.VV. Mercat Guineueta	Mercat de Vall d'Hebron	43.967,78 €
	<b>Totals</b>	<b>103.167,16 €</b>

En el cas dels projectes finançats per la UE., aquesta Intervenció no ha pogut comprovar la comptabilització en el pressupost de l'Institut de les obligacions reconegudes per cada projecte.

Si bé aquestes circumstàncies no haurien de suposar diferències significatives en l'import del resultat pressupostari, no és menys cert que aquestes no es poden precisar exactament, amb les dades de què disposem, a la data d'emissió d'aquest informe.

##### **5. AVALUACIÓ DEL COMPLIMENT DE L'OBJECTIU D'ESTABILITAT PRESSUPOSTÀRIA**

Pel que fa al compliment del objectiu d'estabilitat, de la regla de despesa i del límit de la despesa no financera previstos als articles 11, 12 i 30 de la Llei Orgànica 2/2012, d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera, seran objecte d'anàlisi a l'informe de la Intervenció General de l'Ajuntament de Barcelona relatiu a l'aprovació de la liquidació del Pressupost general de la corporació, on es presentarà en termes consolidats d'acord amb els criteris SEC de comptabilitat nacional.



## 6. ROMANENT DE TRESORERIA

El romanent de tresoreria és un estat que mostra la liquiditat financera de l'entitat, amb una transcendència legal i financera.

ROMANENT DE TRESORERIA	ANY 2015	ANY 2014	%
<b>Fons líquids</b>	<b>1.015.597,17</b>	<b>1.438.007,63</b>	<b>-29,37%</b>
<b>Drets pendents de cobrament</b>	<b>14.672.238,18</b>	<b>20.217.632,03</b>	<b>-27,43%</b>
(+) del pressupost corrent	13.996.241,96	18.803.192,41	-25,56%
(+) de pressupostos tancats	652.069,19	1.383.023,63	-52,85%
(+) d'operacions no pressupostàries	23.927,03	31.415,99	-23,84%
<b>Obligacions pendents de pagament</b>	<b>4.898.288,13</b>	<b>11.070.230,15</b>	<b>-55,75%</b>
(+) del pressupost corrent	4.534.871,63	10.630.927,75	-57,34%
(+) de pressupostos tancats	75.318,36	148.042,36	-49,12%
(+) d'operacions no pressupostàries	288.098,14	291.260,04	-1,09%
<b>Partides pendents d'aplicació</b>	<b>-2.497.132,15</b>	<b>-2.619.363,87</b>	<b>-4,67%</b>
(-) cobraments fets pendents d'aplicació definitiva	2.498.968,96	2.619.363,87	-4,60%
(+) pag. realitzats pendents d'aplicació definitiva	1.836,81	0,00	
<b>Romanent de tresoreria total</b>	<b>8.292.415,07</b>	<b>7.966.045,64</b>	<b>4,10%</b>
(-) Saldos de dubtós cobrament	775.304,60	495.932,32	56,33%
(-) Excés de finançament afectat	2.588.744,11	2.914.589,48	-11,18%
<b>Romanent de tresoreria per a despeses generals</b>	<b>4.928.366,36</b>	<b>4.555.523,84</b>	<b>8,18%</b>

L'import de l'excés de finançament afectat s'ha obtingut a partir de les dades facilitades pel departament d'administració de l'Institut. La consideració com afectats dels ingressos dels cànon per l'autorització d'ús de l'autoservei de nous mercats és molt discutible des del punt de vista jurídic, ja que per la seva naturalesa no estan destinats al finançament d'una despesa concreta.

El Romanent de tresoreria afectat s'ha de destinar exclusivament a finançar els romanents de crèdit afectats, els quals s'han d'incorporar al pressupost del 2016 (art. 182.3 del TRLRHL). En aquest sentit, s'hauria de portar el seguiment i control comptable de les despeses amb finançament afectat previst a la regla 27 de la Instrucció del Model Normal de Comptabilitat Local aprovada per ordre HAP/1781/2013, de 20 de setembre.

D'acord amb la Llei orgànica 2/2012 de 27 d'abril, d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera, el destí del romanent de tresoreria vindrà condicionat per l'import de la capacitat de finançament del conjunt de les entitats que consoliden amb l'Ajuntament de Barcelona a efectes del compliment del principi d'estabilitat pressupostària, per tant aquesta Intervenció considera que no es pot utilitzar el romanent de tresoreria per a despeses generals sense que prèviament s'hagi determinat la capacitat financera de tot el grup municipal i l'òrgan competent de l'Ajuntament de Barcelona autoritzi la seva aplicació.

### 6.1. Deutors pressupostaris pendents de cobrament

L'import pendent de cobrament a final de l'exercici és de 14.664.970,14 €, segons el detall següent facilitat per l'Institut:



Descripció	Import deute	%
Ajuntament de Barcelona per inversions	10.879.485,21	74,19%
Rebutis FICOR	3.488.825,48	23,79%
Remodelacions Mercats	170.814,59	1,16%
Convenis amb Ajuntaments <i>Cobrat 2015: 21.718,50 €</i>	33.497,86	0,23%
Conveni amb la Diputació de Barcelona	27.500,00	0,19%
Convenis amb empreses privades <i>Cobrat 2015: 45.375,00€</i>	64.847,00	0,44%
<b>Total</b>	<b>14.664.970,14</b>	<b>100,00%</b>

Es comprova que aquest import coincideix amb el total pendent de cobrament que consta a la relació de deutors obtinguda del sistema comptable.

D'aquest import, s'ha provisionat per dubtós cobrament un total de 775.304,60 €. D'acord amb la informació facilitada per l'Institut aquest import dona cobertura als següents deutes pendents de cobrar:

Any	Import €	Provisió €	% prov
2014 i anteriors	652.069,19	- 545.808,35	83,70%
exercici 2015	13.996.241,96	- 229.496,25	1,64%
<b>Total</b>	<b>14.648.311,15</b>	<b>-775.304,60</b>	<b>5,29%</b>

L'Institut de Mercats efectua la provisió sobre el pendent de cobrament del capítol 3 del pressupost d'ingressos. Aquesta dotació és superior en aquest exercici a la que resultaria d'aplicar els límits mínims establerts en l'article 193 bis del RDL2/2004, de 5 de març, pel qual s'aprova el Text refós de la Llei reguladora de les Hisendes Locals.

## 6.2. Creditors pressupostaris pendents de pagament

Els imports pendents de pagament a final d'exercici són els següents:

Compte		Import €
(400)	Creditors per oblgs. reconegudes ex. corrent	4.534.871,63
(401)	Creditors per oblgs. reconegudes ex. tancats	75.318,36
(418)	Creditors per devolució d'ingressos	1.783,00
	<b>Total</b>	<b>4.611.972,99</b>

El detall del pendent de pagament d'exercicis tancats de l'Institut en data 31 de desembre de 2015 és el següent:

Any	Codi	Assent.	Descripció	Import
2004	62211	831	Amortització Mercat Sta. Caterina p. 663	124,06
2011	62241	varis	Amortitzacions Mercat de Sant Antoni	8.000,00
2012	62241	varis	Amortitzacions Mercat de Sant Antoni	15.000,00
2013	62241	varis	Amortitzacions Mercat de Sant Antoni	17.192,29
2013	64001	12835	Extinció parada Fira Bellcaire	11.002,01
2013	32918	4934	Devolució ingressos campanyes 2T 2013	1.783,00
2014	62249	243	Indemnització parada Mercat Bellcaire	24.000,00
			<b>TOTAL</b>	<b>77.101,36</b>

Segons va informar l'Institut, la situació del deute més antic, relatiu al Mercat de Santa Caterina, correspon a un concessionari que mantenia un contenciós administratiu contra l'Institut, impugnant les liquidacions trimestrals de cànon amb motiu del trasllat al mercat provisional, condicionant el seu pagament a les resolucions del jutjat.



**7. ROMANENTS DE CRÈDIT**

Els romanents de crèdit de l'exercici que es liquida són els saldos dels crèdits definitius no afectats al compliment d'obligacions reconegudes.

Els componen:

- Els saldos de disposicions	166.299,28 €
- Els saldos d'autoritzacions	0,00 €
- Els saldos de crèdit	<u>1.325.958,64 €</u>
<b>Total</b>	<b>1.492.257,92 €</b>

L'Institut proposa la incorporació dels romanents de crèdit de despeses amb finançament afectat següents:

FINANÇAMENT	DISPONIBLE	DISPOSICIONS	TOTAL
<b>Compromisos d'ingrés</b>	<b>5.738,14</b>	<b>97.105,48</b>	<b>102.843,62</b>
Remodelació Mercat del Ninot		2.253,87	2.253,87
Remodelació Mercat de Bon Pastor	5.738,14	67.500,00	73.238,14
Mercat de la Boqueria		5.868,50	5.868,50
Pla integral cambres frigorífiques		17.733,61	17.733,61
Pla general d'obres		3.749,50	3.749,50
<b>Romanent de tresoreria afectat</b>	<b>55.898,84</b>	<b>44.267,73</b>	<b>100.166,57</b>
Remodelació Mercat de Guinardó	42.660,03		42.660,03
Remodelació Mercat de Sant Antoni	12.932,35	1.367,69	14.300,04
Remodelació Mercat Vall d'Hebron	306,46	42.900,04	43.206,50
<b>Total incorporació de romanents</b>	<b>61.636,98</b>	<b>141.373,21</b>	<b>203.010,19</b>

S'observa que hi ha una diferència molt notable entre l'import de l'excés del finançament afectat del romanent de tresoreria i la incorporació del romanent afectat,

Excés de finançament	2.588.744,11 €
Incorporació de romanent	<u>100.166,57 €</u>
<b>Total diferència</b>	<b>2.488.577,54 €</b>

S'ha de tenir en compte que d'acord amb l'article 182.3 del TRLRHL, els romanents de crèdits que emparin projectes finançats amb ingressos afectats hauran d'incorporar-se obligatòriament, excepte si es desisteix total o parcialment d'iniciar o continuar l'execució de la despesa.

Barcelona, 22 de febrer de 2016

Concepció Franco i Poblet  
Interventora Delegada



## **Institut Municipal d'Educació**

INST. MPAL. D' EDUCACIÓ  
CLASSIFICACIÓ: EF

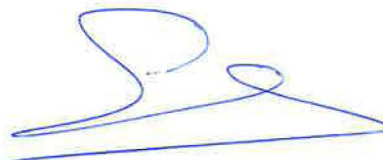
ESTAT DE LIQUIDACIÓ PRESSUPOST DESPESES  
EXERCICI PRESSUP.: 2015  
DE: 01.01.2015 A: 31.12.2015

Data: 26.02.2016  
Full: 1  
Usuari: ANE0020  
ZEPI0014 / 009LDE

Econòmic Programa	Text Econòmic Text Programa	CRÈDIT INICIAL MODIF. CRÈDIT	CRÈDIT DEFINITIU	DISPOSAT	OBLIGAT	PAG. EFECTUAT	OBLIG. PEND. PAG. ROMANENT CRÈDIT
1 32	DESPESES DE PERSONAL Educació	40.160.759,78 787.736,34	40.948.496,12	40.948.392,83	40.945.923,38	40.925.012,44	20.910,94 2.572,74
2 32	DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS Educació	16.303.279,08 63.896,46	16.367.175,54	15.926.156,91	15.720.287,76	13.893.894,72	1.826.393,04 646.887,78
3 32	DESPESES FINANCERES Educació	38.800,00 0,00	38.800,00	32.167,71	32.167,71	32.167,71	0,00 6.632,29
4 32	TRANSFERENCIES CORRENTS Educació	3.260.334,17 1.753.821,83	5.014.156,00	4.939.167,67	4.935.930,07	3.773.841,45	1.162.088,62 78.225,93
6 32	INVERSIONS REALS Educació	435.287,39 5.000,00-	430.287,39	309.615,75	305.588,50	200.836,25	104.752,25 124.698,89
*TOTAL GEN		60.198.460,42 2.600.454,63	62.798.915,05	62.155.500,87	61.939.897,42	58.825.752,57	3.114.144,85 859.017,63



SR. JOSEP MARIA CASTIELLA VIU  
Gerent



SRA. SUSANA NAVARRO FLORES  
Interventora delegada



SRA. LAIA ORTIZ CASTELLVÍ  
Presidenta

INST. MPAL. D' EDUCACIÓ  
CLASSIFICACIÓ: EF

ESTAT DE LIQUIDACIÓ PRESSUPOST INGRESSOS  
EXERCICI PRESSUP.: 2015  
DE: 01.01.2015 A: 31.12.2015

Data: 26.02.2016  
Full: 1  
Usuari: ANE0020  
ZEFI0015 / 006LIN

Econòmic Programa	Text Econòmic Text Programa	PREVISIÓ INICIAL MODIF. PREVISIÓ	PREV. DEFINITIVA	DRETS RECONEGUTS DRETS ANUL.LATS	DRETS CANCEL.LATS DRETS LIQUIDATS	RECAPTAT LIQUIDAT RECAPTAT	PEND. COBRAMENT EX/DEF. PREVISIÓ
3	TAXES I ALTRES INGRESSOS	17.094.598,41	17.094.598,41	17.001.444,25	0,00	16.559.195,76	423.406,48
32	Educació	0,00		18.842,01	16.982.602,24	16.563.485,32	111.996,17-
4	TRANSFERENCIES CORRENTS	43.098.862,01	45.699.316,64	46.411.841,63	0,00	40.120.044,63	6.291.797,00
32	Educació	2.600.454,63		0,00	46.411.841,63	40.120.044,63	712.524,99
5	INGRESSOS PATRIMONIALS	5.000,00	5.000,00	145,81	0,00	145,81	0,00
32	Educació	0,00		0,00	145,81	145,81	4.854,19-
*TOTAL GEN		60.198.460,42 2.600.454,63	62.798.915,05	63.413.431,69 18.842,01	0,00 63.394.589,68	56.679.386,20 56.683.675,76	6.715.203,48 595.674,63

SR. JOSEP MARIA CASTIELLA VIU  
Gerent

SRA. SUSANA NAVARRO FLORES  
Interventora delegada

SRA. LAIA ORTIZ CASTELLVÍ  
Presidenta



INST.MPAL. D' EDUCACIÓ  
CLASSIFICACIÓ: EF

ESTAT DE LIQUIDACIÓ PRESSUPOST DESPESES  
EXERCICI PRESSUP.: 1994 - 2014  
DE: 01.01.2015 A: 31.12.2015

Data: 26.02.2016  
Full: 1  
Usuari: ANE0020  
ZEFI0014 / 009LDE

Econòmic Programa	Text Econòmic Text Programa	CRÈDIT INICIAL MODIF. CRÈDIT	CRÈDIT DEFINITIU	DISPOSAT	OBLIGAT	PAG. EFECTUAT	OBLIG. PEND. PAG. ROMANENT CRÈDIT
1 32	DESPESES DE PERSONAL	4.416,50 0,00	4.416,50	4.416,50	4.416,50	4.416,50	0,00 0,00
2 32	DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS	2.507.603,20 0,00	2.507.603,20	2.507.603,20	2.507.603,20	2.507.603,20	0,00 0,00
4 32	TRANSFERENCIES CORRENTS	907.845,58 0,00	907.845,58	907.845,58	907.845,58	907.845,58	0,00 0,00
6 32	INVERSIONS REALS	33.706,72 0,00	33.706,72	33.706,72	33.706,72	33.706,72	0,00 0,00
*TOTAL GEN		3.453.572,00 0,00	3.453.572,00	3.453.572,00	3.453.572,00	3.453.572,00	0,00 0,00

SR. JOSEP MARIA CASTIELLA VIU  
Gerent

SRA. SUSANA NAVARRO FLORES  
Interventora delegada

SRA. LAIA ORTIZ CASTELLVÍ  
Presidenta

INST. MPAL. D' EDUCACIÓ  
CLASSIFICACIÓ: EF

ESTAT DE LIQUIDACIÓ PRESSUPOST INGRESSOS  
EXERCICI PRESSUP.: 1994 - 2014  
DE: 01.01.2015 A: 31.12.2015

Data: 26.02.2016  
Full: 1  
Usuari: ANE0020  
ZEFI0015 / 006LIN

Econòmic	Text Econòmic	PREVISIÓ INICIAL	PREV. DEFINITIVA	DRETS RECONEGUTS	DRETS CANCEL.LATS	RECAPTAT LIQUIDAT	PEND. COBRAMENT
Programa	Text Programa	MODIF. PREVISIÓ		DRETS ANUL.LATS	DRETS LIQUIDATS	RECAPTAT	EX/DEF. PREVISIÓ
3	TAXES I ALTRES INGRESSOS	1.182.317,75	1.182.317,75	1.182.317,75	0,00	310.664,80	842.562,73
32		0,00		29.090,22	1.153.227,53	310.664,80	29.090,22-
3	TAXES I ALTRES INGRESSOS	161.666,90	161.666,90	161.666,90	0,00	0,00	161.666,90
42		0,00		0,00	161.666,90	0,00	0,00
4	TRANSFERENCIES CORRENTS	4.035.832,48	4.035.832,48	4.035.832,48	0,00	4.035.832,48	0,00
32		0,00		0,00	4.035.832,48	4.035.832,48	0,00
*TOTAL GEN		5.379.817,13	5.379.817,13	5.379.817,13	0,00	4.346.497,28	1.004.229,63
		0,00		29.090,22	5.350.726,91	4.346.497,28	29.090,22-

SR. JOSEP MARIA CASTIELLA VIU  
Gerent

SRA. SUSANA NAVARRO FLORES  
Interventora delegada

SRA. LAIA ORTIZ CASTELLVÍ  
Presidenta



**Resultat Pressupostari a 31/12/2015**

Conceptes	Drets Reconeputs Nets	Obligacions Reconeputes Netes	Ajustos	Resultat Pressupostari
a. Operacions corrents	63.394.589,68	61.634.308,92		
b. Altres operacions no financeres	0,00	305.588,50		
1. Total operacions no financeres (a+b)	63.394.589,68	61.939.897,42		
2 Actius financers	0,00	0,00		
3. Passius financers	0,00	0,00		
<b>RESULTAT PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI</b>	63.394.589,68	61.939.897,42		1.454.692,26
<u>Ajustos:</u>				
4. Crèdits gastats finançats amb remanent de tresoreria per a despeses generals			0,00	
5. Desviacions de financiació negatives de l'exercici			0,00	
6. Desviacions de financiació positives de l'exercici			711.375,19	
<b>TOTAL AJUSTOS</b>			-711.375,19	-711.375,19
<b>RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT</b>				<b>743.317,07</b>

SR. JOSEP M. CASTIELLA VIU  
GERENT

SRA. SUSANA NAVARRO FLORES  
INTERVENTORA DELEGADA

SRA. LAIA ORTIZ CASTELLVÍ  
PRESIDENTA



<b>Romanent de Tresoreria</b>	<b>2015</b>	<b>2014</b>
<b>1. (+) Fons líquids</b>	<b>1.170.357,50</b>	<b>1.807.748,05</b>
<b>2. (+) Drets pendents de cobrament</b>	<b>7.854.786,20</b>	<b>5.419.363,71</b>
(+ del Pressupost corrent	6.715.203,48	4.488.615,61
(+ dels Pressupostos tancats	1.004.229,63	891.201,55
(+ d'operacions no pressupostàries	135.353,09	39.546,55
<b>3. (-) Creditors pendents de pagament</b>	<b>5.881.561,30</b>	<b>5.631.520,50</b>
(+ del Pressupost corrent	3.114.144,85	3.453.572,00
(+ dels Pressupostos tancats	0,00	0,00
(+ d'operacions no pressupostàries	2.767.416,45	2.177.948,50
<b>4. (+) Partides pendents d'aplicació</b>	<b>-216.457,69</b>	<b>-94.068,66</b>
(-) cobraments realitzats pendents d'aplicació definitiva	216.567,32	94.077,16
(-) pag. realitzats pendents d'aplicació definitiva	109,63	8,50
<b>ROMANENT DE TRESORERIA</b>	<b>2.927.124,71</b>	<b>1.501.522,60</b>
(-) Excés de finançament afectat	711.375,19	0,00
(-) Saldos de dubtós cobrament	908.333,70	768.799,54
<b>ROMANENT DE TRESORIA PER A DESPESES GENERALS</b>	<b>1.307.415,82</b>	<b>732.723,06</b>

SR. JOSEP M. CASTIELLA VIU  
GERENT

SRA. SUSANA NAVARRO FLORES  
INTERVENTORA DELEGADA

SRA. LAIA ORTIZ CASTELLVÍ  
PRESIDENTA

Desglòs 8 dígit	Saldo Inicial	Deure	Haver	Saldo Final
***	1.807.748,05	157.860.228,51	158.497.619,06	1.170.357,50
** 55 ALTRES COMPTES FINANCERS	0,00	17.661.858,56	17.661.858,56	0,00
* 556 Moviments interns de tresoreria	0,00	16.976.088,25	16.976.088,25	0,00
5560000000 Traspassos de tresoreria	0,00	16.976.088,25	16.976.088,25	0,00
* 557 Formalització	0,00	685.770,31	685.770,31	0,00
5570000000 Pagaments i cobraments per formalització	0,00	685.770,31	685.770,31	0,00
** 57 EFECTIU I ACTIUS LÍQUIDS EQUIVALENTS	1.807.748,05	140.198.369,95	140.835.760,50	1.170.357,50
* 571 Bancs i institucions de crèdit Comptes op	1.802.748,94	78.197.734,35	78.846.016,16	1.154.467,13
5710000014 LA CAIXA (COMPTE OPERATIU)	1.699.638,08	61.303.804,25	61.931.563,82	1.071.878,51
5710000026 LA CAIXA (REST RECAPT ESCOLES BRESSOL)	53.590,02	15.589.936,26	15.594.394,69	49.131,59
5710000027 LA CAIXA (REST RECAPT ESCOLES MÚSICA)	2.164,00	119.213,20	121.128,20	249,00
5710000028 LA CAIXA (ESPAIS FAMILIARS)	140,29	20.160,73	20.278,69	22,33
5710000031 LA CAIXA	0,00	0,00	0,00	0,00
5710000043 B.B.V.A	9.317,71	0,00	9.214,13	103,58
5710000046 LA CAIXA (REST REC INSCRIP EM EIXAMPLE)	13.814,28	351.501,49	353.531,33	11.784,44
5710000047 LA CAIXA (REST REC INSCRIP EM ST ANDRE)	13.752,07	332.653,41	338.418,34	7.987,14
5710000048 LA CAIXA (REST REC INSCRIP CONSERVATORI)	10.332,42	480.465,01	477.486,96	13.310,47
5710000049 CATALUNYACAIXA (INGRES FUNDACIÓ CX)	0,07	0,00	0,00	0,07
* 575 Bancs i institucions de crèdit Comptes re	4.999,11	70.850,04	59.958,78	15.890,37
5751000310 HABILITAT BESTRETES DE CAIXA	4.999,11	70.850,04	59.958,78	15.890,37
* 578 Pagaments ordenats, pendents realització	0,00	61.929.785,56	61.929.785,56	0,00
5780100000 Pagament mitjançant taló	0,00	25.630.119,11	39.365.412,14	13.735.293,03
5780200000 Pagament mitjançant transferència	0,00	36.299.666,45	22.564.373,42	13.735.293,03

SR. JOSEP MARIA CASTIELLA VIU  
Gerent

SRA. SUSANA NAVARRO FLORES  
Interventora delegada

SRA. LAIA ORTIZ CASTELLVÍ  
Presidenta



ROMANENTS DE CREDIT AMB FINANÇAMENT AFECTAT PER INGRESSOS FINALISTES  
PRESSUPOST 2015  
INSTITUT D'EDUCACIO - AJUNTAMENT DE BARCELONA

PROGRAMA	CODI	FINANÇAMENT			OBLIGACIONS RECONEGUDES			% financ.	desviac.finanç. acumulades	
		Exercicis Tancats	Exercici 2015	Total	Exercicis Tancats	Exercici 2015 Finanç.R.T.	Finanç.press.			Total
PROGRAMA EDUCATIU	S.003.48902.001		2.122.853,50	2.122.853,50	0,00	0,00	2.122.853,50	2.122.853,50	100%	0,00
ERASMUS+. KOINOS. European Portfolio of Plurilir	S.003.42096.001		258.285,00	258.285,00	0,00	0,00	1.149,81	1.149,81	100%	257.135,19
Beques menjador per a infants de 0 a 3 anys	S.003.34200.001		454.240,00	454.240,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100%	454.240,00
<b>TOTALS</b>		<b>0,00</b>	<b>2.835.378,50</b>	<b>2.835.378,50</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.124.003,31</b>	<b>2.124.003,31</b>		<b>711.375,19</b>

PROGRAMA	CODI	desv. de finanç. de l'exercici	
		positives	negatives
ERASMUS+. KOINOS. European Portfolio of Plurilir	S.003.42096.001	257.135,19	0,00
Beques menjador per a infants de 0 a 3 anys	S.003.34200.001	454.240,00	0,00
		<b>711.375,19</b>	<b>0,00</b>

SRA.SÍLVIA FARELL GALLEGO  
Cap Departament Administració Econòmica

SR. JOSEP M. CASTIELLA VIU  
Gerent

INST.MPAL. D' EDUCACIÓ ESTAT D'EXECUCIÓ D'EXERCICIS FUTURS  
CLASSIFICACIÓ: EF

EXERCICI PRESSUP.: 2016 - 2024  
DE: 01.01.2015 A: 31.12.2015

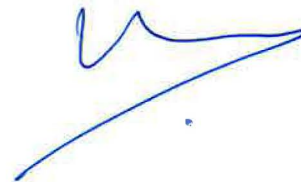
Data: 26.02.2016  
Full: 1  
Usuari: ANE0020  
ZEFI0014 / 000DEF

Econòmic	Text Econòmic	AUTORITZAT	DISPOSAT
Programa	Text Programa		

1	DESPESES DE PERSONAL	24.530,00	24.530,00
32	Educació		
2	DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS	16.023.973,80	15.111.319,71
32	Educació		
4	TRANSFERENCIES CORRENTS	1.285.563,50	1.181.722,10
32	Educació		
*TOTAL GEN		17.334.067,30	16.317.571,81



SRA. SÍLVIA FARELL GALLEGO  
Cap Departament Administració Econòmica



SR. JOSEP M. CASTIELLA VIU  
Gerent

INST. MPAL. D' EDUCACIÓ  
CLASSIFICACIÓ: EF

MODIFICACIONS DE CRÈDIT PRESSUPOSTARI  
EXERCICI PRESSUP.: 2015  
DE: 01.01.2015 A: 31.12.2015

Data: 26.02.2016  
Full: I  
Usuari: ANE0020  
ZEFI0014 / 006MCR

Econòmic	Text Econòmic	CRÈDITS EXTRAORD.	AMPLIACIONS	TRANSFERÈNCIES (+)	INCORP. ROMANENTS	GENER. INGRESSOS	TOTAL MODIF.
Programa	Text Programa	SUPLEMENTS CRED.	SALDO MINIS	TRANSFERÈNCIES (-)	AJUSTOS PRÒRROGA	BAIXES PER ANUL.	
1	DESPESES DE PERSONAL	0,00	0,00	390.193,53	0,00	397.542,81	787.736,34
32	Educació	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS	0,00	0,00	200.000,00	0,00	80.058,32	63.896,46
32	Educació	0,00	0,00	216.161,86	0,00	0,00	
4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	0,00	0,00	136.161,86	0,00	2.122.853,50	1.753.821,83
32	Educació	0,00	0,00	505.193,53	0,00	0,00	
6	INVERSIONS REALS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00-
32	Educació	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	
*TOTAL GEN		0,00	0,00	726.355,39	0,00	2.600.454,63	2.600.454,63
		0,00	0,00	726.355,39	0,00	0,00	

SRA. SÍLVIA FARELL GALLEGO  
Cap Departament Administració Econòmica

SR. JOSEP M. CASTIELLA VIU  
Gerent





**ESTAT DELS COMPROMISOS DE DESPESA AMB CÀRREC A EXERCICIS FUTURS**

Núm.Doc.	Tip.Ass.	Text Document	Imp.Real	Imp.Disp.	Exp.	Contr/Subv	Partida
6000011003	AD1(2)	LLOGUER CR.ESCORIAL 177 ANY 2019	78.477,12	78.477,12			D/20200/32911
			Cap.2	78.477,12	78.477,12		
<b>TOTAL EXERCICI 2019</b>			<b>78.477,12</b>	<b>78.477,12</b>			
6000011004	AD1(2)	LLOGUER CR.ESCORIAL 177 ANY 2020	78.477,12	78.477,12			D/20200/32911
			Cap.2	78.477,12	78.477,12		
<b>TOTAL EXERCICI 2020</b>			<b>78.477,12</b>	<b>78.477,12</b>			
6000011005	AD1(2)	LLOGUER CR.ESCORIAL 177 ANY 2021	78.477,12	78.477,12			D/20200/32911
			Cap.2	78.477,12	78.477,12		
<b>TOTAL EXERCICI 2021</b>			<b>78.477,12</b>	<b>78.477,12</b>			
6000011006	AD1(2)	LLOGUER CR.ESCORIAL 177 ANY 2022	78.477,12	78.477,12			D/20200/32911
			Cap.2	78.477,12	78.477,12		
<b>TOTAL EXERCICI 2022</b>			<b>78.477,12</b>	<b>78.477,12</b>			
6000011007	AD1(2)	LLOGUER CR.ESCORIAL 177 ANY 2023	78.477,12	78.477,12			D/20200/32911
			Cap.2	78.477,12	78.477,12		
<b>TOTAL EXERCICI 2023</b>			<b>78.477,12</b>	<b>78.477,12</b>			
6000011008	AD1(2)	LLOGUER CR.ESCORIAL 177 ANY 2024	39.238,56	39.238,56			D/20200/32911
			Cap.2	39.238,56	39.238,56		
<b>TOTAL EXERCICI 2024</b>			<b>39.238,56</b>	<b>39.238,56</b>			

Total cap1	24.530,00	24.530,00
Total cap2	16.023.973,80	15.111.319,71
Total cap4	1.285.563,50	1.181.722,10
<b>TOTAL</b>	<b>17.334.067,30</b>	<b>16.317.571,81</b>

SRA. SÍLVIA FARELL GALLEGO  
Cap Departament Administració Econòmica

SR. JOSEP M. CASTIELLA VIU  
Gerent







**Institut Municipal d'Educació de Barcelona  
Informe de la liquidació del pressupost de l'exercici 2015**

**1. NORMATIVA D'APLICACIÓ**

Es troba recollida en els següents textos legals i reglamentaris:

- Reial Decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març, que aprova el Text Refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals (articles 191 a 193).
- Reglament Pressupostari, aprovat pel Reial Decret 500/90 de 20 d'abril (articles 89 a 105).
- Instrucció del Model Normal de Comptabilitat Local, aprovada per Ordre HAP/1781/2013, de 20 de setembre.
- Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera, amb les modificacions introduïdes per la Llei Orgànica 9/2013 de 20 de desembre, de control del deute comercial en el sector públic.
- Reial Decret 1463/2007, de 2 de novembre, pel qual s'aprova el reglament de desenvolupament de la Llei d'estabilitat pressupostària en la seva aplicació a les entitats locals.
- Llei 27/2013, de 27 de desembre, de racionalització i sostenibilitat de l'Administració Local.

L'article 192.2 del TRLRHL i l'article 90 del RP disposen que la liquidació dels pressupostos dels Organismes Autònoms, informada per la Intervenció, serà remesa a l'Ajuntament per a la seva aprovació per l'Alcalde.

Així mateix, l'article 193.4 del TRLRHL preveu que de la liquidació dels pressupostos que integren el Pressupost General, un cop aprovats, se'n donarà compte al Consell Plenari Municipal en la primera sessió que celebri.

**2. MODIFICACIONS DE PRESSUPOST**

Durant l'any 2015 l'Institut Municipal d'Educació de Barcelona ha realitzat les següents modificacions del pressupost:

<b>01/01/15</b>	<b>Pressupost inicial</b>	<b>60.198.460,42 €</b>
	Generacions de crèdit	2.600.454,63 €
	Transferències de crèdit (baixes)	- 726.355,39 €
	Transferències de crèdit (altes)	726.355,39 €
<b>31/12/15</b>	<b>Pressupost final</b>	<b>62.798.915,05 €</b>



**4. RESULTAT PRESSUPOSTARI**

Aquest estat ens informa del superàvit o dèficit de finançament, és a dir, la capacitat o necessitat de finançament de l'ens generada per les operacions pressupostàries de l'exercici.

Drets liquidats	2015		2014		Diferència	%
	Import	%	Import	%		
3. Taxes i altres ingressos	16.982.602,24	26,8	17.077.637,31	28,8	-95.035,07	-0,6
4. Transf. corrents	46.411.841,63	73,2	42.285.074,48	71,2	4.126.767,15	9,8
5. Ingressos patrimonials	145,81	0,0	670,69	0,0	-524,88	-78,3
<b>Operacions corrents</b>						
7. Transf. de capital	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	
8. Actius financers	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	
<b>Operacions de capital</b>						
<b>TOTAL INGRESSOS</b>	<b>63.394.589,68</b>	<b>100,00</b>	<b>59.363.382,48</b>	<b>100,00</b>	<b>4.031.207,20</b>	<b>6,8</b>

Obligacions reconegudes	2015		2014		Diferència	%
	Import	%	Import	%		
1. Despeses de personal	40.945.923,38	66,1	39.796.037,60	64,2	1.149.885,78	2,9
2. Despeses béns i serveis	15.720.287,76	25,4	15.816.271,71	25,5	-95.983,95	-0,6
3. Despeses financeres	32.167,71	0,1	33.679,23	0,1	-1.511,52	-4,5
4. Transf. corrents	4.935.930,07	8,0	2.735.163,10	4,4	2.200.766,97	80,5
<b>Operacions corrents</b>						
6. Inversions reals	305.588,50	0,5	105.824,68	0,2	199.763,82	188,8
7. Transf. de capital	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	
<b>Operacions de capital</b>						
<b>TOTAL DESPESES</b>	<b>61.939.897,42</b>	<b>100,00</b>	<b>58.486.976,32</b>	<b>94,43</b>	<b>3.452.921,10</b>	<b>5,9</b>

*[Handwritten signature]*

Descripció	Drets reconeguts	Obligacions reconegudes	Resultat pressupostari	RP 2014	Diferència %
Operacions corrents	63.394.589,68	61.634.308,92	1.760.280,76	982.230,84	79,21
Altres operacions no financeres	0,00	305.588,50	-305.588,50	-105.824,68	188,77
<b>Total operacions no financeres</b>	<b>63.394.589,68</b>	<b>61.939.897,42</b>	<b>1.454.692,26</b>	<b>876.406,16</b>	<b>65,98</b>
Actius financers	0,00		0,00	0,00	
Passius financers			0,00	0,00	
<b>Total operacions financeres</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>Resultat pressupostari</b>	<b>63.394.589,68</b>	<b>61.939.897,42</b>	<b>1.454.692,26</b>	<b>876.406,16</b>	<b>65,98</b>
<b>Ajustaments:</b>					
Crèdits finançats amb romanent de tresoreria per a despeses generals					
Desviacions de finançament negatives				14.970,60	-100,00
Desviacions de finançament positives			711.375,19		
<b>Total ajustaments</b>			<b>-711.375,19</b>	<b>14.970,60</b>	<b>-4.851,8</b>
<b>Resultat pressupostari ajustat</b>			<b>743.317,07</b>	<b>891.376,76</b>	<b>-16,61</b>

Els ingressos de l'Institut provenen majoritàriament de les transferències corrents (73,2%), la resta (26,8%) correspon als ingressos per preus públics.



ROMANENT DE TRESORERIA	ANY 2015	ANY 2014	%
<b>Fons líquids</b>	<b>1.170.357,50</b>	<b>1.807.748,05</b>	<b>-35,26%</b>
<b>Drets pendents de cobrament</b>	<b>7.854.786,20</b>	<b>5.419.363,71</b>	<b>44,94%</b>
(+) del pressupost corrent	6.715.203,48	4.488.615,61	49,61%
(+) de pressupostos tancats	1.004.229,63	891.201,55	12,68%
(+) d'operacions no pressupostàries	135.353,09	39.546,55	242,26%
<b>Obligacions pendents de pagament</b>	<b>5.881.561,30</b>	<b>5.631.520,50</b>	<b>4,44%</b>
(+) del pressupost corrent	3.114.144,85	3.453.572,00	-9,83%
(+) de pressupostos tancats	0,00	0,00	
(+) d'operacions no pressupostàries	2.767.416,45	2.177.948,50	27,07%
<b>Partides pendents d'aplicació</b>	<b>-216.457,69</b>	<b>-94.068,66</b>	<b>-130,11%</b>
(-) cobraments fets pendents d'aplicació definitiva	216.567,32	94.077,16	130,20%
(+) pag. realitzats pendents d'aplicació definitiva	109,63	8,50	1189,76%
<b>Romanent de tresoreria total</b>	<b>2.927.124,71</b>	<b>1.501.522,60</b>	<b>94,94%</b>
(-) Saldos de dubtós cobrament	908.333,70	768.799,54	18,15%
(-) Excés de finançament afectat	711.375,19		
<b>Romanent de tresoreria per a despeses generals</b>	<b>1.307.415,82</b>	<b>732.723,06</b>	<b>78,43%</b>

L'excés de finançament afectat està constituït per la suma de les desviacions positives de finançament, acumulades al final de l'exercici. El mateix s'ha de destinar per a finançar els romanents de crèdits afectats, els quals s'han d'incorporar obligatòriament al Pressupost 2016 (article 182.3 del TRLRHL). També es podrà destinar, si és el cas, a finançar generacions de crèdit l'any 2016 per ingressos afectats aplicats als Pressupostos 2015.

D'acord amb la Llei orgànica 2/2012 de 27 d'abril, d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera, el destí del romanent de tresoreria vindrà condicionat per l'import de la capacitat de finançament del conjunt de les entitats que consoliden amb l'Ajuntament de Barcelona a efectes del compliment del principi d'estabilitat pressupostària, per tant aquesta Intervenció considera que no es pot utilitzar el romanent de tresoreria per a despeses generals sense que prèviament s'hagi determinat la capacitat financera de tot el grup municipal i l'òrgan competent de l'Ajuntament de Barcelona autoritzi la seva aplicació.

### 6.1. Deutors pendents de cobrament

Els imports pendents de cobrament a final de l'exercici són els següents:

Compte		Import €
(430)	Deutors per drets reconeguts ex. corrent	6.729.755,93
(431)	Deutors per drets reconeguts ex. tancats	1.033.319,85
(43300)	Drets anul·lats de pressupost corrent	- 14.552,45
(434)	Drets anul·lats de pressupostos tancats	- 29.090,22
(440)	Deutors per IVA repercutit	66,99
	<b>Total</b>	<b>7.719.500,10</b>



S'ha comprovat que en data 17 de febrer de 2016 resten obligacions comptabilitzades l'any 2015 pendents de pagar per un import de 1.022.527,83 €,

**7. ROMANENTS DE CRÈDIT**

Els romanents de crèdit de l'exercici que es liquida són els saldos dels crèdits definitius no afectats al compliment d'obligacions reconegudes.

Els componen:

- Els saldos de disposicions	215.603,45 €
- Els saldos d'autoritacions	263.244,05 €
- Els saldos de crèdit	<u>380.170,13 €</u>

**Total : 859.017,63 €**

L'Institut proposa la incorporació dels romanents de crèdit de despeses amb finançament afectat següents:

PARTIDA	DENOMINACIÓ	PROPOSTA
Cap. 1	Despeses de personal	12.000,00
22799	Altres contractes de serveis	50.372,00
23020	Locomoció personal no directiu	1.575,19
48902	Convenis universitats	162.817,00
48924	Conveni UB	30.371,00
	<b>Total</b>	<b>257.135,19</b>

S'observa que en les aplicacions pressupostàries 23020, 48902 i 48924 no es pot incorporar el romanent proposat, ja que el romanent de crèdit existent és molt inferior.

Per altre part s'observa que hi ha diferència entre l'import de l'excés del finançament afectat del romanent de tresoreria i la incorporació del romanent afectat,

Excés de finançament	711.375,19 €
Incorporació de romanent	<u>257.135,19 €</u>
<b>Total diferència</b>	<b>454.240,00 €</b>

Cal ajustar la proposta d'incorporació de romanent al romanent de crèdit existent, i la part de l'excés de finançament del romanent de tresoreria no utilitzada es podrà destinar, si és el cas, a finançar generacions de crèdit l'any 2016 per ingressos afectats aplicats als Pressupostos 2015.

Barcelona, 26 de febrer de 2016

Susana Navarro i Flores  
Interventora delegada





## **Institut Barcelona Esports**



INST. BARCELONA ESPORTS  
CLASSIFICACIÓ: E

ESTAT D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESA  
EXERCICI PRESSUP.: 2015  
DE: 01.01.2015 A: 31.12.2015

Data: 29.02.2016  
Full: 1  
Usuari: AM22665  
ZEFI0014 / 000DES

Econòmic	Text Econòmic	CRÈDIT INICIAL MODIF. CRÈDIT	AUTORITZAT CRÈDIT DEFINITIU	DISPOSAT RET. CRÈDIT OBLIG.	OBLIGAT PENDENT PAG	PAG. EFECTUAT CRÈDIT DISPONIBLE
1	DESPESES DE PERSONAL	2.945.050,28 0,00	2.933.759,63 2.945.050,28	2.933.759,63 0,00	2.933.759,63 0,00	2.933.759,63 11.290,65
2	DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS	6.992.943,38 2.194.673,11	9.139.253,33 9.187.616,49	8.948.548,53 0,00	8.385.708,25 868.520,53	7.517.187,72 48.363,16
4	TRANSFERENCIES CORRENTS	14.987.023,63 1.792.200,00-	13.161.698,01 13.194.823,63	12.477.438,51 0,00	12.476.977,20 2.327.945,23	10.149.031,97 33.125,62
6	INVERSIONS REALS	20.000,00 4.409.673,15	3.954.678,89 4.429.673,15	3.934.261,26 0,00	3.873.958,61 1.962.190,25	1.911.768,36 474.994,26
7		0,00 2.730.267,89	2.730.267,89 2.730.267,89	2.730.267,89 0,00	2.730.267,89 2.730.267,89	0,00 0,00
*TOTAL GEN		24.945.017,29 7.542.414,15	31.919.657,75 32.487.431,44	31.024.275,82 0,00	30.400.671,58 7.888.923,90	22.511.747,68 567.773,69

La Gerent



L'Interventor



El President



INST. BARCELONA ESPORTS  
CLASSIFICACIÓ: E

ESTAT DE LIQUIDACIÓ PRESSUPOST INGRESSOS  
EXERCICI PRESSUP.: 2015  
DE: 01.01.2015 A: 31.12.2015

Data: 29.02.2016  
Full: 1  
Usuari: AM22665  
ZEFI0015 / 006LIN

Econòmic	Text Econòmic	PREVISIÓ INICIAL MODIF. PREVISIÓ	PREV. DEFINITIVA	DRETS RECONEGUTS DRETS ANUL.LATS	DRETS CANCEL.LATS DRETS LIQUIDATS	RECAPTAT LIQUIDAT RECAPTAT	PEND. COBRAMENT EX/DEF. PREVISIÓ
3	TAXES I ALTRES INGRESSOS	328.500,00 0,00	328.500,00	449.985,56 0,00	0,00 449.985,56	326.105,07 326.105,07	123.880,49 121.485,56
4	TRANSFERENCIES CORRENTS	22.666.517,29 1.182.741,00	23.849.258,29	23.885.576,44 0,00	0,00 23.885.576,44	16.164.171,41 16.164.171,41	7.721.405,03 36.318,15
5	INGRESSOS PATRIMONIALS	1.950.000,00 0,00	1.950.000,00	2.181.633,62 21.822,46	0,00 2.159.811,16	1.579.335,34 1.601.157,80	580.475,82 209.811,16
6	VENDA D'INVERSIONS REALS	0,00 6.359.673,15	6.359.673,15	5.821.001,48 0,00	0,00 5.821.001,48	1.021.423,94 1.021.423,94	4.799.577,54 538.671,67-
*TOTAL GEN		24.945.017,29 7.542.414,15	32.487.431,44	32.338.197,10 21.822,46	0,00 32.316.374,64	19.091.035,76 19.112.858,22	13.225.338,88 171.056,80-

La Gerent



L'Interventor



El President



INST. BARCELONA ESPORTS  
CLASSIFICACIÓ: E

ESTAT D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST - EX. TANCATS  
EXERCICI PRESSUP.: 2000 - 2014  
DE: 01.01.2015 A: 31.12.2015

Data: 29.02.2016  
Full: 1  
Usuari:AM22665  
ZEFI0014 / 001DES

Econòmic	Text Econòmic	CRÈDIT INICIAL MODIF. CRÈDIT	AUTORITZAT CRÈDIT DEFINITIU	DISPOSAT D - O OBLIG.	OBLIGAT PENDENT PAG	PAG. EFECTUAT CRÈDIT DISPONIBLE
1	DESPESES DE PERSONAL	787,00 0,00	787,00 787,00	787,00 0,00	787,00 0,00	787,00 0,00
2	DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS	1.005.852,36 0,00	1.005.852,36 1.005.852,36	1.005.852,36 0,00	1.005.852,36 0,00	1.005.852,36 0,00
4	TRANSFERENCIES CORRENTS	2.421.167,74 0,00	2.421.167,74 2.421.167,74	2.421.167,74 0,00	2.421.167,74 0,00	2.421.167,74 0,00
6	INVERSIONS REALS	1.399.839,77 0,00	1.399.839,77 1.399.839,77	1.399.839,77 0,00	1.399.839,77 0,00	1.399.839,77 0,00
*TOTAL GEN		4.827.646,87 0,00	4.827.646,87 4.827.646,87	4.827.646,87 0,00	4.827.646,87 0,00	4.827.646,87 0,00

La Gerent



L'Interventor



El President



INST. BARCELONA ESPORTS  
CLASSIFICACIÓ: E

ESTAT DE LIQUIDACIÓ PRESSUPOST INGRESSOS  
EXERCICI PRESSUP.: 2000 - 2014  
DE: 01.01.2015 A: 31.12.2015

Data: 29.02.2016  
Full: 1  
Usuari: AM22655  
ZEP10015 / 006LIN

Econòmic	Text Econòmic	PREVISIÓ INICIAL MODIF. PREVISIÓ	PREV. DEFINITIVA	DRETS RECONEGUTS DRETS ANUL.LATS	DRETS CANCEL.LATS DRETS LIQUIDATS	RECAPTAT LIQUIDAT RECAPTAT	PEND. COBRAMENT EX/DEF. PREVISIÓ
3	TAXES I ALTRES INGRESSOS	176.971,00 0,00	176.971,00	176.971,00 0,00	0,00 176.971,00	165.508,00 165.508,00	11.463,00 0,00
4	TRANSFERENCIES CORRENTS	6.223.747,03 0,00	6.223.747,03	6.223.747,03 0,00	0,00 6.223.747,03	6.223.747,03 6.223.747,03	0,00 0,00
5	INGRESSOS PATRIMONIALS	1.193.699,77 0,00	1.193.699,77	1.193.699,77 0,00	0,00 1.193.699,77	632.605,35 632.605,35	561.094,42 0,00
6	VENDA D'INVERSIONS REALS	1.917.918,01 0,00	1.917.918,01	1.917.918,01 0,00	0,00 1.917.918,01	1.917.918,01 1.917.918,01	0,00 0,00
*TOTAL GEN		9.512.335,81 0,00	9.512.335,81	9.512.335,81 0,00	0,00 9.512.335,81	8.939.778,39 8.939.778,39	572.557,42 0,00

La Gerent



L'Interventor



El President





**RESULTAT PRESSUPOSTARI**

CONCEPTES	Drets reconeguts nets	Obligacions reconegudes netes	AJUSTOS	RESULTAT PRESSUPOSTARI 2015	RESULTAT PRESSUPOSTARI 2014
a) Operacions corrents	26.495.373,16	23.796.445,08		2.698.928,08	590.026,57
b) Operacions de capital	5.821.001,48	6.604.226,50		- 783.225,02	- 2.745,15
<b>1. Total operacions no financeres</b>	<b>32.316.374,64</b>	<b>30.400.671,58</b>		<b>1.915.703,06</b>	<b>587.281,42</b>
c) Actius financers	-	-		-	-
d) Passius financers	-	-		-	-
<b>2. Total operacions financeres</b>					
<b>I. RESULTAT PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI</b>	<b>32.316.374,64</b>	<b>30.400.671,58</b>		<b>1.915.703,06</b>	<b>587.281,42</b>
<b>Ajustos</b>					
3. Crèdits gastats finançats amb romanent de tresoreria per a despeses generals					
4. Desviacions de finançament negatives de l'exercici					
5. Desviacions de finançament positives de l'exercici			- 122.575,15		
<b>II. TOTAL AJUSTOS</b>			<b>- 122.575,15</b>	<b>- 122.575,15</b>	<b>126.670,66</b>
<b>RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT</b>				<b>1.793.127,91</b>	<b>713.952,08</b>

La Gerent

L'Interventor

El President

**ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA**

COMPONENTS	2015		2014	
<b>1. Fons líquids</b>		<b>1.557.321,14</b>		<b>842.485,65</b>
<b>2. Drets pendents de cobrament</b>		<b>13.819.810,65</b>		<b>9.515.224,81</b>
(+) del pressupost corrent	13.225.338,88		8.992.080,22	
(+) de pressupostos tancats	572.557,42		520.255,59	
(+) d'operacions no pressupostàries	21.914,35		2.889,00	
<b>3. Obligacions pendents de pagament</b>		<b>8.089.781,02</b>		<b>4.986.062,75</b>
(+) del pressupost corrent	7.888.923,90		4.827.646,87	
(+) de pressupostos tancats				
(+) d'operacions no pressupostàries	200.857,12		158.415,88	
<b>4. Partides pendents d'aplicació</b>				
(-) cobraments realitzats pendent d'aplicació definitiva				
(+) pagaments realitzats pendents d'aplicació definitiva				
<b>I. Romanent de tresoreria total</b>		<b>7.287.350,77</b>		<b>5.371.647,71</b>
<b>II. Saldos de dubtós cobrament</b>		<b>652.703,30</b>		<b>563.114,54</b>
<b>III. Excés de finançament afectat</b>		<b>122.575,15</b>		
<b>IV. Romanent de tresoreria per a despeses generals</b>		<b>6.512.072,32</b>		<b>4.808.533,17</b>



La Gerent



L'Interventor



El President

Desglòs 8 dígit	Saldo Inicial	Deure	Haver	Saldo Final
***	842.485,65	59.065.866,98	58.351.031,49	1.557.321,14
** 55 ALTRES COMPTES FINANCERS	0,00	750.199,31	750.199,31	0,00
* 556 Moviments interns de tresoreria	0,00	683.634,55	683.634,55	0,00
5560000000 Traspassos de tresoreria	0,00	683.634,55	683.634,55	0,00
* 557 Formalització	0,00	66.564,76	66.564,76	0,00
5570000000 Pagaments i cobraments per formalització	0,00	60.225,19	60.225,19	0,00
5570300000 Pagaments i cobraments per compensació	0,00	6.339,57	6.339,57	0,00
** 57 EFECTIU I ACTIUS LÍQUIDS EQUIVALENTS	842.485,65	58.315.667,67	57.600.832,18	1.557.321,14
* 571 Bancs i institucions de crèdit Comptes op	832.565,65	29.787.251,29	29.072.495,80	1.547.321,14
5710000001 Bancs i institucions de crèdit.O.B. 001	752.643,06	28.504.494,28	27.978.024,61	1.279.112,73
5710000002 Bancs i institucions de crèdit.O.B. 002	5.458,53	1.282.749,88	1.020.000,00	268.208,41
5710000003 Bancs i institucions de crèdit.O.B. 003	74.464,06	7,13	74.471,19	0,00
* 575 Bancs i institucions de crèdit Comptes re	9.920,00	22.477,36	22.397,36	10.000,00
5751000000 Bancs i institucions de crèdit. Bestret...	9.920,00	22.477,36	22.397,36	10.000,00
* 578 Pagaments ordenats, pendents realització	0,00	28.505.939,02	28.505.939,02	0,00
5780100000 Pagament mitjançant taló	0,00	1.396.975,07	1.396.975,07	0,00
5780200000 Pagament mitjançant transferència	0,00	26.658.412,07	26.658.412,07	0,00
5780700000 Pagament càrrecs bancaris	0,00	450.551,88	450.551,88	0,00

La Gerent



L'Interventor



El President

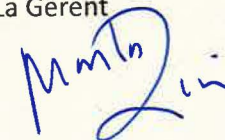


Tercer	DNI/NIF	Cognoms/Raó social	Saldo Inicial	Deure	Haver	Saldo Final
1000018	P0801900B	AJUNTAMENT BARCELONA	0,00	14.020.982,57	1.500.000,00	12.520.982,57
323000006	B61652376	Ubae Fitness SL	6.950,05	0,00	0,00	6.950,05
323000010	G58155813	UFEC	0,00	39.941,23	0,00	39.941,23
323000023	J60225257	Andrés Pujadas, SCP	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00
323000075	U65386534	UTE CLUB NATACIÓ	4.271,72	17.239,80	0,00	21.511,52
323000091	B59781633	Aiguajoc Borrell SL	0,00	16.481,29	0,00	16.481,29
323000095	G62074950	AE Central	0,00	11.556,46	0,00	11.556,46
323000138	G08916991	Consell Esport Escolar Barcelona (C	0,00	104,63	0,00	104,63
323000145	B63024301	Hockey Barcelona, S.L.	0,00	537,33	0,00	537,33
323000146	B61475257	LA VANGUARDIA EDICIONES SLU	0,00	10.938,40	0,00	10.938,40
323000170	A59114082	El Mundo Deportivo, SA	0,00	3.640,94	0,00	3.640,94
323000172	B62849674	Aigua Esports i Salut SL	18.489,81	41.878,62	3.646,22	56.722,21
323000191	Q5855014F	Fed. Cat. de Tennis	4.487,41	22.063,34	0,00	26.550,75
323000206	B64763212	Putxet Sport SL	0,00	4.634,82	0,00	4.634,82
323000209	V61861548	BAC DE RODA SPORT AIE	0,00	26.532,93	0,00	26.532,93
323000211	U65169385	CRC OBRAS Y SERVICIOS SL Y HORTA ES	0,00	13.351,23	0,00	13.351,23
323000237	G58186180	SECRETARIAT ENTITATS	0,00	9.499,18	0,00	9.499,18
323000265	G61918934	Fundació Can Caralleu	0,00	22.459,85	0,00	22.459,85
323000284	G59080259	Fundació Privada Claror	0,00	76.942,09	0,00	76.942,09
323000287	B62431135	Gestió, Ass. i Cons. de l'Esport SL	505.075,62	101.193,58	6.534,41	599.734,79
323000288	B61789939	Albillo 1998 SL	22.926,00	0,00	7.327,46	15.598,54
323000290	G08494320	CLUB NATACIO SANT ANDREU	0,00	14.823,65	67,04	14.756,61
323000291	G08932675	As. Sant Martí Esports	0,00	13.804,58	357,51	13.447,07
323000309	U65433922	UTE CET10 - AE Natació Júpiter St M	0,00	28.163,23	0,00	28.163,23
323000344	99990001P	DEUTORS	0,00	138.726,00	119.342,00	19.384,00
323000391	B60490083	NOVA ICÀRIA Esports-Club	0,00	16.718,01	0,00	16.718,01
323000428	B60512464	Naviter Servicios Nauticos, S.L.	28.752,37	4.914,04	1.493,87	32.172,54
323000434	B62927231	FITNESS NOU BARRIS, S.L.	0,00	4.814,45	0,00	4.814,45
323000541	A65205387	Duet Cotxeres de Borbó SA	0,00	21.316,35	0,00	21.316,35
323000542	G08936486	F.C.MARTINENC DE BARCELONA	0,00	14.220,92	0,00	14.220,92
323000687	B33368853	TOP 30 SL	0,00	2.500,03	0,00	2.500,03
323000691	Q5856227C	Fed. Cat. de Vela	0,00	2.598,19	0,00	2.598,19
323000954	B65620593	UBAE FIT SL	0,00	41.072,08	1.161,08	39.911,00
323000972	B62807524	Jump 2001 SL	0,00	11.805,94	0,00	11.805,94
323001069	U66562992	UTE SERRAHIMA	0,00	142,45	0,00	142,45
323001093	B66485343	El Periódico de Catalunya SL	0,00	111.689,05	0,00	111.689,05
*			590.952,98	14.868.787,26	1.639.929,59	13.819.810,65

La Directora de Planificació i SSGG



La Gerent





Tercer	DNI/NIF	Cognoms/Raó social	Saldo Inicial	Deure	Haver	Saldo Final
1000028	P5890006I	INST. MPAL. CULTURA	0,00	0,00	510,09	510,09-
323000000	A81332322	MARSH SA, MEDIADORES DE SEGUROS	0,00	0,00	6.644,28	6.644,28-
323000001	B59717785	AICOMAR SL	0,00	0,00	40.081,85	40.081,85-
323000004	A81948077	ENDESA ENERGIA S.A.U.	0,00	0,00	121.908,41	121.908,41-
323000005	B08438731	IZASA HOSPITAL, SLU	0,00	0,00	3.513,76	3.513,76-
323000006	B61652376	Ubae Fitness SL	0,00	0,00	420,88	420,88-
323000007	G60221041	Club Natació Atlètic-Barceloneta	0,00	0,00	252.076,40	252.076,40-
323000008	G60320132	CLUB LLEURESPORT	0,00	0,00	45.470,72	45.470,72-
323000009	G59058172	UBAE	0,00	0,00	5.951,27	5.951,27-
323000010	G58155813	UFEC	0,00	0,00	8.112,68	8.112,68-
323000017	A62588421	JM Bruneau España, SA	0,00	0,00	513,75	513,75-
323000019	A80907397	VODAFONE ESPANA SA	0,00	0,00	2.379,96	2.379,96-
323000022	B60407137	Nargy SL	0,00	0,00	3.192,51	3.192,51-
323000023	J60225257	Andrés Pujadas, SCP	0,00	0,00	13.934,16	13.934,16-
323000026	G64650930	FUNDACIÓN PRIVADA ECOM	0,00	0,00	5.959,50	5.959,50-
323000027	B58743022	PUBLIBARCELONA S.L.	0,00	0,00	15.168,35	15.168,35-
323000028	B59489351	TRANSIT PROJECTES, S.L.	0,00	0,00	13.489,53	13.489,53-
323000029	B60001013	M.M. BARCELONA S.L	0,00	0,00	8.593,27	8.593,27-
323000031	B65348906	AMBUMEDIC SERVICE SL	0,00	0,00	3.290,50	3.290,50-
323000032	B60759644	Can Cet Centre d'Ins. Socio-Laboral	0,00	0,00	3.320,55	3.320,55-
323000033	B15850647	BALIDEA CONSULTING & PROGRAMMING, S	0,00	0,00	11.180,40	11.180,40-
323000034	B63584247	Miralles & Serra Assessors SL	0,00	0,00	10.564,48	10.564,48-
323000036	B62687835	TRAMASO OBRA TECNICA S.L.	0,00	0,00	35.016,78	35.016,78-
323000040	G58370636	AGRUPACIO ATLETICA CATALUNYA	0,00	0,00	12.872,25	12.872,25-
323000049	B65724189	TDI Enginyers, S.L.	0,00	0,00	5.505,50	5.505,50-
323000050	A60514643	OBRES I CONTRACTES PENTA, S.A.	0,00	0,00	51.027,61	51.027,61-
323000053	B65207227	INGENIERIA E INSTALACIONES GRA2TEC	0,00	0,00	13.406,80	13.406,80-
323000055	A61126629	Certis Obrés i Serveis SA	0,00	0,00	192.049,66	192.049,66-
323000062	G65704959	FUND. PRIV. PER A L'ESPORT I L'EDUC	0,00	0,00	385,88	385,88-
323000064	A41810920	VIVA AQUA SERVICE SPAIN, S.A.	0,00	0,00	212,13	212,13-
323000065	A58847179	LAUDARE, SA	0,00	0,00	1.698,57	1.698,57-
323000069	G08665945	FEDERACIO CATALANA D'ESCACS	0,00	0,00	1.200,00	1.200,00-
323000071	B82387770	EVERIS SPAIN, S.L.	0,00	0,00	20.570,00	20.570,00-
323000074	B61664322	TRANSVALLAS ZAMORA, SL	0,00	0,00	11.714,13	11.714,13-
323000075	U65386534	UTE CLUB NATACIÓ	0,00	0,00	9.390,46	9.390,46-
323000079	B61443628	BARNA PORTERS S.L.	0,00	0,00	6.664,68	6.664,68-
323000083	38107697D	MONTERO PEREZ	0,00	0,00	1.016,40	1.016,40-
323000084	B65218422	Fex Barcelona SL	0,00	0,00	628,27	628,27-
323000085	A82615972	Linguaserve Internacionaliz.Servici	0,00	0,00	1.280,62	1.280,62-
323000088	B60471463	POWER 94 ELECTRONICA	0,00	0,00	1.076,90	1.076,90-
323000089	B62313283	WHADS-ACCENT, SL	0,00	0,00	3.357,75	3.357,75-
323000090	G65008690	GRACIA GIMNASTIC CLUB	0,00	0,00	202.356,00	202.356,00-
323000091	B59781633	Aiguajoc Borrell SL	0,00	0,00	765.520,05	765.520,05-
323000095	G62074950	AE Central	0,00	0,00	13.617,82	13.617,82-
323000099	Q5856049A	Fed. Cat. de Tennis Taula	0,00	0,00	2.445,50	2.445,50-
323000101	B61857264	TBK Gestión de Edificios SL	0,00	0,00	1.028,50	1.028,50-
323000104	B64269897	VESK, PROJECTES I SERVEIS, SL	0,00	0,00	26.254,94	26.254,94-
323000109	45482225R	JORDI GARCIA FOTOGRAFIA	0,00	0,00	1.030,34	1.030,34-
323000110	B64709363	Iniciatives Events, SL	0,00	0,00	12.027,40	12.027,40-
323000112	G08857542	Fed. Cat. d'Esp. Dism. Psíquics (AC	0,00	0,00	2.596,70	2.596,70-
323000115	B61783502	FP COMUNICACIONES	0,00	0,00	648,56	648,56-
323000117	G58271123	Radio Club Quixots Internacionals	0,00	0,00	605,00	605,00-
323000120	G60627445	Fundació Futbol Club Barcelona	0,00	0,00	105.353,05	105.353,05-
323000128	A08431090	Gas natural servicios SDG, SA	0,00	0,00	13.523,95	13.523,95-

Tercer	DNI/NIF	Cognoms/Raó social	Saldo Inicial	Deure	Haver	Saldo Final
323000129	B61519344	AIRUN INF I EXP S.L.	0,00	0,00	24.540,02	24.540,02-
323000130	B62426689	CHIP TIMING SL	0,00	0,00	1.910,22	1.910,22-
323000136	G08895120	Fed. Cat. d'Atletisme	0,00	0,00	15.807,33	15.807,33-
323000137	G58402561	BARCELONA UNIVERSITARI CLUB	0,00	0,00	1.980,00	1.980,00-
323000138	G08916991	Consell Esport Escolar Barcelona (C	0,00	0,00	708.216,80	708.216,80-
323000139	G08828998	Casal dels Infants Acció Social als	0,00	0,00	5.700,00	5.700,00-
323000144	B60168713	Centre Estudis i Projectes Esportiu	0,00	0,00	3.146,00	3.146,00-
323000146	B61475257	LA VANGUARDIA EDICIONES SLU	0,00	0,00	10.938,40	10.938,40-
323000147	G61779088	Fundació Comtal	0,00	0,00	11.000,00	11.000,00-
323000151	F59197996	Femarec S. Coop. C.L. Iniciativa So	0,00	0,00	367,62	367,62-
323000154	B62436738	TALLER DE CULTURA, SL	0,00	0,00	1.210,00	1.210,00-
323000155	B08622888	Avant Grup Bardet SLU	0,00	0,00	237,01	237,01-
323000162	B62735089	Barna Porters Seguretat,S.L	0,00	0,00	212,96	212,96-
323000163	J17834300	Fotoinstant.com S.C.	0,00	0,00	4.658,50	4.658,50-
323000170	A59114082	El Mundo Deportivo, SA	0,00	0,00	9.640,94	9.640,94-
323000171	P0800000B	DIPUTACIÓ DE BARCELONA	0,00	0,00	14.688,03	14.688,03-
323000172	B62849674	Aigua Esports i Salut SL	0,00	0,00	26.102,23	26.102,23-
323000175	G08476038	REAL CLUB DE POLO DE BARCELONA	0,00	0,00	150.000,00	150.000,00-
323000176	G08480378	CLUB ESPORTIU MEDITERRANI	0,00	0,00	10.179,98	10.179,98-
323000177	G08490997	CLUB NATACIO CATALUNYA	0,00	0,00	26.714,12	26.714,12-
323000178	G08533689	CLUB NATACION BARCELONA	0,00	0,00	1.728,92	1.728,92-
323000187	G08909582	Federació Catalana de Ciclisme	0,00	0,00	3.394,37	3.394,37-
323000188	B64870025	EVIL LOVE S.L.	0,00	0,00	10.219,50	10.219,50-
323000190	G08402133	CLUB TENNIS DE LA SALUT	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00-
323000191	Q5855014F	Fed. Cat. de Tennis	0,00	0,00	4.212,00	4.212,00-
323000194	B61404455	PAUTA SENYALETICA-ARQUITECTURA,SL	0,00	0,00	2.577,30	2.577,30-
323000196	B64831613	Vidallarsson-Duprez, SL	0,00	0,00	194,47	194,47-
323000200	G08675738	Unió Esportiva d'Horta	0,00	0,00	24.703,20	24.703,20-
323000206	B64763212	Putxet Sport SL	0,00	0,00	10.977,66	10.977,66-
323000208	V63893440	Horta Esportiva AIE	0,00	0,00	708,73	708,73-
323000209	V61861548	BAC DE RODA SPORT AIE	0,00	0,00	12.489,52	12.489,52-
323000211	U65169385	CRC OBRAS Y SERVICIOS SL Y HORTA ES	0,00	0,00	14.873,64	14.873,64-
323000213	Q5856154I	Federació Catalana d'Esgrima	0,00	0,00	2.991,36	2.991,36-
323000225	Q2878003I	RFE Atletismo	0,00	0,00	18.000,00	18.000,00-
323000230	G60548377	CLUB DE VOLEIBOL BARCELONA	0,00	0,00	636,75	636,75-
323000233	G58300013	Club Atletisme Nou Barris	0,00	0,00	15.353,55	15.353,55-
323000234	G58274556	SESE - Secció Esp. Santa Eulàlia	0,00	0,00	15.465,15	15.465,15-
323000236	G58253980	CLUB DEPORTIVO MINUSVALIDOS SAN RAF	0,00	0,00	637,88	637,88-
323000237	G58186180	SECRETARIAT ENTITATS	0,00	0,00	26.950,05	26.950,05-
323000239	G58165127	Fed Cat Persones Disc Física	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00-
323000241	G58040775	Associació Lluïsos de Gràcia	0,00	0,00	58.536,00	58.536,00-
323000242	G58013160	CLUB PATI CONGRES	0,00	0,00	4.500,00	4.500,00-
323000248	G08943813	AE l'Eixample	0,00	0,00	33.526,62	33.526,62-
323000249	G08942997	A.E. NOU BARRIS	0,00	0,00	4.522,57	4.522,57-
323000250	G08941486	A.E. SANT ANDREU	0,00	0,00	20.434,05	20.434,05-
323000251	G08908824	FEDERACIÓ CATALANA BEISBOL I SOFBOL	0,00	0,00	2.032,80	2.032,80-
323000259	G62650551	Club Voleibol AA Llars Mundet	0,00	0,00	3.007,13	3.007,13-
323000265	G61918934	Fundació Can Caralleu	0,00	0,00	3.922,72	3.922,72-
323000284	G59080259	Fundació Privada Claror	0,00	0,00	40.524,45	40.524,45-
323000286	G60121043	FEDER. ESPORT. CATAL. PARAL#TICS CERE	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00-
323000287	B62431135	Gestió, Ass. i Cons. de l'Esport SL	0,00	0,00	11.120,76	11.120,76-
323000290	G08494320	CLUB NATACIO SANT ANDREU	0,00	0,00	14.074,11	14.074,11-
323000291	G08932675	As. Sant Martí Esports	0,00	0,00	208.933,37	208.933,37-
323000292	B61355616	IGE BCN, SL	0,00	0,00	7.147,58	7.147,58-

Tercer	DNI/NIF	Cognoms/Raó social	Saldo Inicial	Deure	Haver	Saldo Final
323000296	A08609398	JUAN SUÑE, S.A.	0,00	0,00	28.515,02	28.515,02-
323000297	A08618803	MEFISA	0,00	0,00	105.551,76	105.551,76-
323000302	G64722655	FUNDACIO PRIVADA PER A LA PROMOCIO	0,00	0,00	3.088,13	3.088,13-
323000307	A62518121	TOI TOI Sanitarios Móviles SA	0,00	0,00	3.811,74	3.811,74-
323000308	B64081706	BEREPUBLIC NETWORKS, S.L.	0,00	0,00	721,95	721,95-
323000309	U65433922	UTE CET10 - AE Natació Júpiter St M	0,00	0,00	4.053,59	4.053,59-
323000310	G63609200	Catalonia Hoquei Club	0,00	0,00	1.863,00	1.863,00-
323000334	B61264164	Hernando & Sauque Arquitectes SLP	0,00	0,00	5.227,20	5.227,20-
323000336	F65161226	Arkenova, SCCL	0,00	0,00	111.624,60	111.624,60-
323000342	G64662364	CLUB ESPORTIU TERRA NEGRA	0,00	0,00	5.456,25	5.456,25-
323000366	A28343358	CARAT ESPAÑA,S.A.	0,00	0,00	13.998,36	13.998,36-
323000374	B60921723	MARINVA SL	0,00	0,00	2.057,00	2.057,00-
323000376	G60099702	ASSOCIACIO VOLUNTARIS 2000	0,00	0,00	20.509,50	20.509,50-
323000377	B63662779	IT ELAZOS SL	0,00	0,00	10.708,50	10.708,50-
323000391	B60490083	NOVA ICÀRIA Esports-Club	0,00	0,00	7.478,56	7.478,56-
323000403	G08941494	ASSOC. ESPORTIVA CIUTAT VELLA	0,00	0,00	29.828,70	29.828,70-
323000407	G60531100	ACIDH	0,00	0,00	1.293,75	1.293,75-
323000411	G65202996	AREADAPTADA ASSOCIACIO	0,00	0,00	1.420,56	1.420,56-
323000413	B59198374	Arts Gràfiques Alpres, SL	0,00	0,00	1.300,00	1.300,00-
323000418	G58315672	ASSOCIACIO CULTURAL I RECRE. LA PAU	0,00	0,00	4.308,75	4.308,75-
323000419	G08569303	ASSOCIACIO ESCLAT	0,00	0,00	1.617,63	1.617,63-
323000430	G60309655	FUNDACIO BARCELONA OLIMPICA	0,00	0,00	314.507,89	314.507,89-
323000434	B62927231	FITNESS NOU BARRIS, S.L.	0,00	0,00	6.462,06	6.462,06-
323000438	B60983277	Sigma Enginyers S.L.	0,00	0,00	5.285,22	5.285,22-
323000444	G58116872	AE Bon Pastor de Barcelona	0,00	0,00	35.938,17	35.938,17-
323000448	43534274N	ALBERTO MONTENEGRO ALVAREZ	0,00	0,00	605,00	605,00-
323000462	G61024287	AMPA ESCOLES FASIA	0,00	0,00	432,00	432,00-
323000467	B64893712	Arq. i Consultors d'Estructures S4	0,00	0,00	181,50	181,50-
323000472	G08393936	ASOC.DE LA PARALISI CEREBRAL	0,00	0,00	2.333,33	2.333,33-
323000475	G65469645	Associació APRENEM BARCELONA	0,00	0,00	5.415,80	5.415,80-
323000480	G62051586	Associació Diverjoc Font d'en Farga	0,00	0,00	10.887,53	10.887,53-
323000493	G08821852	A.E. LES CORTS	0,00	0,00	8.565,79	8.565,79-
323000494	G64683154	A.E.CERVANTES-CASC ANTIC	0,00	0,00	1.842,75	1.842,75-
323000497	G64973449	BARCELONA ATLETISME	0,00	0,00	6.809,30	6.809,30-
323000500	G65598880	BASQUET NOU BARRIS	0,00	0,00	12.550,28	12.550,28-
323000513	G08543480	CENTRO CULT. DEP. TURO DE LA PEIRA	0,00	0,00	16.929,00	16.929,00-
323000521	G59718247	CB Santa Rosa de Lima	0,00	0,00	5.368,50	5.368,50-
323000534	G59372003	Club Esgrima Sala Armes Montjuïc	0,00	0,00	2.106,00	2.106,00-
323000541	A65205387	Duet Cotxeres de Borbó SA	0,00	0,00	3.008,52	3.008,52-
323000542	G08936486	F.C.MARTINENC DE BARCELONA	0,00	0,00	96.748,20	96.748,20-
323000572	G65123143	Fed. Cat. de Natació	0,00	0,00	6.282,31	6.282,31-
323000577	P5800024A	INSTITUT DEL TEATRE	0,00	0,00	1.356,27	1.356,27-
323000586	B63496632	Katacrack Shirts SL	0,00	0,00	48.833,30	48.833,30-
323000587	B64200264	ENGRUNES RECUPERACIÓ I MANTENIMENT	0,00	0,00	184.802,40	184.802,40-
323000590	G63645808	JOCVIU associació esportiva	0,00	0,00	3.154,73	3.154,73-
323000604	F66259581	LOOKY PRODUCCIONS SCCL	0,00	0,00	3.146,00	3.146,00-
323000606	43408499R	VALLDOSERA FALO	0,00	0,00	1.827,10	1.827,10-
323000611	B62178850	INNOVACION,TRANSFERENCIA Y DESARROL	0,00	0,00	5.968,70	5.968,70-
323000613	B60851219	CLUB POLIESPORTIU EUROPOLIS S.L.	0,00	0,00	11.032,76	11.032,76-
323000614	G64031164	Club Horta Futbol Sala	0,00	0,00	8.129,10	8.129,10-
323000617	G59432633	GOTICS RUGBY CLUB	0,00	0,00	425,25	425,25-
323000619	G60193166	Club Escola d'Escacs de Barcelona	0,00	0,00	800,55	800,55-
323000622	Q5856328I	Fed. Cat. d'Esports d'Hivern	0,00	0,00	20.184,01	20.184,01-
323000642	B60011137	COMPLEX ESPORTIU LES CORTS S.L.	0,00	0,00	6.886,22	6.886,22-

Tercer	DNI/NIF	Cognoms/Raó social	Saldo Inicial	Deure	Haver	Saldo Final
323000644	G58312828	CLUB ESPORTIU INEF BARCELONA	0,00	0,00	5.175,00	5.175,00-
323000646	G08990574	Club Lluïta Baró de Viver	0,00	0,00	445,50	445,50-
323000647	G08945321	CLUB NATACIO KALLIPOLIS	0,00	0,00	3.528,00	3.528,00-
323000649	G65424640	Club Patí Independent 8 Rodes	0,00	0,00	648,00	648,00-
323000654	G65209983	A.E. MENENDEZ Y PELAYO	0,00	0,00	1.968,30	1.968,30-
323000659	G63419451	Associació de Lleure i Esport COMKE	0,00	0,00	14.000,00	14.000,00-
323000674	G65627002	CLUB BEISBOL BARCELONA	0,00	0,00	1.836,00	1.836,00-
323000675	G65858292	CLUB GIMNASTIC BARCELONA	0,00	0,00	3.051,00	3.051,00-
323000680	G59354241	CLUB ARC MONTJUIC	0,00	0,00	455,92	455,92-
323000685	G59874974	Club Joventut Les Corts	0,00	0,00	6.936,75	6.936,75-
323000689	Q0840010C	INEFC	0,00	0,00	4.098,66	4.098,66-
323000694	J61938304	MAPER DISSENY I FORMACIO SCP	0,00	0,00	1.239,04	1.239,04-
323000696	B62658521	CIAS COM 2001 S.L.	0,00	0,00	1.452,00	1.452,00-
323000718	G63607022	CLUB ESPORTIU VILA OLIMPICA	0,00	0,00	12.339,00	12.339,00-
323000724	B65708661	PRODUCCIONES PLANETA IMPRO S.L.U.	0,00	0,00	1.028,50	1.028,50-
323000729	B65590952	GRUPO ESPECIALIZADO EN CERRAMIENTOS	0,00	0,00	13.486,77	13.486,77-
323000733	39143747R	GONZALEZ MARTINEZ	0,00	0,00	50.336,00	50.336,00-
323000736	G08813537	UNIO ESPORTIVA DE SANTS	0,00	0,00	10.368,00	10.368,00-
323000753	F08476988	COOP. RADIO-TAXI M. DE BCN S.C.C.L.	0,00	0,00	282,13	282,13-
323000756	B08874729	AUREN AUDITORS BSC SLP	0,00	0,00	15.609,00	15.609,00-
323000758	B61049698	DAVID ESPLUGA S.L.	0,00	0,00	8.639,40	8.639,40-
323000764	B64076482	UNIVERSAL PREVENCIÓN Y SALUD S.L.U.	0,00	0,00	337,72	337,72-
323000768	Q0818003F	Universitat Politècnica de Catalunya	0,00	0,00	5.632,55	5.632,55-
323000779	B62538228	LLOP GESTIO ESPORTIVA S.L.	0,00	0,00	378,21	378,21-
323000784	46121727B	García Hernández	0,00	0,00	1.998,92	1.998,92-
323000785	B65367344	SISTEMAS ENERGETICOS SOLVIS IBERICA	0,00	0,00	5.418,38	5.418,38-
323000786	B86707817	Corriendovoy SL	0,00	0,00	968,00	968,00-
323000787	J63968507	MONTAJES METALICOS GUEMAR SCP	0,00	0,00	10.375,75	10.375,75-
323000796	B64570567	MARTIN HIDALGO INDUSTRIAS S.L.	0,00	0,00	17.333,25	17.333,25-
323000810	V08723025	Fed. Cat. de Golf	0,00	0,00	1.202,21	1.202,21-
323000824	G55021059	Club Atletisme La Sansi	0,00	0,00	38.901,50	38.901,50-
323000831	B65358277	Altius Team SL	0,00	0,00	222,75	222,75-
323000845	G61201703	A.E.PROMOSPORT BARCELONA	0,00	0,00	8.994,38	8.994,38-
323000846	V63211866	Club Bàsquet AESC-Ramon Llull	0,00	0,00	4.677,60	4.677,60-
323000847	G58502204	AMPA Escola Mpal. Turó Blau	0,00	0,00	939,60	939,60-
323000848	G08851909	AMPA CEIP Antoni Brusi	0,00	0,00	3.183,30	3.183,30-
323000849	G61238895	AMPA CEIP DRASSANES	0,00	0,00	990,00	990,00-
323000856	G58068578	AMPA ESCOLA L'ESPERANÇA	0,00	0,00	2.804,63	2.804,63-
323000857	G58327289	BIDO DE NOU BARRIS	0,00	0,00	6.848,55	6.848,55-
323000859	G08854093	APA ESCOLA DEL MAR	0,00	0,00	2.164,82	2.164,82-
323000860	G58500794	AMPA ESCOLA TURO DEL CARGOL	0,00	0,00	1.225,13	1.225,13-
323000861	G58424920	AMPA ESCOLA POMPEU FABRA	0,00	0,00	2.665,58	2.665,58-
323000862	G59875302	AMPA POETA FOIX	0,00	0,00	14.275,35	14.275,35-
323000863	G58916149	AMPA ESCOLA PERU	0,00	0,00	2.263,50	2.263,50-
323000864	G58298357	AMPA CEIP PAU CASALS GRACIA	0,00	0,00	3.678,08	3.678,08-
323000865	G60038635	AMPA ESCOLA PARE PAVEDA	0,00	0,00	5.155,20	5.155,20-
323000866	G58508219	AMPA ESCOLA ORLANDAI	0,00	0,00	2.362,05	2.362,05-
323000867	G58517756	AMPA ESCOLA NABI	0,00	0,00	1.213,88	1.213,88-
323000868	G61248779	FUNDACIO AMPA LESTONNAC	0,00	0,00	1.538,55	1.538,55-
323000872	A08826745	SEVIP SA	0,00	0,00	21.959,83	21.959,83-
323000873	G66068826	ASSOCIACIO FUTBOL POBLE SEC	0,00	0,00	14.033,25	14.033,25-
323000874	G63124218	ASSOCIACIO INTERESTELAR A.E.E.	0,00	0,00	4.279,28	4.279,28-
323000875	G60752151	Club Bàsquet Ateneu Montserrat	0,00	0,00	3.186,00	3.186,00-
323000876	G62463492	CEU CIUTAT MERIDIANA	0,00	0,00	6.120,00	6.120,00-

Tercer	DNI/NIF	Cognoms/Raó social	Saldo Inicial	Deure	Haver	Saldo Final
323000877	G08945065	Fundació Cultural Hostafrancs	0,00	0,00	506,25	506,25-
323000879	B63622963	Ungravity Board SL	0,00	0,00	1.821,05	1.821,05-
323000881	G59032060	Club Futbol Sala Montsant	0,00	0,00	11.173,50	11.173,50-
323000882	G08886012	Club Futbol Montañesa	0,00	0,00	31.752,00	31.752,00-
323000883	G59719039	CE La Salle Gràcia	0,00	0,00	3.881,25	3.881,25-
323000884	G64810385	CE La Marina de Barcelona	0,00	0,00	3.278,70	3.278,70-
323000885	G66144213	CE Betania	0,00	0,00	2.187,00	2.187,00-
323000888	B62057344	Chess Education and Technology SL	0,00	0,00	562,50	562,50-
323000889	G08832412	AMPA CEIP Les Corts	0,00	0,00	2.151,68	2.151,68-
323000892	G62439591	CLUB JUDO LOUIS	0,00	0,00	445,50	445,50-
323000893	G63923916	DIVER'S ASSOCIACIO D'ESPLAI	0,00	0,00	18.663,53	18.663,53-
323000894	G64781123	LA PROSPERITAT CULTURA EN ACCIO 2	0,00	0,00	11.566,80	11.566,80-
323000896	G65617912	ESCOLA FUTBOL ANGEL PEDRAZA	0,00	0,00	15.228,00	15.228,00-
323000897	B66049487	GLOBAL SPORT BUSINESS SLU	0,00	0,00	7.328,12	7.328,12-
323000898	A58158122	MICROSISTEMES, S.A.	0,00	0,00	1.028,50	1.028,50-
323000899	G59309864	Zona Franca F.C.	0,00	0,00	13.527,00	13.527,00-
323000900	B66058157	Xtra Esport i Lleure SL	0,00	0,00	2.490,75	2.490,75-
323000901	G58436460	Unió Esportiva Gaudí	0,00	0,00	6.084,00	6.084,00-
323000902	G62962667	Club UE Cerro - PB Trinitat Vella	0,00	0,00	4.905,00	4.905,00-
323000904	G59116699	SE Mercat Nou Magòria	0,00	0,00	7.695,00	7.695,00-
323000905	G61361051	AMPA CEIP Prosperitat	0,00	0,00	4.091,85	4.091,85-
323000907	G64412885	Korfbal Club Barcelona	0,00	0,00	1.761,75	1.761,75-
323000908	R0800576A	Escola Pia Sant Antoni	0,00	0,00	6.173,33	6.173,33-
323000912	R0800055F	LA SALLE COMTAL	0,00	0,00	3.150,00	3.150,00-
323000913	R0800979G	SAGRAT COR DIPUTACIO	0,00	0,00	2.531,25	2.531,25-
323000915	G65903767	FUNDACIO PRIVADA CATALANA CET 10	0,00	0,00	8.091,25	8.091,25-
323000922	G66075540	CE Les Corts Barcelona	0,00	0,00	2.821,50	2.821,50-
323000924	V58173436	CE Basquetbol Luz Casanova	0,00	0,00	2.886,75	2.886,75-
323000925	38037371V	Gallego Olmos	0,00	0,00	5.066,86	5.066,86-
323000928	G58804311	Alzamora CF	0,00	0,00	12.102,39	12.102,39-
323000931	G64378128	AEE Institut Jaume Balmes	0,00	0,00	594,00	594,00-
323000932	G08477374	AMPA Bordeta St Medir (Escola Proa)	0,00	0,00	1.518,75	1.518,75-
323000933	B62707005	Iniciatives Prof. y Pub. SL	0,00	0,00	35.163,15	35.163,15-
323000934	G60735115	Unió Esportiva Claret	0,00	0,00	1.181,25	1.181,25-
323000936	G60148087	CE Handbol BCN Sants	0,00	0,00	6.948,86	6.948,86-
323000947	B08436404	Aula Nova SL	0,00	0,00	506,25	506,25-
323000948	G58884370	Club Bàsquet Ciutat Vella	0,00	0,00	7.600,50	7.600,50-
323000954	B65620593	UBAE FIT SL	0,00	0,00	7.508,14	7.508,14-
323000967	B62773908	PETIT COMITE DEL DISSENY SL	0,00	0,00	1.936,00	1.936,00-
323000969	G08941478	AE Gràcia El Coll Vall	0,00	0,00	3.181,73	3.181,73-
323000972	B62807524	Jump 2001 SL	0,00	0,00	615.820,24	615.820,24-
323000973	B53445144	IDASA SISTEMAS SLU	0,00	0,00	2.613,60	2.613,60-
323000974	A62690953	UNIPOST S.A.	0,00	0,00	7.115,99	7.115,99-
323000976	47603752P	GARCIA SEDO	0,00	0,00	605,00	605,00-
323000977	G08853228	AMPA Escola Pública El Sagrer	0,00	0,00	7.305,30	7.305,30-
323000988	Q0801576J	FGC - Ferrocarrils GENCAT	0,00	0,00	1.886,00	1.886,00-
323000989	A83709873	VALORIZA FACILITIES, SAU	0,00	0,00	32.295,16	32.295,16-
323000993	G08445439	CLUB ESPORTIU HISPANO FRANCÉS	0,00	0,00	6.000,00	6.000,00-
323000998	79276007K	JOAN MIQUEL VILANOVA	0,00	0,00	12.371,85	12.371,85-
323001000	B66407347	INGEPROJECTS SL	0,00	0,00	7.260,00	7.260,00-
323001019	B63284624	ESPACIO COLSULTING Y REHABILITACION	0,00	0,00	10.666,85	10.666,85-
323001022	B60386737	VALLSANA DE MANTENIMENTS I SERVEIS	0,00	0,00	3.125,44	3.125,44-
323001034	G55074868	ASSOCIACIO EDUCATIVA XERA	0,00	0,00	231,00	231,00-
323001037	G63062988	FUNDACIO ESTIMIA BARCELONA	0,00	0,00	812,70	812,70-

Tercer	DNI/NIF	Cognoms/Raó social	Saldo Inicial	Deure	Haver	Saldo Final
323001038	G58419334	CLUB BASQUET ROSER	0,00	0,00	2.095,88	2.095,88-
323001040	G66361742	CLUB ESPORTIU SANTS GIMNASTIC	0,00	0,00	405,00	405,00-
323001054	F55162358	Interprofessionals SCCL	0,00	0,00	2.044,90	2.044,90-
323001067	G08266298	Futbol Club Barcelona	0,00	0,00	4.554,46	4.554,46-
323001070	B17960956	TOP CONSULTING ESPORTIU SLU	0,00	0,00	12.293,60	12.293,60-
323001073	37669062F	PI PUIG	0,00	0,00	36.202,15	36.202,15-
323001076	G65966657	Club Esportiu Fabra i Coats	0,00	0,00	6.571,13	6.571,13-
323001081	F65667883	LaBonita SL	0,00	0,00	1.815,00	1.815,00-
323001089	B63393045	BRUFAU CUSO ESTUDI ARQUITECTURA SLP	0,00	0,00	2.904,00	2.904,00-
323001091	B66596891	3A3.CAT PROJECTES EFICIENTS S.L.	0,00	0,00	6.564,25	6.564,25-
323001093	B66485343	El Periódico de Catalunya SL	0,00	0,00	111.689,05	111.689,05-
323001097	40539255F	Marcó i Olivé	0,00	0,00	4.664,55	4.664,55-
323001107	B17207945	IMPREMTA PAGES SL	0,00	0,00	1.482,98	1.482,98-
323001108	B64945827	OLIVERAS BOIX ARQUITECTES SLP	0,00	0,00	15.730,00	15.730,00-
323001112	F20025318	ORONA SCL	0,00	0,00	34.848,00	34.848,00-
323001114	A59919480	IMAN SEGURIDAD S.A.	0,00	0,00	20.721,36	20.721,36-
323001120	B18520577	AUDIVITRONICA S.L.	0,00	0,00	16.260,58	16.260,58-
323001121	B65558835	INEO POOLS S.L.	0,00	0,00	49.610,00	49.610,00-
323001124	A63733166	FELCA SERVICIO S.A.	0,00	0,00	60.379,00	60.379,00-
323001125	B65650608	Bec Elementos Construcción 404 SL	0,00	0,00	11.998,36	11.998,36-
323001135	37694715S	SANFELIU ARBOIX	0,00	0,00	4.023,25	4.023,25-
323001136	B31593932	F.H.R. RODAMIENTOS S.L.	0,00	0,00	21.430,31	21.430,31-
323001137	B66445966	M3I CONTROLS S.L.	0,00	0,00	18.931,15	18.931,15-
323001138	B65887184	TEISER MANTENIMENTS S.L.	0,00	0,00	59.933,79	59.933,79-
323001139	J66317017	Aluminios SF SCP	0,00	0,00	8.120,25	8.120,25-
323001140	B08423246	PRODUCTOS ELECTRICOS S.L.	0,00	0,00	40.436,51	40.436,51-
323001141	B65699092	VORACYS, SL	0,00	0,00	453.084,28	453.084,28-
323001142	B63632780	Procotec SLU	0,00	0,00	49.680,18	49.680,18-
323001143	X7617500S	VAN DER LINDE	0,00	0,00	60.000,00	60.000,00-
323001144	B61579348	MANUSA DOOR SYSTEMS SLU	0,00	0,00	8.266,32	8.266,32-
323001146	G66059999	AE Asogym Cstellbell	0,00	0,00	4.457,25	4.457,25-
323001147	G58298324	AFA Escola Dovella	0,00	0,00	5.130,90	5.130,90-
323001148	G08850968	APA del CP Carmel	0,00	0,00	3.015,00	3.015,00-
323001149	47877270X	PASCUAL I TORRENS	0,00	0,00	1.936,00	1.936,00-
323001154	G08918104	APA del CP Sant Josep de Barcelona	0,00	0,00	1.634,85	1.634,85-
323001155	G58538711	AMPA ESCOLA TABER	0,00	0,00	2.702,02	2.702,02-
323001156	G63701585	C.P.SARRIA SECCION DE FUTBOL	0,00	0,00	1.458,00	1.458,00-
323001157	G63427850	ASSOCIACIO FORMACIO I LLEURE	0,00	0,00	216,00	216,00-
323001158	G64005721	CLUB FUTBOL SALA CENTRE COMPARTIR	0,00	0,00	1.093,50	1.093,50-
323001159	G66283524	ASSOCIACIO ESPORTIVA BARNAFUTBOL 04	0,00	0,00	1.377,00	1.377,00-
323001160	G62774807	ASSOCIACIO ESPORTIVA BABAR	0,00	0,00	18.477,50	18.477,50-
323001161	G58561069	AMPA COL·LEGI PUBLIC COSTA I LLOBER	0,00	0,00	3.888,00	3.888,00-
323001162	G08854226	AFA ELS PORXOS	0,00	0,00	2.268,00	2.268,00-
323001163	V58498718	CLUB ESPORTIU SAGRERENC	0,00	0,00	135,00	135,00-
323001164	G63386502	CLUB DE BASQUET SANT ANTONI	0,00	0,00	2.503,35	2.503,35-
323001165	G66337569	CLUB BASQUET TREVOL	0,00	0,00	267,30	267,30-
323001166	G08850067	ASSO.FUTBOLISTES VETERANS CATALUNYA	0,00	0,00	1.707,75	1.707,75-
323001167	B64025034	TRI SUBACUATICO S.L.	0,00	0,00	20.999,55	20.999,55-
323001169	G66148271	Mel.educació ambiental	0,00	0,00	2.970,00	2.970,00-
323001170	38403993L	Martínez Miras	0,00	0,00	125,84	125,84-
323001171	B64364987	CCE Menjadors Escolars SL	0,00	0,00	1.177,83	1.177,83-
323001172	G58588328	AE Centre Sant Feliu	0,00	0,00	3.813,75	3.813,75-
323001173	G62314224	As. Cívica Cultura i Oci Sant Martí	0,00	0,00	14.741,32	14.741,32-
323001174	47994064X	Ràfols Perramon	0,00	0,00	420,00	420,00-

Tercer	DNI/NIF	Cognoms/Raó social	Saldo Inicial	Deure	Haver	Saldo Final
323001175	33925849K	Sevillano Gonzalo	0,00	0,00	151,89	151,89-
323001176	Q2878019E	Real Federaci3n Espa3ola de Golf	0,00	0,00	250.000,00	250.000,00-
323001177	G61776902	AMPA IES Secretari Coloma	0,00	0,00	337,50	337,50-
323001178	G58490277	AMPA CEIP Els Pins	0,00	0,00	702,00	702,00-
323001179	B64062524	Outdoor Time SL	0,00	0,00	21.356,50	21.356,50-
323001180	B66373671	Tamora Media SL	0,00	0,00	847,00	847,00-
323001181	F65057028	Coopdecirc SCCL	0,00	0,00	1.573,00	1.573,00-
323001182	43442562R	Herrera Cardoso	0,00	0,00	968,00	968,00-
323001183	46765432S	Montero Mart3n	0,00	0,00	968,00	968,00-
323001184	F65127151	Komiko SCCL	0,00	0,00	1.815,00	1.815,00-
323001185	J65535726	Botproject SCP	0,00	0,00	3.025,00	3.025,00-
323001186	G62726955	CENTRO CULTURAL ESTRELLAS ALTAS	0,00	0,00	1.215,00	1.215,00-
323001187	B65345035	CLOSQUES SERVEIS EDUCATIUS S.L.	0,00	0,00	4.181,18	4.181,18-
323001188	G58402827	AMPA CEIP BARKENO	0,00	0,00	1.743,12	1.743,12-
323001189	G58353046	SOCIETAT ESPORTIVA SANT MEDIR (BASQ	0,00	0,00	1.053,00	1.053,00-
323001190	G60376225	PENYA BARCELONISTA ANGUERA	0,00	0,00	3.078,00	3.078,00-
323001191	G61103867	PENYA BARCELONISTA CINCO COPES	0,00	0,00	8.095,50	8.095,50-
323001192	G59816991	COL·LEGI MARISTES SANTIS-LES CORTS	0,00	0,00	843,75	843,75-
323001193	G60539012	FUTBOL CLUB SANT MARTI CONDAL	0,00	0,00	22.842,00	22.842,00-
323001194	G58931106	APA COLEGIO SAGRADA FAMILIA	0,00	0,00	1.800,00	1.800,00-
323001195	G58432584	GRUP BARNA	0,00	0,00	1.982,25	1.982,25-
323001196	G60489572	AMPA CEIP CERVANTES	0,00	0,00	3.123,00	3.123,00-
323001197	A08176091	REPSOL DIRECTO SA	0,00	0,00	1.081,88	1.081,88-
323001198	J65940181	Activa La Cultura SCP	0,00	0,00	2.783,00	2.783,00-
323001199	47162576H	Gadish Bonàs	0,00	0,00	3.388,00	3.388,00-
323001200	36529586C	NEBOT BALLESTER	0,00	0,00	1.815,00	1.815,00-
323001202	G60056041	CLUB RACING VALLBONA	0,00	0,00	1.620,00	1.620,00-
323001203	G66032442	ASOCIACION SPORT TO LIVE	0,00	0,00	8.100,00	8.100,00-
323001204	G63015903	FUNDACIO PRIVADA COMPARTE	0,00	0,00	9.300,00	9.300,00-
323001205	G61236261	ASSOCIACIO CENTRE OBERT HEURA GRACI	0,00	0,00	2.900,00	2.900,00-
323001206	46690916L	Aguilar Nolis	0,00	0,00	968,00	968,00-
323001207	38147863V	Alvarado Narejos	0,00	0,00	242,00	242,00-
323001209	37675401K	Fuertes Abenoza	0,00	0,00	6.864,33	6.864,33-
323001210	B64227374	LOGISTIC SPORT & EVENTS SL	0,00	0,00	2.420,00	2.420,00-
323001212	R2800021D	Col. Urgell-Igl. Crist. Adv. 7º Dia	0,00	0,00	753,30	753,30-
323001213	G58033184	Unió Atlètica Horta	0,00	0,00	6.399,00	6.399,00-
323001214	G58428061	Unión Deportiva Parc	0,00	0,00	7.925,18	7.925,18-
323001215	F62064365	Naifar SCCL	0,00	0,00	1.796,85	1.796,85-
323001216	G64821127	AEE IES Barcelona-Congrés	0,00	0,00	1.232,55	1.232,55-
323001217	G58115734	APA Col. Jesús María Josep	0,00	0,00	3.952,50	3.952,50-
323001218	B65582140	TEDI Gestió Espacios Deportivos SL	0,00	0,00	1.652,40	1.652,40-
323001219	G65058349	Escola FEDAC Sant Andreu	0,00	0,00	2.174,40	2.174,40-
323001220	G61801742	CE Jesús María Sant Andreu	0,00	0,00	2.261,25	2.261,25-
323001221	G65753543	Escola Club Futbol Performance	0,00	0,00	4.779,00	4.779,00-
323001222	G65377202	Club Esportiu Diagonal Mar	0,00	0,00	2.197,35	2.197,35-
323001223	G64599715	Club Esportiu Canyelles	0,00	0,00	9.639,00	9.639,00-
323001224	G59411066	Penya Barcelonista Barcino	0,00	0,00	12.231,00	12.231,00-
323001225	A58012253	Badrena Hermanos SA	0,00	0,00	2.376,00	2.376,00-
323001226	G64478142	Club Esportiu APA Poble Sec	0,00	0,00	9.450,00	9.450,00-
323001228	G65417644	CE Vincit - Provençalenc	0,00	0,00	757,35	757,35-
323001229	Q5855573A	Institut Sant Andreu	0,00	0,00	463,02	463,02-
323001230	G60421724	CE Maristes Sants-Les Corts	0,00	0,00	1.462,50	1.462,50-
323001231	G58231200	APA EM Arc Iris Barcelona	0,00	0,00	1.642,50	1.642,50-
323001232	H65523375	C.P. COMPLEJO ARENAS DE BARCELONA	0,00	0,00	6.556,65	6.556,65-

Tercer	DNI/NIF	Cognoms/Raó social	Saldo Inicial	Deure	Haver	Saldo Final
*			0,00	0,00	7.910.838,25	7.910.838,25-



La Directora de Planificació i SSGG



La Gerent





ROMANENT DE CRÈDIT

Pressupost de despeses	Total	Romanent
<b>Crèdit definitiu</b>	<b>32.487.431,44</b>	<b>567.773,69</b>
Autoritzat	31.919.657,75	895.381,93
Disposat	31.024.275,82	623.604,24
<b>Obligat</b>	<b>30.400.671,58</b>	
<b>Total romanent de crèdit</b>	<b>2.086.759,86</b>	<b>2.086.759,86</b>

La Directora de Planificació i SSGG

La Gerent

INST. BARCELONA ESPORTS  
CLASSIFICACIÓ: E

ESTAT D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESA  
EXERCICI PRESSUP.: 2016 - 2020  
DE: 01.01.2015 A: 31.12.2015

Data: 01.03.2016  
Full: 1  
Usuari: AM22665  
ZEFI0014 / 000DES

Econòmic	Text Econòmic	CRÈDIT INICIAL MODIF. CRÈDIT	AUTORITZAT CRÈDIT DEFINITIU	DISPOSAT RET. CRÈDIT OBLIG.	OBLIGAT PENDENT PAG	PAG. EFECTUAT CRÈDIT DISPONIBLE
2	DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS	0,00 0,00	7.313.082,42 0,00	5.217.474,96 0,00	0,00 0,00	0,00 7.313.082,42-
4	TRANSFERENCIES CORRENTS	0,00 0,00	9.038.888,93 0,00	5.613.888,93 0,00	0,00 0,00	0,00 9.038.888,93-
*TOTAL GEN		0,00 0,00	16.351.971,35 0,00	10.831.363,89 0,00	0,00 0,00	0,00 16.351.971,35-

La Directora de Planificació i SSGG

La Gerent

INST. BARCELONA ESPORTS  
CLASSIFICACIÓ: E

MODIFICACIONS DE CRÈDIT PRESSUPOSTARI  
EXERCICI PRESSUP.: 2015  
DE: 01.01.2015 A: 31.12.2015

Data: 01.03.2016  
Full: 1  
Usuari: AM22655  
ZEFI0014 / 006MCR

Econòmic	Text Econòmic	CRÈDITS EXTRAORD. SUPLEMENTS CRED.	AMPLIACIONS SALDO MINIS TRANSFERÈNCIES (-)	TRANSFERÈNCIES (+)	INCORP. ROMANENTS AJUSTOS PRÒRROGA	GENER. INGRESSOS BAIXES PER ANUL.	TOTAL MODIF.
2	DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS	0,00 0,00	0,00 0,00	2.202.200,00 380.267,89	0,00 0,00	372.741,00 0,00	2.194.673,11
4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 2.602.200,00	0,00 0,00	810.000,00 0,00	1.792.200,00-
6	INVERSIONS REALS	0,00 0,00	0,00 0,00	500.000,00 200.000,00	0,00 0,00	4.109.673,15 0,00	4.409.673,15
7		0,00 0,00	0,00 0,00	480.267,89 0,00	0,00 0,00	2.250.000,00 0,00	2.730.267,89
*TOTAL GEN		0,00 0,00	0,00 0,00	3.182.467,89 3.182.467,89	0,00 0,00	7.542.414,15 0,00	7.542.414,15

La Directora de Planificació i SSGG

La Gerent



**FINANÇAMENT AFECTAT - OPERACIONS CORRENTS**

Grup costos	Concepte	Partida	Import RI	Partida	Import O	Desv. Neg.	Desv. Pos.	RT
03215HIV	PROOMOCIÓ ESPORTS HIVERN	0001 40001 34111	180.000,00	0001 22797 34112	12.758,00			
				0001 22799 34112	96.992,43			
				0003 22796 34112	2.541,30			
				0003 22799 34112	47.570,99		20.137,28	20.137,28
03215PLA	PLATAFORMA EMBARCACIONS	0001 40001 34111	120.000,00	0001 48902 34111	120.000,00			
03215CON	CONVIVIM ESPORTIVAMENT	0001 40001 34111	40.000,00	0003 48902 34112	40.000,00			
03215AJU	AJUTS 2015-2016	0001 40001 34111	550.000,00	0001 22799 34112	25.287,05			
				0003 22796 34112	40.859,54			
				0003 40000 34112	12.720,00			
				0003 48902 34112	400.000,00		71.133,41	71.133,41
03215EXI	EXIT ESTIU	0001 40001 34111	42.741,00	0003 22796 34112	11.436,54		31.304,46	31.304,46
03215DIB	ESDEVENIMENTS DIBA	0001 40001 34111	75.291,00	0001 22798 34311	7.291,00			
				0001 48902 34311	38.000,00			
				0003 22796 34112	3.000,00			
				0003 22797 34311	18.000,00			
				0006 22602 34112	9.000,00			
03215RYD	RYDER CUP	0001 40001 34111	250.000,00	0001 48902 34112	250.000,00			
03215RHH	RRHH	0001 40001 34111	36.318,15	CAP. 1	36.318,15			
			<b>1.294.350,15</b>		<b>1.171.775,00</b>		<b>122.575,15</b>	<b>122.575,15</b>

**FINANÇAMENT AFECTAT - OPERACIONS DE CAPITAL**

Grup costos	Concepte	Partida	Import RI	Partida	Import O	Desv. Neg.	Desv. Pos.	RT
032K001	INVERSIONS PER COMPTE AJ BCN	0001 61901 34111	5.755.601,05	0004 60001 34211	739.337,41			
032K002				0004 60002 34211	1.569.922,25			
032K003				0004 60021 34211	253.269,20			
032K004				0004 60036 34211	685.839,20			
032K005				0004 60039 34211	57.232,99			
032K006				0004 78001 34211	70.000,00			
032K006				0004 78001 34211	180.000,00			
032K006				0004 78001 34211	750.000,00			
032K006				0004 78001 34211	500.000,00			
032K006				0004 78001 34211	600.000,00			
032K006				0004 78001 34211	200.000,00			
032K006				0004 78001 34211	150.000,00			
032DIBA	INVERSIONS PER COMPTE AJ BCN (FIN DIBA)	0001 61902 3411	65.400,43	0004 60038 34211	65.400,43			
			<b>5.821.001,48</b>		<b>5.821.001,48</b>			

La Directora de Planificació i SSGG

La Gerent



**Institut Barcelona Esports  
Informe de la liquidació del pressupost de l'exercici 2015**

**1. NORMATIVA D'APLICACIÓ**

Es troba recollida en els següents textos legals i reglamentaris:

- Reial Decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març, que aprova el Text Refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals (articles 191 a 193).
- Reglament Pressupostari, aprovat pel Reial Decret 500/90 de 20 d'abril (articles 89 a 105).
- Instrucció del Model Normal de Comptabilitat Local, aprovada per Ordre HAP/1781/2013, de 20 de setembre.
- Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera, amb les modificacions introduïdes per la Llei Orgànica 9/2013 de 20 de desembre, de control del deute comercial en el sector públic.
- Reial Decret 1463/2007 de 2 de novembre, pel qual s'aprova el reglament de desenvolupament de la Llei d'estabilitat pressupostària en la seva aplicació a les entitats locals.
- Llei 27/2013, de 27 de desembre, de racionalització i sostenibilitat de l'Administració Local.

L'article 192.2 del TRLRHL i l'article 90 del RP disposen que la liquidació dels pressupostos dels Organismes Autònoms, informada per la Intervenció, serà remesa a l'Ajuntament per a la seva aprovació per l'Alcalde.

L'article 193.4 del TRLRHL també preveu que es reti compte al Consell Plenari Municipal, en la primera sessió que celebri, de la liquidació de cadascun dels pressupostos que integren el Pressupost General, un cop realitzada la seva aprovació.

**2. MODIFICACIONS DE PRESSUPOST**

Durant l'any 2015 l'Institut Barcelona Esports ha realitzat les següents modificacions del pressupost:

<b>01/01/15</b>	<b>Pressupost inicial</b>	<b>24.945.017,29 €</b>
	Generacions de crèdit	7.542.414,15 €
	Transferències de crèdit (alta)	3.182.467,89 €
	Transferències de crèdit (baixa)	-3.182.467,89 €
<b>31/12/15</b>	<b>Pressupost final</b>	<b>32.487.431,44 €</b>

Segons els articles 43.2 i 40.2 del RD 500/1990, en les bases d'execució del pressupost es regularà la tramitació dels expedients de generacions de crèdit i de transferències de crèdit que no impliquin canvi d'àrea de despesa.



Es comprova que les modificacions de pressupost realitzades per l'Institut durant l'exercici 2015 s'han aprovat pel Gerent de l'Institut, d'acord amb el que estableix la base d'execució quarta del seu Pressupost.

### 3. ESTAT D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST

El grau de realització del Pressupost a 31 de desembre ha estat el següent:

Ingressos	Previsió inicial (1)	Previsió definitiva (2)	% 2/1	Drets liquidats (3)	% 3/2	Recaptat líquid (4)	% 4/3	Pendent cobrament (5)	% 5/3
<b>Operacions corrents</b>									
3. Taxes i altres ingr	328.500,00	328.500,00	100,0	449.985,56	137,0	326.105,07	72,5	123.880,49	27,5
4. Transf. corrents	22.666.517,29	23.849.258,29	105,2	23.885.576,44	100,2	16.164.171,41	67,7	7.721.405,03	32,3
5. Ingr patrimonials	1.950.000,00	1.950.000,00	100,0	2.159.811,16	110,8	1.579.335,34	73,1	580.475,82	26,9
<b>Operacions de capital</b>									
6. Alienació d'inv. reals	0,00	6.359.673,15		5.821.001,48	91,5	1.021.423,94	17,5	4.799.577,54	82,5
7. Transf. de capital	0,00	0,00		0,00		0,00		0,00	
8. Actius financers	0,00	0,00							
<b>TOTAL INGRESSOS</b>	<b>24.945.017,29</b>	<b>32.487.431,44</b>	<b>130,2</b>	<b>32.316.374,64</b>	<b>99,5</b>	<b>19.091.035,76</b>	<b>59,1</b>	<b>13.225.338,88</b>	<b>40,9</b>

Despeses	Crèdits inicials (1)	Crèdits definitius (2)	% 2/1	Obligacions reconegudes (3)	% 3/2	Pagaments líquids (4)	% 4/3	Pendent pagament (5)	% 5/3
<b>Operacions corrents</b>									
1. Desp de personal	2.945.050,28	2.945.050,28	100,0	2.933.759,63	99,6	2.933.759,63	100,0	0,00	0,0
2. Despeses béns i serv	6.992.943,38	9.187.616,49	131,4	8.385.708,25	91,3	7.517.187,72	89,6	868.520,53	10,4
3. Despeses financeres	0,00	0,00		0,00		0,00		0,00	
4. Transf. corrents	14.987.023,63	13.194.823,63	88,0	12.476.977,20	94,6	10.149.031,97	81,3	2.327.945,23	18,7
<b>Operacions de capital</b>									
6. Inversions reals	20.000,00	4.429.673,15	22,148	3.873.958,61	87,5	1.911.768,36	49,3	1.962.190,25	50,7
7. Transf. de capital	0,00	2.730.267,89		2.730.267,89	100,0	0,00	0,0	2.730.267,89	100,0
<b>TOTAL DESPESES</b>	<b>24.945.017,29</b>	<b>32.487.431,44</b>	<b>130,2</b>	<b>30.400.671,58</b>	<b>93,6</b>	<b>22.511.747,68</b>	<b>74,1</b>	<b>7.888.923,90</b>	<b>25,9</b>

- Destaca la diferència entre el pressupost inicial i el definitiu (130,2%) deguda sobre tot a l'increment del crèdit de les partides de capital, com a conseqüència de que les inversions a realitzar per compte de l'Ajuntament de Barcelona no es doten en el crèdit inicial i no figuren en el pressupost fins que l'Ajuntament no aprova el compromís de despesa corresponent.
- En relació al pressupost d'ingressos es comprova que s'han liquidat drets per un 99,5% de la previsió definitiva, dels quals se n'ha recaptat un 59,1%.
- Pel que fa al pressupost de despeses, s'han reconegut obligacions per un 93,6% dels crèdits definitius, dels quals se n'ha pagat un 74,1%.

### 4. RESULTAT PRESSUPOSTARI

Aquest estat ens informa del superàvit o dèficit de finançament, és a dir, la capacitat o necessitat de finançament de l'ens generada per les operacions pressupostàries de l'exercici.



**INTERVENCIÓ**

Drets liquidats	2015		2014		Diferència	%
	Import	%	Import	%		
<b>Operacions corrents</b>						
3. Taxes i altres ingressos	449.985,56	1,4	384.282,88	1,4	65.702,68	17,1
4. Transf. corrents	23.885.576,44	73,9	22.782.515,60	81,7	1.103.060,84	4,8
5. Ingressos patrimonials	2.159.811,16	6,7	2.077.796,95	7,5	82.014,21	3,9
<b>Operacions de capital</b>						
6. Alienació d'inv. reals	5.821.001,48	18,0	2.631.116,20	9,4	3.189.885,28	121,2
7. Transf. de capital	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	
8. Actius financers	0,00	0,0	0,00	0,0		
<b>TOTAL INGRESSOS</b>	<b>32.316.374,64</b>	<b>100,0</b>	<b>27.875.711,63</b>	<b>100,0</b>	<b>4.440.663,01</b>	<b>15,9</b>

Obligacions reconegudes	2015		2014		Diferència	%
	Import	%	Import	%		
<b>Operacions corrents</b>						
1. Despeses de personal	2.933.759,63	9,7	2.868.645,66	10,5	65.113,97	2,3
2. Despeses béns i serveis	8.385.708,25	27,6	8.096.840,30	29,7	288.867,95	3,6
3. Despeses financeres	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	
4. Transf. corrents	12.476.977,20	41,0	13.689.082,90	50,2	-1.212.105,70	-8,9
<b>Operacions de capital</b>						
6. Inversions reals	3.873.958,61	12,7	2.633.861,35	9,7	1.240.097,26	47,1
7. Transf. de capital	2.730.267,89	9,0	0,00	0,0	2.730.267,89	
<b>TOTAL DESPESES</b>	<b>30.400.671,58</b>	<b>100,0</b>	<b>27.288.430,21</b>	<b>100,0</b>	<b>3.112.241,37</b>	<b>11,4</b>

Descripció	Drets reconeguts	Obligacions reconegudes	Resultat pressupostari	RP 2014	Diferència %
Operacions corrents	26.495.373,16	23.796.445,08	2.698.928,08	590.026,57	357,42%
Operacions de capital	5.821.001,48	6.604.226,50	- 783.225,02	- 2.745,15	28431,23%
<b>Total operacions no financeres</b>	<b>32.316.374,64</b>	<b>30.400.671,58</b>	<b>1.915.703,06</b>	<b>587.281,42</b>	<b>226,20%</b>
Acitius financers	-	-	-	-	
Passius financers	-	-	-	-	
<b>Total operacions financeres</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	
<b>Resultat pressupostari</b>	<b>32.316.374,64</b>	<b>30.400.671,58</b>	<b>1.915.703,06</b>	<b>587.281,42</b>	<b>226,20%</b>
<b>Ajustaments</b>					
Crèdits finançats amb romanent de tresoreria per a despeses generals			-	-	
Desviacions de finançament negatives				126.670,66	-100,00%
Desviacions de finançament positives			122.575,15	-	
<b>Total ajustaments</b>			<b>- 122.575,15</b>	<b>126.670,66</b>	<b>-196,77%</b>
<b>Resultat pressupostari ajustat</b>			<b>1.793.127,91</b>	<b>713.952,08</b>	<b>151,16%</b>

- Els ingressos de l'Institut provenen majoritàriament de les transferències corrents (73,9%) i de les transferències rebudes per finançar les inversions efectuades per compte de l'Ajuntament comptabilitzades al capítol 6 (18%).
- L'activitat principal de l'IBE és el foment de l'esport al municipi, en els vessants de subvencions a les diferents entitats esportives i execució d'obres en els equipaments que gestiona, o en els de nova construcció, i per aquest motiu les transferències corrents representen un 41% i les despeses d'inversions un 12,7% de les obligacions de l'Institut.



- S'observa que la variació del capítol 1 de despeses de personal de l'exercici 2015 en relació a l'exercici 2014 ha estat d'un augment del 2,3%. Segons informe del Cap d'Administració de l'Institut de data 3 de febrer de 2016, aquesta variació es deu principalment a que l'any 2015 es fa efectiu al personal el pagament del 50,27% de la paga de Nadal de 2012. Al respecte cal tenir en compte allò previst a l'article 20 Dos de la Llei 36/2014, de 26 de desembre, de Pressupostos Generals de l'Estat per a l'any 2015, segons el qual durant l'exercici 2015 les retribucions del personal al servei del sector públic no podran experimentar cap increment respecte a les vigents el 31 de desembre de 2014, en termes d'homogeneïtat per als dos períodes de la comparació, tant pel que fa a efectius de personal com a la seva antiguitat.

#### **5. AVALUACIÓ DEL COMPLIMENT DE L'OBJECTIU D'ESTABILITAT PRESSUPOSTÀRIA**

Pel que fa al compliment del objectiu d'estabilitat, de la regla de despesa i del límit de la despesa no financera previstos als articles 11, 12 i 30 de la Llei Orgànica 2/2012, d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera, seran objecte d'anàlisi a l'informe de la Intervenció General de l'Ajuntament de Barcelona relatiu a l'aprovació de la liquidació del Pressupost general de la corporació, on es presentarà en termes consolidats d'acord amb els criteris SEC de comptabilitat nacional.

#### **6. ROMANENT DE TRESORERIA**

El romanent de tresoreria és un estat que mostra la liquiditat financera de l'entitat, amb una transcendència financera i legal.

<b>ROMANENT DE TRESORERIA</b>	<b>ANY 2015</b>	<b>ANY 2014</b>	<b>%</b>
<b>Fons líquids</b>	<b>1.557.321,14</b>	<b>842.485,65</b>	<b>84,85%</b>
<b>Drets pendents de cobrament</b>	<b>13.819.810,65</b>	<b>9.515.224,81</b>	<b>45,24%</b>
(+) del pressupost corrent	13.225.338,88	8.992.080,22	47,08%
(+) de pressupostos tancats	572.557,42	520.255,59	10,05%
(+) d'operacions no pressupostàries	21.914,35	2.889,00	658,54%
<b>Obligacions pendents de pagament</b>	<b>8.089.781,02</b>	<b>4.986.062,75</b>	<b>62,25%</b>
(+) del pressupost corrent	7.888.923,90	4.827.646,87	63,41%
(+) de pressupostos tancats	0,00	0,00	
(+) d'operacions no pressupostàries	200.857,12	158.415,88	26,79%
<b>Partides pendents d'aplicació</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
(-) cobraments fets pendents d'aplicació definitiva	0,00	0,00	
(+) pag. realitzats pendents d'aplicació definitiva	0,00	0,00	
<b>Romanent de tresoreria total</b>	<b>7.287.350,77</b>	<b>5.371.647,71</b>	<b>35,66%</b>
(-) Saldos de dubtós cobrament	652.703,30	563.114,54	15,91%
(-) Excés de finançament afectat	122.575,15		
<b>Romanent de tresoreria per a despeses generals</b>	<b>6.512.072,32</b>	<b>4.808.533,17</b>	<b>35,43%</b>

D'acord amb la Llei orgànica 2/2012 de 27 d'abril, d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera, el destí del romanent de tresoreria vindrà condicionat per l'import de la capacitat de finançament del conjunt de les entitats que consoliden amb l'Ajuntament de Barcelona a efectes del compliment del principi d'estabilitat pressupostària, per tant aquesta Intervenció considera que no es pot utilitzar el romanent de tresoreria per a despeses generals sense que prèviament s'hagi





determinat la capacitat financera de tot el grup municipal i l'òrgan competent de l'Ajuntament de Barcelona autoritzi la seva aplicació.

L'excés de finançament afectat del romanent de tresoreria s'ha de destinar exclusivament a finançar els romanents de crèdit afectats, els quals s'han d'incorporar obligatòriament al pressupost del 2016. També caldrà realitzar l'oportú control comptable d'aquesta incorporació, tal i com estableix la regla 27 de la ICAL aprovada per l'Ordre HAP/1781/2013 de 20 de setembre.

### 6.1. Deutors pressupostaris pendents de cobrament

Els imports pendents de cobrament a final de l'exercici són els següents:

Compte		Import €
(430)	Deutors per drets reconeguts ex. corrent	13.225.338,88
(431)	Deutors per drets reconeguts ex. tancats	572.557,42
	<b>Total</b>	<b>13.797.896,30</b>

El detall del pendent de cobrament de l'Institut corresponent a exercicis tancats és el següent:

Codi Tercer	Descripció	Import €
323000288	Cànon CEM Júpiter (4t trim.-08 i 1r trim.-09)	15.598,54
323000428	Cànon Base Nàutica de la Mar Bella (2009-2014)	27.258,50
323000287	Cànon CEM Can Felipa (2009-2014)	498.541,21
323000172	Cànon 2013 - CEM Piscines Bernat Picornell	15.449,99
323000191	Cànon CEM Tennis Vall d'Hebron 2014	4.487,41
323000006	Cànon CEM Can Dragó 2014	6.950,05
323000075	Cànon CEM Parc Ciutadella 2014	4.271,72
	<b>Total deutors pressupostos tancats</b>	<b>572.557,42</b>

El Departament de Recursos i Serveis Generals de l'Institut ha aportat un informe sobre la situació actual d'aquests deutes en què manifesta que el deute dels concessionaris d'instal·lacions esportives municipals corresponen a *"imports pendents de cobrar dels cànon facturats als concessionaris de les instal·lacions esportives municipals a través de l'Institut Municipal d'Hisenda"*

En relació a les provisions que *"l'import total provisionat com a saldo de dubtós cobrament, correspon a tot el saldo pendent d'exercicis tancats més l'import dels rebuts impagats el 2015"*. D'acord amb el quadre aportat en l'esmentat informe el total de drets provisionats és d'un total de 652.703,30 €.

### 6.2. Creditors pendents de pagament

Es comprova que a data 31 de desembre de 2015 l'Institut no té creditors pendent de pagament d'exercicis tancats i que l'import de 7.888.923,90 € que figura en el compte (400) "creditors per obligacions reconegudes en el pressupost corrent" coincideix amb la relació de creditors obtinguda del sistema comptable de l'Institut.

## 7. ROMANENTS DE CRÈDIT

Els romanents de crèdit de l'exercici que es liquida són els saldos dels crèdits definitius no afectats al compliment d'obligacions reconegudes.



Els componen:


- Els saldos de disposicions	624.035,27 €
- Els saldos d'autoritzacions	894.950,90 €
- Els saldos de crèdit	<u>567.773,69 €</u>
<b>Total</b>	<b>2.086.759,86 €</b>

Els romanents de crèdits que emparin projectes finançats amb ingressos afectats hauran d'incorporar-se obligatòriament, excepte si es desisteix total o parcialment d'iniciar o continuar l'execució de la despesa (art. 182.3 del TRLRHL).

L'Institut proposa la incorporació dels següents romanents de crèdit finançats amb l'excés del finançament afectat del romanent de tresoreria:

<b>Partida</b>	<b>Disponible</b>	<b>Autoritzat</b>	<b>Disposat</b>	<b>Total</b>
0001/22799/34112	20.137,28			20.137,28
0003/22796/34112	71.133,41	31.304,46		102.437,87
<b>Total</b>	<b>91.270,69</b>	<b>31.304,46</b>	<b>0,00</b>	<b>122.575,15</b>

Barcelona, 29 de febrer de 2016



Rafael Gimeno Martínez  
Interventor delegat



## **Institut Municipal de Serveis Socials**

**ESTAT LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES**  
**Exercici Corrent**  
**Per Capítols**

CLASSIFICACIÓ : ECONÒMICA

EXERCICI PRESSUPOSTARI : 2015

Data: 31-12-2015

Econòmic	Crèdit Inicial	Mofic. Crèdit	Crèdit Definitiu	Retenció Crèdit	Despeses Compromeses	Obligacions Recon. Netes	Pagaments	Obligacions Pdts. Pagament	Remanent Crèdit
<b>1</b>	<b>DESPESES DE PERSONAL</b>								
	29.200.000,00	362.048,95	29.562.048,95	0,00	29.559.745,32	29.559.745,32	29.559.745,32	0,00	2.303,63
<b>2</b>	<b>DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS</b>								
	58.480.000,00	3.581.000,00	62.061.000,00	0,00	61.985.121,48	61.739.389,41	53.131.694,67	8.607.694,74	321.610,59
<b>4</b>	<b>TRANSFERÈNCIES CORRENTS</b>								
	10.000.000,00	15.200.000,00	25.200.000,00	0,00	24.770.343,87	24.561.564,03	21.091.590,23	3.469.973,80	638.435,97
<b>6</b>	<b>INVERSIONS REALS</b>								
	20.000,00	-16.000,00	4.000,00	0,00	3.240,38	3.240,38	3.240,38	0,00	759,62
<b>TOTALS</b>	<b>97.700.000,00</b>	<b>19.127.048,95</b>	<b>116.827.048,95</b>	<b>0,00</b>	<b>116.318.451,05</b>	<b>115.863.939,14</b>	<b>103.786.270,60</b>	<b>12.077.668,54</b>	<b>963.109,81</b>

EL GERENT DE L'IMSS



Jordi Sánchez i Massip

LA INTERVENTORA ADJUNTA,



Carme Torres Morales

LA PRESIDENT DE L'IMSS



Laia Ortiz i Castellvi

**ESTAT LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST D'INGRESSOS**  
**Exercici Corrent**  
**Per Capítols**

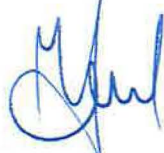
CLASSIFICACIÓ : ECONÒMICA

EXERCICI PRESSUPOSTARI : 2015

Data: 31-12-2015

Econòmic	Previsió Inicial	Modificacions	Previsió Definitiva	Drets Reconeputs	Drets Anul.lats	Drets Cancelats	Drets Reconeputs Nets	Recaptació Neta	Drets Pendants de Cobrament	Excès /Defecte Previsió
<b>3 TAXES I ALTRES INGRESSOS</b>	465.000,00	0,00	465.000,00	439.269,82	0,00	0,00	439.269,82	439.269,82	0,00	25.730,18
<b>4 TRANSFERÈNCIES CORRENTS</b>	97.224.659,00	19.127.048,95	116.351.707,95	116.441.718,06	0,00	0,00	116.441.718,06	99.778.010,10	16.663.707,96	-90.010,11
<b>5 INGRESSOS PATRIMONIALS</b>	10.341,00	0,00	10.341,00	30.653,00	0,00	0,00	30.653,00	30.653,00	0,00	-20.312,00
<b>TOTALS</b>	<b>97.700.000,00</b>	<b>19.127.048,95</b>	<b>116.827.048,95</b>	<b>116.911.640,88</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>116.911.640,88</b>	<b>100.247.932,92</b>	<b>16.663.707,96</b>	<b>-84.591,93</b>

EL GERENT DE L'IMSS



Jordi Sánchez i Massip

LA INTERVENTORA ADJUNTA,



Carme Torres Morales

LA PRESIDENT DE L'IMSS



Laia Ortiz i Castellvi

**ESTAT DEMOSTRATIU DEL PRESSUPOST DE DESPESES**  
**Exercicis Tancats**  
**Per Capítols**

CLASSIFICACIÓ : ECONÒMICA

EXERCICI PRESSUPOSTARI : 2015

Data: 31-12-2015

Econ.	Descripció	Oblig.recon. a 1.1	Modif.i Anul.	Total Oblig.Reconeg.	Prescripcions Pagaments	Pagaments Realitzats	Obligacions Pdt. Pagament
2	<b>DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS</b>	7.389.831,32	0,00	7.389.831,32	0,00	7.389.831,32	0,00
4	<b>TRANSFERÈNCIES CORRENTS</b>	1.681.307,26	9.638,44	1.671.668,82	0,00	1.671.668,82	0,00
6	<b>INVERSIONS REALS</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALS</b>		<b>9.071.138,58</b>	<b>9.638,44</b>	<b>9.061.500,14</b>	<b>0,00</b>	<b>9.061.500,14</b>	<b>0,00</b>

EL GERENT DE L'IMSS



Jordi Sánchez i Massip

LA INTERVENTORA ADJUNTA,



Carme Torres Morales

LA PRESIDENT DE L'IMSS



Laia Ortiz i Castellvi

**ESTAT DEMOSTRATIU DEL PRESSUPOST D'INGRESSOS**  
**Exercicis Tancats**  
**Per Capítols**

CLASSIFICACIÓ : ECONÒMICA

EXERCICI PRESSUPOSTARI : 2015

Data: 31-12-2015

Econòmic	Descripció	Drets Reconeg. a 1.1	Rectificacions	Total Drets Reconeguts	Drets Anul·lats	Drets Reconeguts Nets	Recaptació Neta	Drets Pendants de Cobrament
4	<b>TRANSFERÈNCIES CORRENTS</b>	12.377.084,79	0,00	12.377.084,79	0,00	12.377.084,79	12.377.084,79	0,00
<b>TOTALS</b>		0,00	12.377.084,79	0,00	12.377.084,79	0,00	12.377.084,79	0,00

EL GERENT DE L'IMSS



Jordi Sánchez i Massip

LA INTERVENTORA ADJUNTA,



Carme Torres Morales

LA PRESIDENT DE L'IMSS



Laia Ortiz i Castellvi

## ESTAT LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST 2015

CONCEPTES	Drets Reconeguts Nets	Obligacions Rec. Netes	Ajustos	Resultat Pressupostari
a) Operacions corrents	116.911.640,88	115.860.698,76		
b) Operacions de capital	0,00	3.240,38		
<b>1. Total operacions no financeres (a+b)</b>	<b>116.911.640,88</b>	<b>115.863.939,14</b>		
c) Actius financers	0,00	0,00		
d) Passius financers	0,00	0,00		
<b>2. Actius financers (c+d)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>I. RESULTAT PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI (1+2)</b>	<b>116.911.640,88</b>	<b>115.863.939,14</b>		<b>1.047.701,74</b>
<u>AJUSTOS:</u>				
3. Despeses finançades amb remanent de tresoreria per a despeses generals			0,00	
4. Desviacions de finançament negatives de l'exercici			0,00	
5. Desviacions de finançament positives de l'exercici			227.750,06	
<b>II. TOTAL AJUSTES (II = 3+4-5)</b>			<b>-227.750,06</b>	<b>-227.750,06</b>
<b>RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT (I+II)</b>				<b>819.951,68</b>

EL GERENT DE L'IMSS



Jordi Sánchez i Massip

LA INTERVENTORA ADJUNTA



Carme Torres Morales

LA PRESIDENT DE L'IMSS



Laia Ortiz i Castellvi



### ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA A 31.12.2015

COMPONENTS	2015		2014	
<b>1. (+) FONTS LIQUIDS</b>		1.436.446,59		1.599.714,45
<b>2. (+) DRETS PENDENTS DE COBRAMENT</b>		16.747.500,74		12.390.115,06
(+) del Pressupost Corrent	16.663.707,96		12.377.084,79	
(+) de Pressupostos Tancats				
(+) d'operacions no pressupostàries	83.792,78		13.030,27	
<b>3.- (-) CREDITORS PENDENTS DE PAGAMENT</b>		13.356.153,81		10.219.376,17
(+) del Pressupost Corrent	12.077.668,54		9.071.138,58	
(+) de Pressupostos Tancats				
(+) d'operacions no pressupostàries	1.278.485,27		1.148.237,59	
(-) pagaments realitzats pendents d'aplicació definitiva				
<b>4. (+) PARTIDES PENDENTS D'APLICACIÓ</b>		0,00		0,00
(-) cobraments realitzats pendents d'aplicació definitiva				
(-) pagaments realitzats pendents d'aplicació definitiva				
<b>I.- Romanent de Tresoreria Total (1 + 2 - 3)</b>	<b>0,00</b>	<b>4.827.793,52</b>	<b>0,00</b>	<b>3.770.453,34</b>
II.- Saldos de dubtos cobrament	0,00	0,00	0,00	
III.- Exces finançament afectat		227.750,06	0,00	
<b>IV.- Romanent de Tresoreria per a despeses generals (I - II - III)</b>	<b>0,00</b>	<b>4.600.043,46</b>	<b>0,00</b>	<b>3.770.453,34</b>

EL GERENT DE L'IMSS



Jordi Sánchez i Massip

LA INTERVENTORA ADJUNTA



Carme Torres Morales

LA PRESIDENT DE L'IMSS



Laia Ortiz i Castellvi

## ESTAT EXISTÈNCIES DE CAIXA

EXERCICI PRESSUPOSTARI : 2015

Data: 31-12-2015

Codi	Banc	Compte	Saldo Inicial	Càrrecs	Abonaments	Saldo Final
1	CAIXABANK S.A.	2200035008	1.599.714,45	112.858.743,20	113.022.011,06	1.436.446,59
	Compte Operatiu d'Ingressos i Despeses					
2	CAIXABANK S.A.	2200035121	0,00	6.145.266,97	6.145.266,97	0,00
	Compte Restringit de Bestretes					
3	CAIXABANK S.A.	2200035234	0,00	2.355.983,05	2.355.983,05	0,00
	Compte Restringit de Recaptació					
4	CAIXABANK S.A.	2200037947	0,00	855.007,18	855.007,18	0,00
	Compte Restringit de Pagaments a Justificar					
5	CAIXABANK S.A.	02 00089743	0,00	11.058.323,55	11.058.323,55	0,00
	Compte Restringit de Bestretes					
<b>TOTALS COMPTES</b>			<b>1.599.714,45</b>	<b>133.273.323,95</b>	<b>133.436.591,81</b>	<b>1.436.446,59</b>

EL GERENT DE L'IMSS



Jordi Sánchez i Massip

LA INTERVENTORA ADJUNTA,



Carme Torres Morales

LA PRESIDENT DE L'IMSS



Laia Ortiz i Castellvi

**ESTAT DEL ROMANENT DE CRÈDIT**  
PRESSUPOST DE DESPESA. EXERCICI CORRENT

EXERCICI PRESSUPOSTARI : 2015

Data: 31-12-2015

ECONOMICA	DESCRIPCIÓ	ROMANENTS COMPROMESOS		ROMANENTS NO COMPROMESOS	
		INCORPORABLES	NO INCORPORABLES	INCORPORABLES	NO INCORPORABLES
1	DESPESES PERSONAL (PER VINC.JURÍDICA)	0,00	0,00	0,00	2.303,63
	<b>TOTAL CAPÍTOL 1</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.303,63</b>
2	DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS (PER VINC.JURÍDICA)	0,00	319.789,96	0,00	1.820,63
	<b>TOTAL CAPÍTOL 2</b>	<b>0,00</b>	<b>319.789,96</b>	<b>0,00</b>	<b>1.820,63</b>
4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS (PER VINC.JURÍDICA)	0,00	208.779,84	0,00	429.656,13
	<b>TOTAL CAPÍTOL 4</b>	<b>0,00</b>	<b>208.779,84</b>	<b>0,00</b>	<b>429.656,13</b>
6	INVERSIONS REALS (PER VINC.JURÍDICA)	0,00	0,00	0,00	759,62
	<b>TOTAL CAPÍTOL 6</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>759,62</b>
	<b>TOTALS</b>	<b>0,00</b>	<b>528.569,80</b>	<b>0,00</b>	<b>434.540,01</b>

EL DIRECTOR EXECUTIU



Eladi Torres i González

EL GERENT DE L'IMSS



Jordi Sánchez i Massip

## ESTAT DELS COMPROMISOS DE DESPESA AMB CÀRREC A EXERCICIS FUTURS

EXERCICI PRESSUPOSTARI : 2015

Data: 31-12-2015

Aplicació Pressupostària	Descripció	Exercici 2016	Exercici 2017	Exercici 2018	Exercici 2019	Exerc.successius
20200 - 0100 - 23151	Arrendaments d'edificis i altres construccions	58.080,00	58.080,00			
22699 - 0100 - 23151	Despeses compra serveis	36.253,73				
22713 - 0100 - 23151	Mecanització dades , validació PIA i Formacio					
22726 - 0100 - 23151	Contractes Serveis Atenció Social - SAD	8.538.859,38				
22727 - 0100 - 23151	Contractes Serveis Atenció Social - Àpats socials	4.509.279,65	4.509.279,65			
22731 - 0100 - 23151	Contracte A peu de carrer i Ass.Jurídic a prof.	2.102.257,77	2.090.535,90			
22799 - 0100 - 23151	Altres contractes de serveis locals	74.737,16				
48007 - 0100 - 23151	Ajuts a famílies PQPI					
48009 - 0100 - 23151	Altres Transferències Ajuts econòmics	5.260,80				
48901 - 0100 - 23102	Transferències a institucions sense ànim lucre	24.000,00				
<b>TOTALS</b>		<b>15.348.728,49</b>	<b>6.657.895,55</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

EL DIRECTOR EXECUTIU



Eladi Torres i González

EL GERENT DE L'IMSS



Jordi Sánchez i Massip

ESTAT DE MODIFICACIONS DE CRÈDIT  
PRESSUPOST DE DESPESA.EXERCICI CORRENT  
EXERCICI PRESSUPOSTARI : 2015

CLASSIFICACIÓ : ECONÒMICA

Data: 31-12-2015

Econ.	Programa	Descripció	Crèdit				Incorporació Romanents Crèdit	Generació Crèdit Majors Ingressos	Baixes per		Total Moficacions
			Extraord./ Suplements	Ampliacions	Transfer. (+)	Transfer.(-)			Anul.lació	Ajust. Prorroga	
12000	23151	Retribucions bàsiques grup A1 funcionaris	0,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-15.000,00
12112	23151	Paga extra 2012 Funcionaris	0,00	0,00	0,00	97.000,00	0,00	712.048,95	0,00	0,00	615.048,95
13002	23151	Retribució complementaria personal laboral fix	0,00	0,00	0,00	75.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-75.000,00
13100	23151	Retribucions bàsiques i compl. pers.temporal	0,00	0,00	0,00	149.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-149.000,00
15000	23151	Productivitat	0,00	0,00	0,00	14.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-14.000,00
		<b>Total capítol 1</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>350.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>712.048,95</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>362.048,95</b>
22699	23151	Despeses compra serveis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250.000,00	0,00	0,00	250.000,00
22726	23151	Contracte Servei d'Atenció Domiciliària	0,00	0,00	200.000,00	0,00	0,00	1.565.000,00	0,00	0,00	1.765.000,00
22727	23151	Contracte Àpats Socials	0,00	0,00	16.000,00	0,00	0,00	900.000,00	0,00	0,00	916.000,00
22731	23312	Contracte A peu de carrer i Ass.Jurídic a prof.	0,00	0,00	200.000,00	1.400.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.200.000,00
22799	23151	Altres contractes de serveis locals	0,00	0,00	450.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	450.000,00
		<b>Total capítol 2</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>866.000,00</b>	<b>1.400.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.715.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.181.000,00</b>
48002	23151	Ajuts socials emergència Infants	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.200.000,00	0,00	0,00	11.200.000,00
48006	23151	Ajuts a famílies pobresa energètica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500.000,00	0,00	0,00	2.500.000,00
48901	23151	Convenis Entitats Serveis Socials Bàsics	0,00	0,00	0,00	500.000,00	0,00	2.000.000,00	0,00	0,00	1.500.000,00
		<b>Total capítol 4</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>500.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>15.700.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>15.200.000,00</b>
62900	23151	ALTRES INVER.NOVES ASSOCIADES AL FUNC.SERVEIS	0,00	0,00	0,00	16.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-16.000,00
		<b>Total capítol 6</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>16.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-16.000,00</b>
		<b>TOTALS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>866.000,00</b>	<b>2.266.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>19.127.048,95</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>17.727.048,95</b>

EL DIRECTOR EXECUTIU

Eladi Torres i González

EL GERENT DE L'IMSS

Jordi Sánchez i Massip

**DESPESES AMB FINANÇAMENT AFECTAT**  
PRESSUPOST DE DESPESA.EXERCICI CORRENT  
EXERCICI PRESSUPOSTARI : 2015

DESVIACIONS DE FINANÇAMENT

Data: 31-12-2015

Codi de despesa	Descripció	Desviacions de l'exercici		Desviacions acumulades	
		Positives	Negatives	Positives	Negatives
5.015.01515.999	Ajuts socials emergència infants	227.750,06	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALS</b>		<b>227.750,06</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

EL DIRECTOR DE SERVEIS,



Eladi Torres i González

EL GERENT DE L'IMSS



Jordi Sánchez i Massip



**Institut Municipal de Serveis Socials  
Informe de la liquidació del pressupost de l'exercici 2015**

**1. NORMATIVA D'APLICACIÓ**

Es troba recollida en els següents textos legals i reglamentaris:

- Reial Decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març, que aprova el Text Refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals (articles 191 a 193).
- Reglament Pressupostari, aprovat pel Reial Decret 500/90 de 20 d'abril (articles 89 a 105).
- Instrucció del Model Normal de Comptabilitat Local, aprovada per Ordre HAP/1781/2013, de 20 de setembre.
- Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera, amb les modificacions introduïdes per la Llei Orgànica 9/2013 de 20 de desembre, de control del deute comercial en el sector públic.
- Reial Decret 1463/2007, de 2 de novembre, pel qual s'aprova el reglament de desenvolupament de la Llei d'estabilitat pressupostària en la seva aplicació a les entitats locals.
- Llei 27/2013, de 27 de desembre, de racionalització i sostenibilitat de l'Administració Local.

L'article 192.2 del TRLRHL i l'article 90 del RP disposen que la liquidació dels pressupostos dels Organismes Autònoms, informada per la Intervenció, serà remesa a l'Ajuntament per a la seva aprovació per l'Alcalde.

L'article 193.4 del TRLRHL també preveu que es reti compte al Consell Plenari Municipal, en la primera sessió que celebri, de la liquidació de cadascun dels pressupostos que integren el Pressupost General, un cop realitzada la seva aprovació.

**2. MODIFICACIONS DE PRESSUPOST**

Durant l'any 2015 l'Institut de Serveis Socials ha realitzat les següents modificacions del pressupost:

<b>01/01/15</b>	<b>Pressupost Inicial</b>	<b>97.700.000,00 €</b>
	Generació de crèdit	19.127.048,95 €
	Transferència de crèdit (alta)	866.000,00 €
	Transferència de crèdit (baixa)	- 866.000,00 €
<b>31/12/15</b>	<b>Pressupost final</b>	<b>116.827.048,95 €</b>

Segons els articles 40.2 i 43.2 del RD 500/1990, en les bases d'execució del pressupost es regularà la tramitació dels expedients de transferències i generacions de crèdit. La base d'execució quarta del pressupost de l'Institut per a l'any 2015 estableix que, tret dels crèdits extraordinaris i els suplementes de crèdit, la resta de modificacions de crèdit que excedeixin un 5% dels recursos ordinaris seran aprovades pel President,



**INTERVENCIÓ**

i se'n donarà compte al Consell Rector. La resta de modificacions que no excedeixin aquest percentatge seran aprovades pel Gerent.

Es comprova que la generació de crèdit que superava el 5% dels recursos ordinaris, ha estat aprovada pel President, i que les generacions i transferències de crèdit inferiors al 5% dels recursos ordinaris, han estat aprovades pel Gerent.

**3. ESTAT D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST**

El grau de realització del Pressupost a 31 de desembre ha estat el següent:

Capítol	Previsió inicial (1)	Previsió definitiva (2)	% 2/1	Drets liquidats (3)	% 3/2	Recaptat líquid (4)	% 4/3	Pendent cobrament (5)	% 5/3
<b>Operacions corrents</b>									
3. Taxes i altres ingressos	465.000,00	465.000,00	100,0	439.269,82	94,5	439.269,82	100,0	0,00	0,0
4. Transf. corrents	97.224.659,00	116.351.707,95	119,7	116.441.718,06	100,1	99.778.010,10	85,7	16.663.707,96	14,3
5. Ingressos patrimonials	10.341,00	10.341,00	100,0	30.653,00	296,4	30.653,00	100,0	0,00	0,0
<b>Operacions de capital</b>									
7. Transf. de capital	0,00	0,00		0,00		0,00		0,00	
<b>TOTAL INGRESSOS</b>	<b>97.700.000,00</b>	<b>116.827.048,95</b>	<b>119,6</b>	<b>116.911.640,88</b>	<b>100,1</b>	<b>100.247.932,92</b>	<b>85,7</b>	<b>16.663.707,96</b>	<b>14,3</b>

Capítol	Crèdits inicials (1)	Crèdits definitius (2)	% 2/1	Obligacions netes (3)	% 3/2	Pagaments líquids (4)	% 4/3	Pendent pagament (5)	% 5/3
<b>Operacions corrents</b>									
1. Despeses de personal	29.200.000,00	29.562.048,95	101,2	29.559.745,32	100,0	29.559.745,32	100,0	0,00	0,0
2. Despeses béns i serv	58.480.000,00	62.061.000,00	106,1	61.739.389,41	99,5	53.131.694,67	86,1	8.607.694,74	13,9
3. Despeses financeres	0,00	0,00		0,00		0,00		0,00	
4. Transf. corrents	10.000.000,00	25.200.000,00	252,0	24.561.564,03	97,5	21.091.590,23	85,9	3.469.973,80	14,1
<b>Operacions de capital</b>									
6. Inversions reals	20.000,00	4.000,00	20,0	3.240,38	81,0	3.240,38	100,0	0,00	0,0
7. Transf. de capital	0,00	0,00		0,00		0,00		0,00	
<b>TOTAL DESPESES</b>	<b>97.700.000,00</b>	<b>116.827.048,95</b>	<b>119,6</b>	<b>115.863.939,14</b>	<b>99,2</b>	<b>103.786.270,60</b>	<b>89,6</b>	<b>12.077.668,54</b>	<b>10,4</b>

- En relació al pressupost d'ingressos es comprova que s'han liquidat drets per un 100,1% de la previsió definitiva, dels quals se n'ha recaptat un 85,7%.
- Pel que fa al pressupost de despeses, s'han reconegut obligacions per un 99,2% dels crèdits definitius, de les quals se n'ha pagat un 89,6%.

**4. RESULTAT PRESSUPOSTARI**

Aquest estat ens informa del superàvit o dèficit de finançament, és a dir, la capacitat o necessitat de finançament de l'ens generada per les operacions pressupostàries de l'exercici.

Capítol	2015		2014		Diferència	%
	Import	%	Import	%		
3. Taxes i altres ingressos	439.269,82	0,4	380.369,16	0,4	58.900,66	15,5
4. Transf. corrents	116.441.718,06	99,6	95.186.505,80	99,6	21.255.212,26	22,3
5. Ingressos patrimonials	30.653,00	0,0	27.608,54	0,0	3.044,46	11,0
7. Transf. de capital	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	
<b>TOTAL INGRESSOS</b>	<b>116.911.640,88</b>	<b>100,00</b>	<b>95.594.483,50</b>	<b>100,00</b>	<b>21.317.157,38</b>	<b>22,3</b>





Capítol	2015		2014		Diferència	%
	Import	%	Import	%		
1. Despeses de personal	29.559.745,32	25,5	28.019.218,00	29,4	1.540.527,32	5,5
2. Despeses béns i serv	61.739.389,41	53,3	57.296.069,97	60,1	4.443.319,44	7,8
3. Despeses financeres	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	
4. Transf. corrents	24.561.564,03	21,2	9.996.007,17	10,5	14.565.556,86	145,7
6. Inversions reals	3.240,38	0,0	16.566,84	0,0	-13.326,46	-80,4
7. Transf. de capital	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	
<b>TOTAL DESPESES</b>	<b>115.863.939,14</b>	<b>100,00</b>	<b>95.327.861,98</b>	<b>100,00</b>	<b>20.536.077,16</b>	<b>21,5</b>

Descripció	Drets reconeguts	Obligacions reconegudes	Resultat pressupostari	RP 2014	Diferència %
Operacions corrents	116.911.640,88	115.860.698,76	1.050.942,12	283.188,36	271,11%
Altres operacions no financeres	-	3.240,38	- 3.240,38	- 16.566,84	80,44%
<b>Total operacions no financeres</b>	<b>116.911.640,88</b>	<b>115.863.939,14</b>	<b>1.047.701,74</b>	<b>266.621,52</b>	<b>292,95%</b>
Acitius financers			-	-	
Passius financers			-	-	
<b>Total operacions financeres</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	
<b>Resultat pressupostari</b>	<b>116.911.640,88</b>	<b>115.863.939,14</b>	<b>1.047.701,74</b>	<b>266.621,52</b>	<b>292,95%</b>
<b>Ajustaments</b>					
Crèdits finançats amb romanent de tresoreria per a despeses generals					
Desviacions de finançament negatives					
Desviacions de finançament positives			227.750,06		
<b>Total ajustaments</b>			<b>- 227.750,06</b>		
<b>Resultat pressupostari ajustat</b>			<b>819.951,68</b>	<b>266.621,52</b>	<b>207,53%</b>

- Els ingressos de l'Institut provenen gairebé en al seva totalitat de les transferències corrents de l'Ajuntament de Barcelona (99,6%).
- L'activitat principal de l'IMSSB és la prestació dels serveis socials de responsabilitat municipal adreçats a la ciutadania. Aquest serveis es presten majoritàriament a través de contractació externa, per la qual cosa el capítol 2 del pressupost de despeses representa el 53,3% de la despesa total, mentre que la despesa de personal suposa el 25,5%.
- En relació a l'exercici anterior, es comprova que els drets reconeguts s'han incrementat un 22,3%, i les obligacions reconegudes en un 21,5%, augmentant el resultat pressupostari abans d'ajustos del 2014, que en aquest exercici 2015 resulta ser positiu en 1.047.701,74 €. Després d'ajustaments, el resultat pressupostari de l'exercici és de superàvit per 819.951,68 €.
- S'observa que la variació del capítol 1 de despeses de personal de l'exercici 2015 en relació a l'exercici 2014 ha estat d'un augment del 5,5%. Segons informe de la Cap del departament de recursos humans de l'Institut de data 26 de gener de 2016, aquesta variació es deu principalment a *"la devolució de la paga extra de desembre,... l'increment en la contractació de funcionaris interins de substitució i de puntes de feina (provocat per la pressió de treball en els Centres de Serveis Socials així com per la posada en marxa de programes com el d'Ajut a les famílies amb infants...)"*, a banda de l'actualització dels triennis i dels contractes de tres alumnes en pràctiques.



Al respecte cal tenir en compte allò previst a l'article 21.dos de la Llei 36/2014 de 26 de desembre, de Pressupostos generals de l'Estat per a l'any 2015, que prescriu que durant l'any 2015 no es procedirà a la contractació de personal temporal, ni al nomenament de personal estatutari temporal o funcionaris interins excepte en casos excepcionals i per a cobrir necessitats urgents i inajornables que es restringiran als sectors, funcions i categories professionals que es considerin prioritàries o que afectin al funcionament dels serveis públics essencials, per tant l'Institut haurà d'acreditar que les noves incorporacions previstes s'adeqüen a les restriccions previstes en aquest article.

- Pel que fa a les desviacions de finançament afectat, la comptabilització de despeses i ingressos dels diferents projectes amb finançament afectat no es realitza amb la imputació de les mateixes a un codi específic, tal i com preveu la regla 26 de la ICAL, i per tant el seguiment i control de les despeses amb finançament afectat es realitza de forma manual.

Es recorda que, tal i com es va posar de manifest en l'informe d'Intervenció de les generacions de crèdit, en el cas de les despeses amb finançament afectat s'ha de portar, de conformitat amb el que preveu la regla 27 i següents de l'Ordre de 20 de setembre de 2013, un seguiment i control a través del sistema comptable de les despeses i dels ingressos que les financen.

#### **5. AVALUACIÓ DEL COMPLIMENT DE L'OBJECTIU D'ESTABILITAT PRESSUPOSTÀRIA**

Pel que fa al compliment del objectiu d'estabilitat, de la regla de despesa i del límit de la despesa no financera previstos als articles 11, 12 i 30 de la Llei Orgànica 2/2012, d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera, seran objecte d'anàlisi a l'informe de la Intervenció General de l'Ajuntament de Barcelona relatiu a l'aprovació de la liquidació del Pressupost general de la corporació, on es presentarà en termes consolidats d'acord amb els criteris SEC de comptabilitat nacional.

#### **6. ROMANENT DE TRESORERIA**

El romanent de tresoreria és un estat que mostra la liquiditat financera de l'entitat, amb una transcendència financera i legal.

ROMANENT DE TRESORERIA	ANY 2015	ANY 2014	%
<b>Fons líquids</b>	<b>1.436.446,59</b>	<b>1.599.714,45</b>	<b>-10,21%</b>
<b>Drets pendents de cobrament</b>	<b>16.747.500,74</b>	<b>12.390.115,06</b>	<b>35,17%</b>
(+) del pressupost corrent	16.663.707,96	12.377.084,79	34,63%
(+) de pressupostos tancats	0,00	0,00	
(+) d'operacions no pressupostàries	83.792,78	13.030,27	543,06%
<b>Obligacions pendents de pagament</b>	<b>13.356.153,81</b>	<b>10.219.376,17</b>	<b>30,69%</b>
(+) del pressupost corrent	12.077.668,54	9.071.138,58	33,14%
(+) de pressupostos tancats	0,00	0,00	
(+) d'operacions no pressupostàries	1.278.485,27	1.148.237,59	11,34%
<b>Partides pendents d'aplicació</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
(-) cobraments fets pendents d'aplicació definitiva	0,00	0,00	
(+) pag. realitzats pendents d'aplicació definitiva	0,00	0,00	
<b>Romanent de tresoreria total</b>	<b>4.827.793,52</b>	<b>3.770.453,34</b>	<b>28,04%</b>
(-) Saldos de dubtós cobrament	0,00	0,00	
(-) Excés de finançament afectat	227.750,06	0,00	
<b>Romanent de tresoreria per a despeses generals</b>	<b>4.600.043,46</b>	<b>3.770.453,34</b>	<b>22,00%</b>



D'acord amb la Llei orgànica 2/2012 de 27 d'abril, d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera, el destí del romanent de tresoreria vindrà condicionat per l'import de la capacitat de finançament del conjunt de les entitats que consoliden amb l'Ajuntament de Barcelona a efectes del compliment del principi d'estabilitat pressupostària, per tant aquesta Intervenció considera que no es pot utilitzar el romanent de tresoreria per a despeses generals sense que prèviament s'hagi determinat la capacitat financera de tot el grup municipal i l'òrgan competent de l'Ajuntament de Barcelona autoritzi la seva aplicació.

**6.1. Deutors pressupostaris pendents de cobrament**

L'import pendent de cobrament a final de l'exercici és de 16.663.707,96 €, import que coincideix amb el total pendent de cobrament que consta a la relació de deutors obtinguda del sistema comptable. L'únic titular del deute és l'Ajuntament de Barcelona, i s'ha comprovat que aquest import coincideix amb el pendent de pagament a l'Institut que figura en la seva comptabilitat.

**6.2. Creditors pressupostaris pendents de pagament**

L'import pendent de pagament a final d'exercici és de 12.077.668,54 €, i correspon a obligacions reconegudes durant l'exercici 2015. Es comprova que aquest import coincideix amb el total pendent de pagar que consta a la relació de creditors obtinguda del sistema comptable.

S'ha comprovat que en data 18 de febrer de 2016 només resten pendents de pagar per obligacions comptabilitzades l'any 2015 en el capítol 4 del pressupost de despeses 400.000 euros corresponents a un conveni amb el creditor 153010094.

**7. ROMANENTS DE CRÈDIT**

Els romanents de crèdit de l'exercici que es liquida són els saldos dels crèdits definitius no afectats al compliment d'obligacions reconegudes.

Els componen:

- Els saldos de disposicions	454.511,91 €
- Els saldos d'autoritzacions	74.057,89 €
- Els saldos de crèdit	434.540,01 €
<b>Total</b>	<b>963.109,81 €</b>

Barcelona, 22 de febrer de 2016

Carmen Torres Morales  
Interventora adjunta



**Institut Municipal del Paisatge Urbà i  
la Qualitat de Vida**

INST.MPAL. PAISATGE URBÀ  
CLASSIFICACIÓ: E

ESTAT D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESA  
EXERCICI PRESSUP.: 2015  
DE: 01.01.2015 A: 31.12.2015

Data: 15.03.2016  
Full: 1  
Usuari: AM22057  
ZEFI0014 / 000DES

Econòmic	Text Econòmic	CRÈDIT INICIAL		AUTORITZAT	DISPOSAT	OBLIGAT	PAG. EFECTUAT
		MODIF.	CRÈDIT	CRÈDIT DEFINITIU	RET. CRÈDIT OBLIG.	PENDENT PAG.	CRÈDIT DISPONIBLE
1		2.194.552,00	26.310,50	2.047.867,48	2.047.867,48	2.047.770,54	2.047.421,18
				2.220.862,50	0,00	349,36	172.995,02
2		1.450.000,00	132.000,00	1.473.577,82	1.382.056,60	1.348.328,83	1.273.192,35
				1.582.000,00	0,00	75.136,48	108.422,18
4		5.074.231,00	289.000,00	4.946.171,04	4.946.171,04	4.942.595,91	1.258.168,54
				5.363.231,00	0,00	3.684.427,37	417.059,96
6		2.025.000,00	781.446,38	2.236.595,27	1.444.483,16	1.016.947,26	961.705,06
				2.806.446,38	0,00	55.242,20	569.851,11
7		3.647.507,00	3.000.000,00	6.540.000,00	6.540.000,00	6.540.000,00	834.902,42
				6.647.507,00	0,00	5.705.097,58	107.507,00
*TOTAL GEN		14.391.290,00	4.228.756,88	17.244.211,61	16.360.578,28	15.895.642,54	6.375.389,55
				18.620.046,88	0,00	9.520.252,99	1.375.835,27

GERENT  
INSTITUT MPAL. DEL PAISATGE URBÀ  
I LA QUALITAT DE VIDA



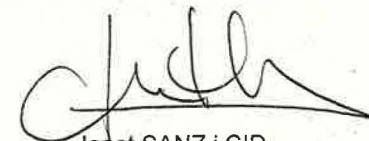
Xavier OLIVELLA i ECHEVARNE

INTERVENTORA DELEGADA



Mª Teresa LLOR i SERRA

PRESIDENTA  
INSTITUT MPAL. DEL PAISATGE URBÀ  
I LA QUALITAT DE VIDA



Janet SANZ i CID

de Barcelona  
La present fotocòpia coincideix amb l'original  
Nom: SERRERA PAGES, CATERINA  
Data: .....  
16 MARÇ 2016  
Institut del Paisatge Urbà

INST.MPAL. PAISATGE URBA  
CLASSIFICACIÓ: E

ESTAT D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST D'INGRÉS  
EXERCICI PRESSUP.: 2015  
DE: 01.01.2015 A: 31.12.2015

Data: 24.02.2015  
Full: 1  
Usuari: AM22057  
ZEFI0015 / 000000

Institut del Paisatge Urbà  
Nom: SANDRA PASCUAL (AM 22057)  
Data: 24.02.2015  
La present fotocòpia coincideix amb l'original  
Ajuntament de Barcelona

Econòmic	Text Econòmic	PREV. INICIAL MODIF. PREVISIÓ	PREV. DEFINITIVA	COMPROM. CONCERTATS COMPROM. REALITZATS	DRETS RECONEGUTS DRETS ANUL./CANC.	DRETS LIQUIDATS	RECAPTAT
3		2.015.010,00 0,00	2.015.010,00	0,00 0,00	1.201.120,86 0,00	1.201.120,86	974.565,96
4		8.527.767,00 86.310,50	8.614.077,50	0,00 0,00	8.629.076,92 0,00	8.629.076,92	814.619,42
5		201.000,00 0,00	201.000,00	0,00 0,00	133.180,02 0,00	133.180,02	133.180,02
7		3.647.513,00 0,00	3.647.513,00	0,00 0,00	3.647.507,00 0,00	3.647.507,00	0,00
8		0,00 4.142.446,38	4.142.446,38	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
*TOTAL GEN		14.391.290,00 4.228.756,88	18.620.046,88	0,00 0,00	13.610.884,80 0,00	13.610.884,80	1.922.365,40

GERENT  
INSTITUT MPAL. DEL PAISATGE URBÀ  
I LA QUALITAT DE VIDA

Xavier OLIVELLA i ECHEVARNE

INTERVENTORA DELEGADA

M<sup>a</sup> Teresa LLOR i SERRA

PRESIDENTA  
INSTITUT MPAL. DEL PAISATGE URBÀ  
I LA QUALITAT DE VIDA

Janet SANZ i CID

INST.MPAL. PAISATGE URBÀ  
CLASSIFICACIÓ: E

ESTAT DE LIQUIDACIÓ PRESSUPOST DESPESES  
EXERCICI PRESSUP. - 2010 - 2014  
DE: 01.01.2015 A: 31.12.2015

Data: 05.02.2016  
Full: 1  
Usuari: AM2205  
ZEFI0014 / 001DE

Institut del Paisatge Urbà  
Nom: SANDRA PAGES (AM2205)  
Data: 16 MAR 2016  
La present fotocòpia coincideix amb l'original  
Ajuntament de Barcelona

Econòmic	Text Econòmic	CREDIT INICIAL MODIF. CREDIT	CREDIT DEFINITIU	DISPOSAT	OBLIGAT	PAG. EFECTUAT	OBLIG. ERRO. PAG. ROMANENT CREDIT
1	DESPESES DE PERSONAL	436,70 0,00	436,70	436,70	436,70	436,70	0,00 0,00
2	DESPESES EN BENS CORRENTS	181.930,57 0,00	181.930,57	181.930,57	181.930,57	181.930,57	0,00 0,00
4	TRANSFERENCIES CORRENTS	335.637,96 0,00	335.637,96	335.637,96	335.637,96	335.637,96	0,00 0,00
6	INVERSIONS REALS	100.652,45 0,00	100.652,45	100.652,45	100.652,45	100.652,45	0,00 0,00
7	TRANSFERENCIES DE CAPITAL	6.647.507,00 0,00	6.647.507,00	6.647.507,00	6.647.507,00	6.647.507,00	0,00 0,00
*TOTAL GEN		7.266.164,68 0,00	7.266.164,68	7.266.164,68	7.266.164,68	7.266.164,68	0,00 0,00

GERENT  
INSTITUT MPAL. DEL PAISATGE URBÀ  
I LA QUALITAT DE VIDA

Xavier OLIVELLA ECHEVARNE

INTERVENTORA DELEGADA

M<sup>a</sup> Teres LLOR i SERRA

PRESIDENTA  
INSTITUT MPAL. DEL PAISATGE URBÀ  
I LA QUALITAT DE VIDA

Janet SANZ i CID

INST. MPAL. PAISATGE URBÀ  
CLASSIFICACIÓ: E

ESTAT DE LIQUIDACIÓ PRESSUPOST INGRESSOS  
EXERCICI PRESSUP. : 2010 - 2014  
DE: 01.01.2015 A: 31.12.2015

Data: 05.02.2015  
Full: 1  
Usuari: AME057  
ZEFI0015 00633


La present fotocòpia coincideix amb l'original  
Nom: SAJMA PAGE 5/47 (2015)  
Data: 16 MAR 2015  
Institució: Institut Municipal de Paisatge Urbà  
Ajuntament de Barcelona

Econòmic	Text Econòmic	PREVISIÓ INICIAL MODIF. PREVISIÓ	PREV. DEFINITIVA	DRETS RECONEGUTS DRETS ANUL·LATS	DRETS CANCEL·LATS DRETS LIQUIDATS	RECAPTAT LIQUIDAT RECAPTAT	PEND. COBRAMEN EX/DEF. PREVISIÓ
3	TAXES I ALTRES INGRESSOS	95.634,70 0,00	95.634,70	95.634,70 15.650,00	0,00 79.984,70	79.445,70 79.445,70	539,00 15.650,00
4	TRANSFERENCIES CORRENTS	12.053.897,95 0,00	12.053.897,95	12.053.897,95 0,00	0,00 12.053.897,95	11.603.897,95 11.603.897,95	450.000,00 0,00
7	TRANSFERENCIES DE CAPITAL	9.228.957,63 0,00	9.228.957,63	9.228.957,63 0,00	0,00 9.228.957,63	581.450,63 581.450,63	8.647.507,00 0,00
*TOTAL GEN		21.378.490,28 0,00	21.378.490,28	21.378.490,28 15.650,00	0,00 21.362.840,28	12.264.794,28 12.264.794,28	9.098.046,00 15.650,00

GERENT  
INSTITUT MPAL. DEL PAISATGE URBÀ  
I LA QUALITAT DE VIDA

  
Xèier OLIVELLA i ECHEVARNE

INTERVENTORA DELEGADA

  
Mª Teresa LLOR i SERRA

PRESIDENTA  
INSTITUT MPAL. DEL PAISATGE URBÀ  
I LA QUALITAT DE VIDA

  
Janet SANZ i CID





**RESULTAT PRESSUPOSTARI A 31 DE DESEMBRE DE 2015**

CONCEPTE	DRETS RECONEGUTS NETS	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	AJUSTOS	RESULTAT PRESSUPOSTARI
a Operacions corrents	9.963.377,80	8.338.695,28		
b Altres operacions no financeres	3.647.507,00	7.556.947,26		
<b>1 Total operacions no financeres</b>	<b>13.610.884,80</b>	<b>15.895.642,54</b>		
c Actius financers	----	----		
d Passius financers	----	----		
<b>2 Total operacions financeres</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>I RESULTAT PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI</b>	<b>13.610.884,80</b>	<b>15.895.642,54</b>		<b>-2.284.757,74</b>
<b>Ajustos</b>				
4 Despeses finançades amb romanent de tresoreria per a despeses generals(+)			457.164,10	
5 Desviacions de financiació negatives de l'exercici (+)			2.892.493,00	
6 Desviacions de financiació positives de l'exercici (-)			60.000,00	
<b>II TOTAL AJUSTAMENTS</b>			<b>3.289.657,10</b>	<b>3.289.657,10</b>
<b>RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT</b>				<b>1.004.899,36</b>

GERENT  
I.M.DEL PAISATGE URBÀ  
I LA QUALITAT DE VIDA

Xavier OLIVELLA i ECHEVARNE

INTERVENTORA  
ADJUNTA

M. Teresa LLOR I SERRA

PRESIDENTA  
I.M.DEL PAISATGE URBÀ  
I LA QUALITAT DE VIDA

Janet SANZ i CID



**ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA A 31 DE DESEMBRE DE 2015**

Romanent de Tresoreria	2015		2014	
<b>1 (+) Fons líquids</b>		<b>490.069,78</b>		<b>216.144,42</b>
<b>2 (+) Drets pendents de cobrament</b>		<b>20.833.922,48</b>		<b>21.401.074,35</b>
(+) del Pressupost corrent	11.688.519,40		13.980.343,28	
(+) dels Pressupostos tancats	9.098.046,00		7.398.147,00	
(+) d'operacions no pressupostàries	47.357,08		22.584,07	
(+) administració recursos altres ens públics	0,00		0,00	
(-) cobraments realitzats pendents aplicacions definitives	0,00		0,00	
<b>3 (-) Creditors pendents de pagament</b>		<b>9.642.756,23</b>		<b>7.635.587,00</b>
(+) del Pressupost corrent	9.520.252,99		7.266.164,68	
(+) dels Pressupostos tancats	0,00		0,00	
(+) d'operacions no pressupostàries	122.503,24		369.422,32	
(+) administració recursos altres ens públics	0,00		0,00	
<b>4 (+) Partides pendents d'aplicació</b>		<b>-12,00</b>		<b>0,00</b>
(-) Cobraments pendents d'aplicació definitiva	0,00		0,00	
(+) Pagaments realitzats pendents d'aplicació definitiva	-12,00		0,00	
<b>I Romanent de Tresoreria (1 + 2 - 3 + 4)</b>		<b>11.681.224,03</b>		<b>13.981.631,77</b>
<b>II (-) Saldos de dubtós cobrament</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
<b>III (-) Excés de finançament afectat</b>		<b>617.507,00</b>		<b>4.142.446,38</b>
<b>IV ROMANENT DE TRESORERIA PER A DESPESES GENERALS</b>		<b>11.063.717,03</b>		<b>9.839.185,39</b>

GERENT  
INSTITUT MUNICIPAL DEL PAISATGE  
URBÀ I LA QUALITAT DE VIDA

Xavier OLIVELLA ECHEVARNE

INTERVENTORA ADJUNTA

Mª Teresa LLOR i SERRA

PRESIDENT  
INSTITUT MUNICIPAL DEL PAISATGE  
URBÀ I LA QUALITAT DE VIDA

Janet SANZ i CID

La present documenta constitueix un document original.  
Nom: *SANZ i CID*  
Data: 16.03.2016  
Usuari: AM2057  
ZERI0078

4<sup>o</sup>  
Ajuntament  
de Barcelona

Desglès 8 dígit	Saldo Inicial	Deure	Haver	
***	216.144,42	27.935.681,87	27.661.756,51	
** 55 ALTRES COMPTES FINANCERS	0,00	1.065.230,73	1.065.230,73	
* 556 Moviments interns de tresoreria	0,00	23.237,88	23.237,88	
5560000000 Traspassos de tresoreria	0,00	23.237,88	23.237,88	
* 557 Formalització	0,00	1.041.992,85	1.041.992,85	
5570000000 Pagaments i cobraments per formalització	0,00	1.041.992,85	1.041.992,85	0,00
** 57 EFECTIU I ACTIUS LÍQUIDS EQUIVALENTS	216.144,42	26.870.451,14	26.596.525,78	490.069,78
* 571 Bancs i institucions de crèdit Comptes op	165.420,23	13.575.442,12	13.262.804,57	478.057,78
5710000001 Bancs i institucions de crèdit.O.B. 001	92.743,58	13.514.159,87	13.262.804,57	344.098,88
5710000002 Bancs i institucions de crèdit.O.B. 002	72.676,65	61.282,25	0,00	133.958,90
* 575 Bancs i institucions de crèdit Comptes re	12.000,00	23.237,88	23.225,88	12.012,00
5751000000 Bancs i institucions de crèdi - restrin...	12.000,00	23.237,88	23.225,88	12.012,00
* 578 Pagaments ordenats, pendents realització	38.724,19	13.271.771,14	13.310.495,33	0,00
5780100000 Pagament mitjançant taló	0,00	8.600,33	8.600,33	0,00
5780200000 Pagament mitjançant transferència	38.724,19	13.152.918,32	13.191.642,51	0,00
5780700000 Pagament càrrecs bancaris	0,00	110.252,49	110.252,49	0,00

GERENT  
INSTITUT MPAL. DEL PAISATGE URBÀ  
I LA QUALITAT DE VIDA

*Xavier OLIVELLA i ECHEVARNE*  
Xavier OLIVELLA i ECHEVARNE

INTERVENTORA DELEGADA

*Mª Teresa LLOR i SERRA*  
Mª Teresa LLOR i SERRA

PRESIDENTA  
INSTITUT MPAL. DEL PAISATGE URBÀ  
I LA QUALITAT DE VIDA

*Janet SANZ i CID*  
Janet SANZ i CID

**SEGUIMENT ROMANENTS 2014 INCORPORATS**


Fase	Descripció	Import	Rao_social	ASSENTAMENT 2015	Projecte
A	Exp. 2014/079. Mitgera c/ Sant Pere més Baix	<b>39.544,24</b>		<b>6000012807</b>	<b>I.012.65311.007</b>
	D/65311/15221	3.814,93			
	pintura mural paret mitgera Sant Pere Més Baix	7.285,00	PUJANTE AGUDO	7000001743	I.012.65311.007
	St. Pere més Baix, 1a certificació	6.342,08	FAÇANES ARTESTUC,SL	7000001961	I.012.65311.007
	certificació 2ª Sant Pere Més Baix	7.457,66	FAÇANES ARTESTUC,SL	7000002335	I.012.65311.007
	certificació 3ª mitgera Sant Pere Més Baix	8.151,32	FAÇANES ARTESTUC,SL	7000002470	I.012.65311.007
	mitgera Sant Pere Més Baix	6.493,25	FAÇANES ARTESTUC,SL	7000002769	I.012.65311.007
AD	Exp. 2014/041. Rehabilitació mitgera c/ Pavia 5-7	<b>107.462,75</b>	<b>OBRASCON HUARTE LAIN, S.A.</b>	<b>6000012811</b>	<b>I.012.65311.006</b>
	D/65311/15221	30.126,39			
	certificació 1 mitgera pavia 5-7	19.278,11	OBRASCON HUARTE LAIN, SA	7000001839	I.012.65311.006
	Pavia, 5-7, 2a certificació	11.946,76	OBRASCON HUARTE LAIN, SA	7000001996	I.012.65311.006
	certificació 3 mitgera pavia 5-7	27.698,51	OBRASCON HUARTE LAIN, SA	7000002169	I.012.65311.006
	certificació 4ª mitgera Pavia 5-7	15.546,32	OBRASCON HUARTE LAIN, SA	7000002449	I.012.65311.006
	certificació 5 mitgera Pavia 5-7	2.866,66	OBRASCON HUARTE LAIN, SA	7000002631	I.012.65311.006
AD	Exp. 2014/045. Remodelació mitgera Pl. 8 de març	<b>138.651,15</b>	<b>CONSTRUCCIONES Y SERVICIOS FAUS, S.A.</b>	<b>6000012809</b>	<b>I.012.65312.001</b>
	D/65311/15221	22.538,12			
	Pl. 8 de març, 5a certificació	32.031,83	CONSTRUC. Y SERV. FAUS,S.A	7000001809	I.012.65312.001
	certificació 6ª mitgera vuit de març	52.874,56	CONSTRUC. Y SERV. FAUS,S.A	7000002319	I.012.65312.001
	certificació 7ª mitgera vuit de març	31.206,64	CONSTRUC. Y SERV. FAUS,S.A	7000002559	I.012.65312.001
AD	Exp. 2014/043. Mitgera c/ Comtes Bell-lloc	<b>93.182,50</b>	<b>OBRES I CONTRACTES PENTA, S.A.</b>	<b>6000012810</b>	<b>I.012.65311.005</b>
	D/65311/15221	41.652,28			
	certificació 3 mitgera comptes bell-lloc	13.440,34	OBRES I CONTRACTES PENTA, S.A.	7000001742	I.012.65311.005
	Comtes Bell-lloc , 4a certificació	38.089,88	OBRES I CONTRACTES PENTA, S.A.	7000001967	I.012.65311.005
AD	Exp. 2014/081. Mitgera c/ Pelai, 40	<b>34.742,26</b>	<b>GABINET TÈCNIC ARQUITECTURA EUROPA, S.A</b>	<b>6000012815</b>	<b>I.012.65311.009</b>
	D/65311/15221	3.158,39			
	1a Certificació c. Pelai 40	9.212,83	GABINET TÈCNIC ARQUITECT. EUROPA,SA	7000001741	I.012.65311.009
	Pelai, 40, 2a certificació	9.043,83	GABINET TÈCNIC ARQUITECT. EUROPA,SA	7000001755	I.012.65311.009
	certificació 3ª mitgera Pelai 40	13.327,21	GABINET TÈCNIC ARQUITECT. EUROPA,SA	7000002509	I.012.65311.009

**SEGUIMENT ROMANENTS 2014 INCORPORATS**

Fase	Descripció	Import	Rao social	ASSENTAMENT 2015	Projecte
AD	Exp. 2014/080. Mitgera c/ Margenat, 17	67.110,79	NAVAESCA, S.L.	6000012814	I.012.65311.009
	D/65311/15221	0,08			
	1a certificació mitgera margenat 17	20.117,40	NAVAESCA 2010, S.L.	7000001740	I.012.65311.009
	certificació 2 mitgera margenat 17	13.929,73	NAVAESCA 2010, S.L.	7000001754	I.012.65311.009
	certificació 3 margenat 17	13.121,97	NAVAESCA 2010, S.L.	7000001810	I.012.65311.009
	Margenat 17, 4a certificació	8.844,55	NAVAESCA 2010, S.L.	7000001985	I.012.65311.009
	treballs mitgera margenat 17	4.581,87	NAVAESCA 2010, S.L.	7000002318	I.012.65311.009
	treballs mitgera margenat 17	414,28	NAVAESCA 2010, S.L.	7000002636	I.012.65311.009
	treballs mitgera margenat 17	6.100,91	NAVAESCA 2010, S.L.	7000002701	I.012.65311.009
A	Exp. 2014/082. Mitgera Comtes Bell-lloc, 3a fase	103.713,47		6000012808	I.012.65311.005
	D/65311/15221	90.605,47			
	obres comptes de Bell-lloc, 68-78	9.976,00	TORT,SA	7000002504	I.012.65311.005
	Gestió residus obres Pl. 8 de març	2.436,00	TORT,SA	7000002931	I.012.65311.005
	Gestió residus obres comptes de Bell-lloc	696,00	TORT,SA	7000002939	I.012.65311.005
	Ciutat de Granada, Jardí del Sol, cert. final	28.155,33	URCOTEX I, S.L.	7000001711	I.012.65311.001
	Panot d'acer mitgera comptes de bell-lloc	1.194,00	ROTULOS NAMAR, S.L.	7000001716	I.012.65311.990
	Sant Pere mes Baix, Instal.lació elèctrica	3.244,38	ENDESA DISTRIBUCION ELECTRICA, S.L.	7000001734	I.012.65311.990
	Sant Pere mes Baix, adequació instal. telefònica	839,31	TELEFONICA DE ESPAÑA, S.A.U.	7000001735	I.012.65311.990
	projecte execució mitgera vuit de març	1.781,91	RODRIGUEZ VALENCIA, Adriana	7000001883	I.012.65311.990
	Obres d'urbanització mitgera ciutat de granada 106	31.922,27	URCOTEX I, S.L.	7000002014	I.012.65311.001
	Comtes de Bell-lloc, escomesa aigua	1.916,87	AIGÜES DE BARCELONA, EMPRESA METROP	7000002123	I.012.65311.990
	70% honoraris mitgera Rbla. Poblencu	5.153,15	47610188G BARAMBIO BUISÁN, ELENA	7000002180	I.012.65311.990
	projecte bàsic i d'execució mitgera Rbla Poblencu	13.552,00	B66113457 BAC Engineering Consultancy Group	7000002181	I.012.65311.990
	2a part projecte execució mitgera pl vuit de març	4.791,60	AGAMEZ LAMELA, ANNALIZ	7000002313	I.012.65311.990
	40% honoraris mitgera margenat	1.996,00	RODRIGUEZ VALENCIA, Adriana	7000002321	I.012.65311.990
	treballs topogràfics 5 noves mitgeres	2.855,60	B58561366 Prisma Gabinet Topogràfic, SL	7000002336	I.012.65311.990
	direcció d'obra mitgera Pavia 5-7	2.197,14	CERVERA ALONSO DE MEDINA, Marina	7000002500	I.012.65311.990
	direcció d'obres complementàries mitgera Pavia 5-7	3.500,00	CERVERA ALONSO DE MEDINA, Marina	7000002501	I.012.65311.990
	30% honoraris direcció obra mitgera pelai, 40	855,52	BARAMBIO BUISÁN, ELENA	7000002507	I.012.65311.990
	Honoraris direcció obra mitgera còrcega, 302-304	615,00	RODRIGUEZ MARTIN, ALBERT LL.	7000002577	I.012.65311.990
	certificació 1 mitgera Pavia 5-7, complementari	48.511,27	OBRASCON HUARTE LAIN, SA	7000002630	I.012.65311.006
	ajudes treballs arqueologia pl vuit de març	3.163,44	CONSTRUC. Y SERV. FAUS,S.A	7000002634	I.012.65311.990
	treballs reg i jardineria mitgera margenat 17	4.143,09	NAVAESCA 2010, S.L.	7000002702	I.012.65311.990



**SEGUIMENT ROMANENTS 2014 INCORPORATS**

Fase	Descripció	Import	Rao_social	ASSENTAMENT 2015	Projecte
	honoraris mitgera Sant Pere Mes Baix	1.452,00	Joan Carles Mari i Associats S.L.	7000002718	I.012.65311.990
	4ª certificació mitgera pl 8 de març	35.508,24	CONSTRUC. Y SERV. FAUS,S.A	7000002720	I.012.65312.001
	1a part mur pl vuit de març	4.958,97	ESPAIS APLICATIONS,SL	7000002793	I.012.65311.990
	2a part mur pl vuit de març	4.958,97	ESPAIS APLICATIONS,SL	7000002794	I.012.65311.990
	3a part mur pl vuit de març	4.958,97	ESPAIS APLICATIONS,SL	7000002795	I.012.65311.990
	1a certificació mur de pedra Pl. 8 de març	17.084,44	CONSTRUC. Y SERV. FAUS,S.A	7000002816	I.012.65312.001
	3a certificació mur de pedra Pl. 8 de març	5.010,69	CONSTRUC. Y SERV. FAUS,S.A	7000002817	I.012.65312.001
	Catas obras Pere IV i Marina, 117	407,00	FAÇANES ARTESTUC,SL	7000002827	I.012.65311.990
	Catas obras Pere IV i Marina, 117	407,00	B65592149 FAÇANES ARTESTUC,SL	7000002827	I.012.65311.990
	1ª certificació mitgera corcega 302 palau robert	4.715,62	A17022344 ARCADI PLA, S.A.	7000002915	I.012.65311.010
	2ª certificació mitgera corcega 302 palau robert	16.314,42	A17022344 ARCADI PLA, S.A.	7000002917	I.012.65311.011
	2a part projecte execució mitgera pl vuit de març	3.960,00	AGAMEZ LAMELA, ANNALIZ	7000002919	I.012.65311.990
	certificació 2ª adequació mur pedra mitg vuit març	12.496,05	CONSTRUC. Y SERV. FAUS,S.A	7000002921	I.012.65312.001
	Direcció arqueològica mitgera 8 de març	7.206,00	CODEX, S.C.C.L.	7000002923	I.012.65311.990
	direcció arqueològica mitgera vuit de març	7.008,00	CODEX, S.C.C.L.	7000002925	I.012.65311.990
	treball llosa mitgera comptes de Bell-lloc, 68	722,00	JOSE PERAIRE, S.A.	7000002933	I.012.65311.005
	Direcció arqueològica mitgera vuit de març	7.782,00	CODEX, S.C.C.L.	7000002935	I.012.65311.990
	honoraris mitgera Sant Pere Mes Baix	1.200,00	Joan Carles Mari i Associats S.L.	7000002937	I.012.65311.990
	4a part mur pl.vuit de març	754,76	ESPAIS APLICATIONS,SL	7000002941	I.012.65311.990


Incorporat Mitgeres	692.446,38
---------------------	------------

Despeses Mitgeres	689.804,51
-------------------	------------

Xavier OLIVELLA ECHEVARNE

Xavier OLIVELLA ECHEVARNE

  
Director econòmic

  
Gerent

INST. MPAL. PAISATGE URBÀ  
CLASSIFICACIÓ: E

ESTAT D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESA  
EXERCICI PRESSUP.: 2016  
DE: 01.01.2015 A: 31.12.2015

Data: 05.02.2016  
Full: 1  
Usuari: AM22057  
ZEP10014 / 000DES



Econòmic	Text Econòmic	CRÈDIT INICIAL		AUTORITZAT		DISPOSAT		OBLIGAT		PAG. EFECTUAT	
		MODIF.	CRÈDIT	CRÈDIT DEFINITIU	RET.	CRÈDIT OBLIG.	PENDENT PAG.	CRÈDIT DISPONIBLE			
2			0,00	145.087,97		43.261,13		0,00			0,00
			0,00	0,00		0,00		0,00			145.087,97-
4			0,00	23.416,45		23.416,45		0,00			0,00
			0,00	0,00		0,00		0,00			23.416,45-
*TOTAL GEN			0,00	168.504,42		66.677,58		0,00			0,00
			0,00	0,00		0,00		0,00			168.504,42-

Director econòmic

  
Xavier OLIVELLA i ECHEVARNE

Gerent

  
Xavier OLIVELLA i ECHEVARNE

INST. MPAL. PAISATGE URBÀ	ESTAT D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESA	Data: 05.02.2016
CLASSIFICACIÓ: E	EXERCICI PRESSUP.: 2017	Full: 1
	DE: 01.01.2015 A: 31.12.2015	Usuari: AM22057
		ZEFI0014 / 000DES



Econòmic	Text	Econòmic	CRÈDIT INICIAL		AUTORITZAT		DISPOSAT		OBLIGAT		PAG. EFECTUAT	
			MODIF.	CRÈDIT	CRÈDIT DEFINITIU	RET. CRÈDIT	CRÈDIT OBLIG.	PENDENT PAG.	CRÈDIT DISPONIBLE			
2			0,00	1.013,18	1.013,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.013,18-	
*TOTAL GEN			0,00	1.013,18	1.013,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.013,18-	

Director econòmic

  
Xavier OLIVELLA i ECHEVARNE

Gerent

  
Xavier OLIVELLA i ECHEVARNE



INST. MPAL. PAISATGE URBÀ  
CLASSIFICACIÓ: E

ESTAT D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESA  
EXERCICI PRESSUP.: 2018  
DE: 01.01.2015 A: 31.12.2015

Data: 05.02.2016  
Full: 1  
Usuari: AM22057  
ZEP10014 / 000DES



Econòmic	Text	Econòmic	CRÈDIT INICIAL	AUTORITZAT	DISPOSAT	OBLIGAT	PAG. EFECTUAT
			MODIF. CRÈDIT	CRÈDIT DEFINITIU	RET. CRÈDIT OBLIG.	PENDENT PAG	CRÈDIT DISPONIBLE
2			0,00	675,45	675,45	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	675,45-
*TOTAL GEN			0,00	675,45	675,45	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	675,45-

Director econòmic

  
Xavier OLIVELLA i ECHEVARNE

Gerent

  
Xavier OLIVELLA i ECHEVARNE

Seqüència	Tipus Econòmic	CRÈDIT INICIAL	CRÈDIT EXTRA/SUPL.	AMPLIACIÓ CRÈDIT	TRANSF. CRÈDIT	BALANÇ CRÈDIT	REMANENT CRÈDIT	CRÈDIT MAJOR INGRE	BALANÇ ANUL·LACIÓ	CRÈDIT DEFINITIU
1		2.194.552,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.310,50	0,00	2.220.862,50
2		1.450.000,00	0,00	0,00	221.000,00	89.000,00	0,00	0,00	0,00	1.482.000,00
4		5.074.231,00	0,00	0,00	0,00	221.000,00	450.000,00	60.000,00	0,00	5.263.231,00
6		2.025.000,00	0,00	0,00	89.000,00	0,00	692.446,38	0,00	0,00	2.806.446,38
7		3.647.507,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000.000,00	0,00	0,00	6.647.507,00
*TOTAL GEN		14.391.290,00	0,00	0,00	310.000,00	310.000,00	4.142.446,38	86.310,50	0,00	18.420.046,88



Director econòmic

  
Xavier OLIVELLA i ECHEVARNE

Gerent

  
Xavier OLIVELLA i ECHEVARNE

INST MPAL PAISATGE URBA  
CLASSIFICACIÓ: E

MODIFICACIONS DE CRÈDIT - INGRESSOS  
EXERCICI PRESSUP: 2015  
DE: 01.01.2015 A: 31.12.2015

Data: 05.02.2016  
Full: 1  
Usuari: AM22057  
ZEP10015 / 012IMC



Econòmic	Text Econòmic	PREVISIÓ INICIAL	AMPLIACIÓ PREVISIÓ	BAIXA PREVISIÓ	SUPLEMENT PREVISIÓ	COMPROMÍS CONCERTA	COMPROMÍS REALITZA	PREVISIÓ DEFINITIV
3		2.015.010,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.015.010,00
4		8.527.767,00	0,00	0,00	86.310,50	0,00	0,00	8.614.077,50
5		201.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	201.000,00
7		3.647.513,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.647.513,00
8		0,00	0,00	0,00	4.142.446,38	0,00	0,00	4.142.446,38
*TOTAL GEN		14.391.290,00	0,00	0,00	4.228.756,88	0,00	0,00	18.620.046,88

Director econòmic

Xavier OLIVELLA i ECHEVARNE

Gerent

Xavier OLIVELLA i ECHEVARNE



**Ajuntament  
de Barcelona**

Institut del Paisatge Urbà i la Qualitat de Vida

Direcció Econòmica

Av. Drassanes, 6-8 pl.20

08001 Barcelona

Tel. 93 256 25 00

Fax. 93 217 41 80

mpu@bcn.cat

www.bcn.cat/paisatgeurba

L'Institut Municipal del Paisatge Urbà i la Qualitat de Vida, no té cap compromís d'ingrés amb càrrec a exercicis futurs, a data 31 de desembre de 2015.

El Gerent

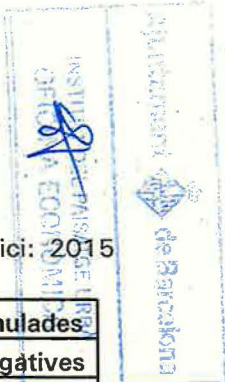


Xavier Olivella i Echevarne



Despeses amb Finançament Afectat / Desviacions de Finançament

Exercici: 2015



Codi de despesa	Descripció	Desviacions de l'exercici		Desviacions acumulades	
		Positives	Negatives	Positives	Negatives
1.012.78900.001	Subvencions de campanya		2.892.493,00		892.493,00
<b>TOTALS</b>			2.892.493,00		892.493,00

Director econòmic

  
Xavier OLIVELLA i ECHEVARNE

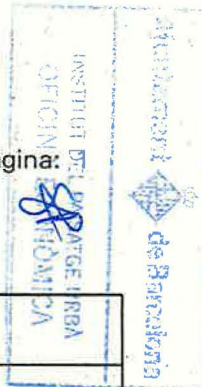
Gerent

  
Xavier OLIVELLA i ECHEVARNE

## INFORMACIÓ DE CADA UNITAT DE DESPESA

Identificació de la despesa: I.012.78900.001-Subvencions de campanya

Pàgina:



### A) DADES GENERALS IDENTIFICATIVES

DATA INICI : DURACIÓ: 12 mesos	APLICACIONS PRESUPOSTARIES	AGENTS FINANCERS
	D/76721/15221	2 AJUNTAMENT DE BARCELONA
	D/76721/15711	2 AJUNTAMENT DE BARCELONA
	D/77000/15221	
	D/77000/15711	
	D/78900/15221	
	D/78900/15711	

### B) GESTIÓ DE LA DESPESA

ANY	DESPESA PREVISTA	DESPESA COMPROMESA	OBLIGACIONS RECONEGUDES	DESPESA PENDENT
2014	10.647.507,00	6.647.507,00	6.647.507,00	4.000.000,00
2015	6.647.507,00	6.540.000,00	6.540.000,00	107.507,00

### C) GESTIÓ DE L'INGRES

ANY	INGRESSOS PREVISTOS	INGRESSOS COMPROMESOS	DRETS RECONEGUTS	INGRESSOS PENDENTS
2014	8.647.507,00	0,00	8.647.507,00	0,00
2015	3.647.507,00	0,00	3.647.507,00	0,00

## INFORMACIÓ DE CADA UNITAT DE DESPESA

Identificació de la despesa: I.012.78900.001-Subvencions de campanya

Pàgina 2



### D) DESVIACIONS DE FINANÇAMENT PER AGENT

IDENTIFICACIÓ ACTUACIÓ	ANY	INGRESSOS PREVISTOS	DRETS RECONEGUTS	COEF. F.A.	DESVIACIONS DE FINANÇAMENT		
					DE L'EXERCICI	ACUMULADES	
I012789000 - Subvencions de campanya	2014	8.647.507,00	8.647.507,00	100.00	2.000.000,00	2.000.000,00	
I012789000 - Subvencions de campanya	2015	3.647.507,00	3.647.507,00	100.00	2.892.493,00-	892.493,00-	
<b>Total Projecte</b>		12.295.014,00	12.295.014,00		892.493,00-	892.493,00-	
		TOTAL DESVIACIONS POSITIVES				2.000.000,00	2.000.000,00
		TOTAL DESVIACIONS NEGATIVES				2.892.493,00-	2.892.493,00-

**Ajuntament de Barcelona**

La present fotocòpia coincideix amb l'original

Nom: S. ANYRA PACE (AN27053)

Data: 16 MARÇ 2016

Institut del Paisatge Urbà

**INTERVENCIÓ**

**Institut Municipal del Paisatge Urbà i la Qualitat de Vida  
Informe de la liquidació del pressupost de l'exercici 2015**

**1. NORMATIVA D'APLICACIÓ**

Es troba recollida en els següents textos legals i reglamentaris:

- Reial Decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març, que aprova el Text Refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals (articles 191 a 193).
- Reglament Pressupostari, aprovat pel Reial Decret 500/90 de 20 d'abril (articles 89 a 105).
- Instrucció del Model Normal de Comptabilitat Local, aprovada per Ordre HAP/1781/2013, de 20 de setembre.
- Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera, amb les modificacions introduïdes per la Llei Orgànica 9/2013 de 20 de desembre, de control del deute comercial en el sector públic.
- Reial Decret 1463/2007, de 2 de novembre, pel qual s'aprova el reglament de desenvolupament de la Llei d'estabilitat pressupostària en la seva aplicació a les entitats locals.
- Llei 27/2013, de 27 de desembre, de racionalització i sostenibilitat de l'Administració Local.

L'article 192.2 del TRLRHL i l'article 90 del RP disposen que la liquidació dels pressupostos dels Organismes Autònoms, informada per la Intervenció, serà remesa a l'Ajuntament per a la seva aprovació per l'Alcalde.

Així mateix, l'article 193.4 del TRLRHL preveu que de la liquidació dels pressupostos que integren el Pressupost General, un cop aprovats, se'n donarà compte al Consell Plenari Municipal en la primera sessió que celebri.

**2. MODIFICACIONS DE PRESSUPOST**

Durant l'any 2015 l'Institut ha realitzat les següents modificacions del pressupost:

<b>01/01/15</b>	<b>Pressupost inicial</b>	<b>14.391.290,00 €</b>
	Incorporació romanents de crèdit	4.142.446,38 €
	Generacions de crèdit	86.310,50 €
	Transferències de crèdit (alta Cap. VI)	310.000,00 €
	Transferències de crèdit (baixa Cap.II)	- 310.000,00 €
<b>31/12/15</b>	<b>Pressupost final</b>	<b>18.620.046,88 €</b>

Segons estableixen els articles 40.2, 43.2 i 47.3 del RD 500/1990, en les bases d'execució es regularà la tramitació dels expedients de transferències, generacions i incorporació de romanents de crèdit.





L'article 4 de les bases d'execució del pressupost estableix que, excepte els Crèdits Extraordinaris i els Suplements de Crèdit, la resta de modificacions de crèdit seran aprovades pel Gerent de l'Institut, previ informe de la Intervenció Delegada, i informades al President.

L'Institut no ha tramès el decret signat de l'aprovació de la incorporació de romanents per import de 4.142.446,38 €. La resta es comprova que han estat aprovades pel Gerent de l'Institut.

### 3. ESTAT D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST

El grau de realització del Pressupost a 31 de desembre ha estat el següent:

<b>Ingressos</b>	Previsió inicial (1)	Previsió definitiva (2)	% 2/1	Drets liquidats (3)	% 3/2	Recaptat líquid (4)	% 4/3	Pendent cobrament (5)	% 5/3
<b>Operacions corrents</b>									
3. Taxes i altres ingressos	2.015.010,00	2.015.010,00	100,0	1.201.120,86	59,6	974.565,96	81,1	226.554,90	18,9
4. Transf. corrents	8.527.767,00	8.614.077,50	101,0	8.629.076,92	100,2	814.619,42	9,4	7.814.457,50	90,6
5. Ingressos patrimonials	201.000,00	201.000,00	100,0	133.180,02	66,3	133.180,02	100,0	0,00	0,0
<b>Operacions de capital</b>									
6. Alienació d'inv. reals									
7. Transf. de capital	3.647.513,00	3.647.513,00	100,0	3.647.507,00	100,0	0,00		3.647.507,00	100,0
8. Actius financers	0,00	4.142.446,38							
<b>TOTAL INGRESSOS</b>	<b>14.391.290,00</b>	<b>18.620.046,88</b>	<b>129,4</b>	<b>13.610.884,80</b>	<b>73,1</b>	<b>1.922.365,40</b>	<b>14,1</b>	<b>11.688.519,40</b>	<b>85,9</b>

<b>Despeses</b>	Crèdits inicials (1)	Crèdits definitius (2)	% 2/1	Obligacions reconegudes (3)	% 3/2	Pagaments líquids (4)	% 4/3	Pendent pagament (5)	% 5/3
<b>Operacions corrents</b>									
1. Despeses de personal	2.194.552,00	2.220.862,50	101,2	2.047.770,54	92,2	2.047.421,18	100,0	349,36	0,0
2. Despeses béns i serv	1.450.000,00	1.582.000,00	109,1	1.348.328,83	85,2	1.273.192,35	94,4	75.136,48	5,6
3. Despeses financeres									
Transf. corrents	5.074.231,00	5.363.231,00	105,7	4.942.595,91	92,2	1.258.168,54	25,5	3.684.427,37	74,5
<b>Operacions de capital</b>									
6. Inversions reals	2.025.000,00	2.806.446,38	138,6	1.016.947,26	36,2	961.705,06	94,6	55.242,20	5,4
7. Transf. de capital	3.647.507,00	6.647.507,00	182,2	6.540.000,00	98,4	834.902,42	12,8	5.705.097,58	87,2
<b>TOTAL DESPESES</b>	<b>14.391.290,00</b>	<b>18.620.046,88</b>	<b>129,4</b>	<b>15.895.642,54</b>	<b>85,4</b>	<b>6.375.389,55</b>	<b>40,1</b>	<b>9.520.252,99</b>	<b>59,9</b>

- En relació al pressupost d'ingressos s'han liquidat drets per un 73,1% de la previsió definitiva. S'ha de tenir en compte que en el pressupost definitiu hi ha inclosos els 4.142.446,38 € de la utilització del romanent de tresoreria que al no executar-se resten percentatge d'execució. El percentatge real d'execució ha estat del 94%.
- El nivell de recaptació tan sols és del 14,1% respecte dels drets reconeguts en l'exercici. Resten pendent de cobrament 11.688.519,40 €, segons el detall següent:

	<b>Import €</b>
Ajuntament de Barcelona	11.411.964,50
Organismes Autònoms de l'Ajt	50.000,00
Compensació paisatgística	222.771,69
Rutes	2.818,05
Vendes de llibres i publicacions	965,16
<b>TOTAL</b>	<b>11.688.519,40</b>



- Pel que fa al pressupost de despeses, les obligacions reconegudes i liquidades suposen el 85,4 % dels crèdits definitius. L'execució de les despeses corrent és de més del 91%, mentre que les de capital no arriben al 80%, degut a que les inversions tan sols s'han executat en poc més del 36% respecte a la previsió definitiva.
- La realització de pagaments se situa en un percentatge molt baix, de poc més del 40%, i resten pendents de pagament 9.520.252,99€ dels quals 8.890.478,16 corresponen a una transferència corrent i una de capital pendents de pagar al Consorci de l'Habitatge.

#### 4. RESULTAT PRESSUPOSTARI

Aquest estat ens informa del superàvit o dèficit de finançament, és a dir, la capacitat o necessitat de finançament de l'ens generada per les operacions pressupostàries de l'exercici.

Drets liquidats	2015		2014		Diferència	%
	Import	%	Import	%		
<b>Operacions corrents</b>						
3. Taxes i altres ing	1.201.120,86	8,8	2.072.146,80	12,2	-871.025,94	-42,0
4. Transf. corrents	8.629.076,92	63,4	6.020.370,37	35,5	2.608.706,55	43,3
5. Ingressos patrimonials	133.180,02	1,0	186.149,42	1,1	-52.969,40	-28,5
<b>Operacions de capital</b>				0,0		
6. Alienació d'inv. reals	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	
7. Transf. de capital	3.647.507,00	26,8	8.678.957,63	51,2	-5.031.450,63	-58,0
8. Actius financers	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	
<b>TOTAL INGRESSOS</b>	<b>13.610.884,80</b>	<b>100,0</b>	<b>16.957.624,22</b>	<b>100,0</b>	<b>-3.346.739,42</b>	<b>-19,7</b>

Obligacions reconegudes	2015		2014		Diferència	%
	Import	%	Import	%		
<b>Operacions corrents</b>						
1. Despeses de personal	2.047.770,54	12,9	2.095.736,22	18,1	-47.965,68	-2,3
2. Despeses béns i serv	1.348.328,83	8,5	1.725.590,18	14,9	-377.261,35	-21,9
3. Despeses financeres	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	
4. Transf. corrents	4.942.595,91	31,1	663.333,98	5,7	4.279.261,93	645,1
<b>Operacions de capital</b>						
6. Inversions reals	1.016.947,26	6,4	474.157,23	4,1	542.790,03	114,5
7. Transf. de capital	6.540.000,00	41,1	6.647.507,00	57,3	-107.507,00	-1,6
<b>TOTAL DESPESES</b>	<b>15.895.642,54</b>	<b>100,0</b>	<b>11.606.324,61</b>	<b>100,0</b>	<b>4.289.317,93</b>	<b>37,0</b>

Descripció	Dres reconeguts	Obligacions reconegudes	RP 2015	RP 2014	Diferència %
Operacions corrents	9.963.377,80	8.338.695,28	1.624.682,52	3.794.006,21	-57,18%
Operacions de capital	3.647.507,00	7.556.947,26	- 3.909.440,26	1.557.293,40	-351,04%
<b>Total operacions no financeres</b>	<b>13.610.884,80</b>	<b>15.895.642,54</b>	<b>- 2.284.757,74</b>	<b>5.351.299,61</b>	<b>-142,70%</b>
Actius financers	-	-	-	-	
Passius financers	-	-	-	-	
<b>Total operacions financeres</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	
<b>Resultat pressupostari</b>	<b>13.610.884,80</b>	<b>15.895.642,54</b>	<b>- 2.284.757,74</b>	<b>5.351.299,61</b>	<b>-142,70%</b>



<b>Ajustaments</b>			
Crèdits finançats amb RLT per a despeses generals	457.164,10		
Desviacions de finançament negatives	2.892.493,00		
Desviacions de finançament positives	60.000,00	4.020.262,77	-98,51%
<b>Total ajustaments</b>	<b>3.289.657,10</b>	<b>- 4.020.262,77</b>	<b>-181,83%</b>
<b>Resultat pressupostari ajustat</b>	<b>1.004.899,36</b>	<b>1.331.036,84</b>	<b>-24,50%</b>

- Els ingressos de l'Institut provenen, principalment, de les transferències corrents (63,4%) i de capital (26,8%), de les quals el 93% són de l'Ajuntament de Barcelona.
- Aquests ingressos es destinen a pagar les despeses de transferències corrents i de capital (72,2%), de personal (12,9%), de béns i serveis (8,5%) i les inversions (6,4%). El fort increment de les transferències corrents es produeix perquè aquest any s'incrementen en 4 milions d'euros els ajuts a la rehabilitació que s'han comptabilitzat com una transferència al Consorci de l'Habitatge en el capítol 4 de despeses.
- L'Institut comptabilitza com drets propis les liquidacions del cànon per la concessió de l'ús excepcional publicitari del tancament de solars municipals. Aquesta intervenció considera que aquests ingressos per un import de 133.110 € són de l'Ajuntament de Barcelona i per tant no haurien de figurar en el pressupost de l'Institut.
- Les obligacions s'incrementen un 37%, mentre que els drets es redueixen un 19,7%, per la qual cosa el resultat pressupostari experimenta una forta davallada situant-se en una situació de dèficit de 2.284.757,74 €. Un cop realitzats els ajustos corresponents, el resultat pressupostari ajustat és de 1.514.899,36 €.
- Els ajustaments per desviacions de finançament afectat s'han realitzat d'acord amb la informació facilitada per l'Institut. A cada projecte se li assigna un número de identificació que permet fer el seu seguiment durant la seva vida. Tot i així caldria millorar el sistema de control per assegurar-se que el crèdit pressupostari d'aquests projectes no es pugui destinar a altres despeses.

## 5. AVALUACIÓ DEL COMPLIMENT DE L'OBJECTIU D'ESTABILITAT PRESSUPOSTÀRIA

Pel que fa al compliment del objectiu d'estabilitat, de la regla de despesa i del límit de la despesa no financera previstos als articles 11, 12 i 30 de la Llei Orgànica 2/2012, d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera, seran objecte d'anàlisi a l'informe de la Intervenció General de l'Ajuntament de Barcelona relatiu a l'aprovació de la liquidació del Pressupost general de la corporació, on es presentarà en termes consolidats d'acord amb els criteris SEC de comptabilitat nacional.

## 6. ROMANENT DE TRESORERIA

El romanent de tresoreria és un estat que informa de la liquiditat financera de l'entitat, amb una transcendència financera i legal.



ROMANENT DE TRESORERIA	ANY 2015	ANY 2014	%
<b>Fons líquids</b>	<b>490.069,78</b>	<b>216.144,42</b>	<b>126,73%</b>
<b>Drets pendents de cobrament</b>	<b>20.833.922,48</b>	<b>21.401.074,35</b>	<b>-2,65%</b>
(+) del pressupost corrent	11.688.519,40	13.980.343,28	-16,39%
(+) de pressupostos tancats	9.098.046,00	7.398.147,00	22,98%
(+) d'operacions no pressupostàries	47.357,08	22.584,07	109,69%
<b>Obligacions pendents de pagament</b>	<b>9.642.756,23</b>	<b>7.635.587,00</b>	<b>26,29%</b>
(+) del pressupost corrent	9.520.252,99	7.266.164,68	31,02%
(+) de pressupostos tancats	0,00	0,00	
(+) d'operacions no pressupostàries	122.503,24	369.422,32	-66,84%
<b>Partides pendents d'aplicació</b>	<b>-12,00</b>	<b>0,00</b>	
(-) cobraments fets pendents d'aplicació definitiva	0,00	0,00	
(+) pag. realitzats pendents d'aplicació definitiva	-12,00	0,00	
<b>Romanent de tresoreria total</b>	<b>11.681.224,03</b>	<b>13.981.631,77</b>	<b>-16,45%</b>
(-) Saldos de dubtós cobrament	0,00	0,00	
(-) Excés de finançament afectat	617.507,00	4.142.446,38	-85,09%
<b>Romanent de tresoreria per a despeses generals</b>	<b>11.063.717,03</b>	<b>9.839.185,39</b>	<b>12,45%</b>

D'acord amb la Llei orgànica 2/2012 de 27 d'abril, d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera, el destí del romanent de tresoreria vindrà condicionat per l'import de la capacitat de finançament del conjunt de les entitats que consoliden amb l'Ajuntament de Barcelona a efectes del compliment del principi d'estabilitat pressupostària, per tant aquesta Intervenció considera que no es pot utilitzar el romanent de tresoreria per a despeses generals sense que prèviament s'hagi determinat la capacitat financera de tot el grup municipal i l'òrgan competent de l'Ajuntament de Barcelona autoritzi la seva aplicació.

Segons dades facilitades per l'Institut, l'excés de finançament afectat s'ha produït en els projectes següents:

Projectes	Import
Subvenció instal·lació ascensors	107.507,00
Accessibilitat dels comerços	160.000,00
Foment de Comerç	350.000,00
<b>Excés de finançament</b>	<b>617.507,00</b>

### 6.1. Deutors pendents de cobrament

Els imports pendents de cobrament a final de l'exercici són els següents:

Compte		Import €
(430)	Deutors per drets reconeguts ex. corrent	11.688.519,40
(431)	Deutors per drets reconeguts ex. tancats	9.113.696,00
(434)	Drets anul·lats pressupostos tancats	- 15.650,00
(440)	Deutors per IVA transferit	47.412,43
	<b>Total</b>	<b>20.833.977,83</b>

D'acord amb la relació de deutors pendents de cobrament tramesa per l'Institut, i la informació obtinguda del sistema comptable, el detall del deute és el següent:



Any	Descripció	Import	IVA	Total
2014	Altres ingressos - Rutes	539,00	0,00	539,00
2014	Transferències Ajuntament	9.097.507,00		9.097.507,00
2015	Transferències Ajuntament	11.411.964,50		11.411.964,50
2015	Compensació paisatgística	225.589,74	47.373,83	272.963,57
2015	Conveni foment accessibilitat	50.000,00		50.000,00
2015	Venda de llibres	965,16	38,60	1.003,76
<b>TOTALS</b>		<b>20.786.565,40</b>	<b>47.412,43</b>	<b>20.833.977,83</b>

L'Institut manifesta que els deutors per compensació paisatgística tenen venciment en l'any 2016, però a data d'avui encara estan pendent de cobrament. Cal tenir en compte que aquest ingrés va associat a l'autorització per a la instal·lació de lones publicitàries i que el seu cobrament s'ha de realitzar de forma anticipada abans que l'interessat efectui aquesta instal·lació.

## 6.2. Creditors pendents de pagament

Els imports pendents de pagament a final d'exercici són els següents:

Compte		Import €
(400)	Creditors per oblgs. reconegudes ex. corrent	-9.520.252,99
(401)	Creditors per oblgs. reconegudes ex. tancats	0
(410)	Creditors per IVA suportat	-1.528,89
<b>Total</b>		<b>-9.521.781,88</b>

Aquest import coincideix amb la relació de creditors que s'extreu de l'aplicació informàtica de comptabilitat de l'Institut. S'ha comprovat que a data de realització d'aquest informe només s'han incorporat a la comptabilitat de l'exercici 2016 obligacions d'exercicis tancats per un import de 132.199,87 € que han estat pagades.

## 7. ROMANENTS DE CRÈDIT

Els romanents de crèdit de l'exercici que es liquida són els saldos dels crèdits definitius no afectats al compliment d'obligacions reconegudes.

Els componen:

- Els saldos de disposicions	464.935,74 €
- Els saldos d'autoritzacions	883.633,33 €
- Els saldos de crèdit	<u>1.375.835,27 €</u>

**Total** **2.724.404,34 €**

L'Institut proposa la incorporació dels romanents de crèdit de despeses amb finançament afectat següents:

APLICACIÓ	DISPONIBLE
48904-15711	417.059,96 €
76721-15711	107.507,00 €
<b>TOTAL</b>	<b>524.566,96 €</b>




S'observa que hi ha diferència entre l'import de l'excés del finançament afectat del romanent de tresoreria i la incorporació del romanent afectat,

Excés de finançament	617.507,00 €
Incorporació de romanent	<u>524.566,96 €</u>
<b>Total diferència</b>	<b>92.940,04 €</b>

Aquest fet posa en evidència que s'han destinat crèdits finalistes a altres despeses diferents. Cal millorar el sistema de control perquè això no torni a passar i aconseguir durant l'any 2016 el crèdit suficient per complir amb la finalitat dels ingressos rebuts.

Barcelona, 26 de febrer de 2016

Ma. Teresa Llor  
Interventora adjunta

	Ajuntament de Barcelona
Intervenció Direcció	