



**Ajuntament
de Barcelona**

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

**Pl. Sant Miquel 4, pl. 6
08002 Barcelona**

LIQUIDACIÓ DELS PRESSUPOSTOS DE 2014

DELS ORGANISMES AUTÒNOMS LOCALS



Índex

| | |
|--|-----|
| Institut Municipal de Persones amb Discapacitat | 1 |
| Institut Municipal d'Informàtica | 15 |
| Institut Municipal d'Urbanisme | 46 |
| Institut Municipal d'Hisenda | 67 |
| Institut Municipal de Mercats | 89 |
| Institut Municipal d'Educació | 133 |
| Institut Barcelona Esports | 150 |
| Institut Municipal de Serveis Socials | 169 |
| Institut Municipal del Paisatge Urbà i la Qualitat de Vida | 183 |



Institut Municipal de Persones amb Discapacitat

INST. MPAL. PERSONES DISC.
CLASSIFICACIÓ: EOF

ESTAT DE LIQUIDACIÓ PRESSUPOST DESPESES
EXERCICI PRESSUP.: 2014
DE: 01.01.2014 A: 31.12.2014

Data: 19.02.2015
Full: 1
Usuari: ANM0012
ZEEI0014 / 006LDE

| 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 | DESPESES DE PERSONAL | 0100 | 3.146.787,43 | 3.106.787,43 | 2.912.766,02 | 2.911.427,83 | 2.911.427,83 | 2.911.347,33 |
| 2 | ACTUACIONS DE PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL | | 40.000,00- | 195.359,60 | 1.338,19 | 0,00 | 80,50 | 17.096,26 |
| 2 | DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS | 0100 | 951.732,32 | 1.291.968,27 | 1.287.855,18 | 1.256.493,53 | 1.244.980,55 | 972.938,42 |
| 2 | ACTUACIONS DE PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL | | 340.235,95 | 46.987,72 | 31.361,65 | 11.512,98 | 272.042,13 | 859,87 |
| 3 | DESPESES FINANCERES | 0100 | 320,00 | 620,00 | 600,00 | 473,97 | 473,97 | 473,97 |
| 2 | ACTUACIONS DE PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL | | 300,00 | 146,03 | 126,03 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | TRANSFERENCIES CORRENTS | 0100 | 4.486.953,00 | 5.561.117,05 | 5.502.963,74 | 5.499.963,74 | 5.498.842,45 | 4.331.111,32 |
| 2 | ACTUACIONS DE PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL | | 1.074.164,05 | 62.274,60 | 3.000,00 | 1.121,29 | 1.167.731,13 | 0,00 |
| 6 | INVERSIONS REALS | 0100 | 13.010,00 | 108.010,00 | 101.480,05 | 101.479,95 | 101.479,95 | 62.242,86 |
| 2 | ACTUACIONS DE PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL | | 95.000,00 | 6.530,05 | 0,10 | 0,00 | 39.237,09 | 0,00 |
| 8 | ACTIUS FINANCERS | 0100 | 10,00 | 10,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | ACTUACIONS DE PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL | | 0,00 | 10,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| *TOTAL GEN | | | 8.598.812,75 | 10.068.512,75 | 9.805.664,99 | 9.769.839,02 | 9.757.204,75 | 8.278.113,90 |
| | | | 1.469.700,00 | 311.308,00 | 35.825,97 | 12.634,27 | 1.479.090,85 | 17.956,13 |

El Gerent



La Interventora Delegada



La Presidenta



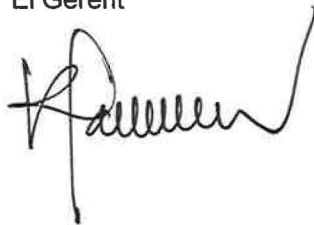
INST.MPAL. PERSONES DISC.
CLASSIFICACIÓ: EOF

ESTAT DE LIQUIDACIÓ PRESSUPOST INGRESSOS
EXERCICI PRESSUP.: 2014
DE: 01.01.2014 A: 31.12.2014

Data: 19.02.2015
Full: 1
Usuari: ANM0012
ZEF10015 / 006LIN

| Econòmic | Text Econòmic | Orgànic | 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 | 0100 | 34.520,00 | 34.520,00 | 172.301,01 | 0,00 | 172.275,46 | 25,55 |
| 2 | ACTUACIONS DE PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL | | 0,00 | | 0,00 | 172.301,01 | 172.275,46 | 137.781,01 |
| 4 | TRANSFERENCIES CORRENTS | 0100 | 8.564.272,75 | 10.033.972,75 | 9.632.156,71 | 0,00 | 7.180.874,39 | 2.451.282,32 |
| 2 | ACTUACIONS DE PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL | | 1.469.700,00 | | 0,00 | 9.632.156,71 | 7.180.874,39 | 401.816,04- |
| 5 | INGRESSOS PATRIMONIALS | 0100 | 10,00 | 10,00 | 69,42 | 0,00 | 69,42 | 0,00 |
| 2 | ACTUACIONS DE PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL | | 0,00 | | 0,00 | 69,42 | 69,42 | 59,42 |
| 8 | ACTIUS FINANCERS | 0100 | 10,00 | 10,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | ACTUACIONS DE PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10,00- |
| *TOTAL GEN | | | 8.598.812,75 | 10.068.512,75 | 9.804.527,14 | 0,00 | 7.353.219,27 | 2.451.307,87 |
| | | | 1.469.700,00 | | 0,00 | 9.804.527,14 | 7.353.219,27 | 263.985,61- |

El Gerent



La Interventora Delegada



La Presidenta



INST. MPAL. PERSONES DISC.
CLASSIFICACIÓ: EOP

ESTAT D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST - EX. TANCATS
EXERCICI PRESSUP. - 2000 - 2013
DE: 01.01.2014 A: 31.12.2014

Data: 19.02.2015
Full: 1
Usuari: ANM0012
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 | CRÈDIT DISPONIBLE |
| 1 | DESPESES DE PERSONAL | 0100 | 436,36 | 436,36 | 436,36 | 436,36 | 436,36 |
| 2 | | | 0,00 | 436,36 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS | 0100 | 187.007,32 | 187.007,32 | 187.007,32 | 187.007,32 | 187.007,32 |
| 2 | | | 0,00 | 187.007,32 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | TRANSFERENCIES CORRENTS | 0100 | 1.290.707,92 | 1.160.707,92 | 1.160.707,92 | 1.160.707,92 | 1.160.707,92 |
| 2 | | | 130.000,00- | 1.160.707,92 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | INVERSIONS REALS | 0100 | 31.411,23 | 31.411,23 | 31.411,23 | 31.411,23 | 31.411,23 |
| 2 | | | 0,00 | 31.411,23 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| *TOTAL GEN | | | 1.509.562,83 | 1.379.562,83 | 1.379.562,83 | 1.379.562,83 | 1.379.562,83 |
| | | | 130.000,00- | 1.379.562,83 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

El Gerent



La Interventora Delegada



La Presidenta



INST. MPAL. PERSONES DISC
CLASSIFICACIÓ: EOF

ESTAT DE LIQUIDACIÓ PRESSUPOST INGRESSOS
EXERCICI PRESSUP.: 2000 - 2013
DE: 01.01.2014 A: 31.12.2014

Data: 19.02.2015
Full: 1
Usuari: ANM0012
2EFI0015 / 006L1N

| Econòmic | Text. Econòmic | Orgànic | 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 |
| | | | 60.362,47 | 60.362,47 | 60.362,47 | 0,00 | 0,00 | 60.362,47 |
| | | | 0,00 | | 0,00 | 60.362,47 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | TAXES I ALTRES INGRESSOS | 0100 | 9.837,57 | 9.837,57 | 9.837,57 | 0,00 | 8.341,24 | 1.495,33 |
| 2 | | | 0,00 | | 0,00 | 9.837,57 | 8.341,24 | 0,00 |
| 4 | TRANSFERENCIES CORRENTS | 0100 | 2.131.726,06 | 2.131.726,06 | 2.131.726,06 | 0,00 | 2.050.698,55 | 81.027,51 |
| 2 | | | 0,00 | | 0,00 | 2.131.726,06 | 2.050.698,55 | 0,00 |
| *TOTAL GEN | | | 2.201.926,10 | 2.201.926,10 | 2.201.926,10 | 0,00 | 2.059.039,79 | 142.886,31 |
| | | | 0,00 | | 0,00 | 2.201.926,10 | 2.059.039,79 | 0,00 |

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 2014**

**RESULTAT PRESSUPOSTARI
(euros)**

| CONCEPTES | Drets Liquidats | Obligacions reconegudes netes | Ajustaments | Resultat Pressupostari |
|--|---------------------|-------------------------------|-------------|------------------------|
| a. Operacions corrents | 9.804.527,14 | 9.655.724,80 | | |
| b. Altres operacions no financeres | | 101.479,95 | | |
| 1. Total operacions corrents (no financeres) | 9.804.527,14 | 9.757.204,75 | | |
| 2. Actius financers | | | | |
| 3. Passius financers | | | | |
| RESULTAT PRESSUPOSTARI | 9.804.527,14 | 9.757.204,75 | | 47.322,39 |
| Ajustaments: | | | | |
| 4. Crèdits finançats amb romanent de tresoreria lliure per despeses generals (+) | | | | |
| 5. Desviacions negatives de finançament (+) | | | | |
| 6. Desviacions positives de finançament (-) | | | | |
| RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT | | | | 47.322,39 |

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 2014**

**ROMANENT DE TRESORERIA
(euros)**

| | | euros | |
|--|----------------|-------------------|---------------------|
| 1. (+) Fons líquids | 571/575 | 272.337,90 | 272.337,90 |
| 2. (+) Drets pendents de cobrament | | | 2.594.194,18 |
| (+) del pressupost corrent | 430 | 2.451.307,87 | |
| (+) dels pressupostos tancats | 431 (434) | 142.886,31 | |
| (+) d'operacions no pressupostàries | 54 | | |
| (+) administració recursos d'altres ens públics | | | |
| (-) Cobraments fets pendents d'aplicació definitiva | 554 | | |
| 3. (-) Creditors pendents de pagament | | | 1.592.698,39 |
| (+) del pressupost corrent | 400 | 1.479.090,85 | |
| (+) dels pressupostos tancats | 401 | | |
| (+) d'operacions no pressupostàries | 475,476,56,419 | 113.607,54 | |
| (+) administració recursos d'altres ens públics | | | |
| (-) Pagaments fets pendents d'aplicació definitiva | 555,5581 | | |
| I Romanent de tresoreria (1+2+3) | | | 1.273.833,69 |
| II (-) Saldos de dubtós cobrament | 490 | 130.411,86 | |
| III (-) Excés de finançament afectat | 485 | | |
| IV Romanent de tresoreria per a despeses generals | | | 1.143.421,83 |

El Gerent

La Interventora Delegada

La Presidenta

| Desglòs 8 dígit | Saldo Inicial | Deure | Haver | Saldo Final |
|--|---------------|---------------|---------------|-------------|
| *** | 529.028,26 | 19.845.871,25 | 20.102.561,61 | 272.337,90 |
| ** 5.7 TRESORERIA | 529.028,26 | 19.845.871,25 | 20.102.561,61 | 272.337,90 |
| * 5.7.1 BANCS I INST.CRÈDIT.COMP.OPERATIUS | 552.929,61 | 9.412.079,31 | 9.692.872,29 | 272.136,63 |
| 57100001 Bancs i institucions de crèdit.O.B. 001 | 543.206,81 | 9.335.554,31 | 9.607.235,03 | 271.526,09 |
| 57100002 Bancs i institucions de crèdit.O.B. 002 | 9.722,80 | 76.525,00 | 85.637,26 | 610,54 |
| * 5.7.5 BANCS I INST.CRÈDIT.COMP.REST.PAGAM. | 888,70 | 5.013,77 | 5.701,20 | 201,27 |
| 57510300 RESTR.BEST.CAIXA FIXA | 838,70 | 3.212,00 | 3.849,43 | 201,27 |
| 57510400 009-LA CAIXA CC 2201760316 Bestreta cf re | 50,00 | 1.801,77 | 1.851,77 | 0,00 |
| * 5.7.8 MOVIMENTS INTERNS DE TRESORERIA | 24.790,05- | 10.323.538,58 | 10.298.748,53 | 0,00 |
| 57800000 Traspassos de tresoreria | 0,00 | 93.746,83 | 93.746,83 | 0,00 |
| 57801000 Pagament mitjançant taló | 0,00 | 523.201,48 | 523.201,48 | 0,00 |
| 57802000 Pagament mitjançant transferència | 23.035,45- | 8.373.770,63 | 8.350.735,18 | 0,00 |
| 57807000 Pagament càrrecs bancaris | 1.754,60- | 1.332.819,64 | 1.331.065,04 | 0,00 |
| * 5.7.9 FORMALITZACIÓ | 0,00 | 105.239,59 | 105.239,59 | 0,00 |
| 57900000 Pagaments i cobraments per formalització | 0,00 | 105.239,59 | 105.239,59 | 0,00 |

El Gerent



La Interventora Delegada



La Presidenta





Estat del Romanent de crèdit de l'exercici 2014

| Classificació Econòmica | SALDOS NO INCORPORABLES | TOTAL INCORPORABLES | TOTAL SALDOS |
|-------------------------|-------------------------|---------------------|-------------------|
| Capítol 1 | 195.359,60 | | 195.359,60 |
| Capítol 2 | 46.987,72 | | 46.987,72 |
| Capítol 3 | 146,03 | | 146,03 |
| Capítol 4 | 62.274,60 | | 62.274,60 |
| Capítol 6 | 6.530,05 | | 6.530,05 |
| Capítol 7 | | | |
| Capítol 8 | 10,00 | | 10,00 |
| TOTALS | 311.308,00 | | 311.308,00 |

| | Saldo d'autoritzacions | Saldo de disposicions | Saldos crèdit | Total |
|-------------|------------------------|-----------------------|-------------------|-------------------|
| Cap.1 | 1.338,19 | | 194.021,41 | 195.359,60 |
| Cap.2 | 31.361,65 | 11.512,98 | 4.113,09 | 46.987,72 |
| Cap.3 | 126,03 | | 20,00 | 146,03 |
| Cap.4 | 3.000,00 | 1.121,29 | 58.153,31 | 62.274,60 |
| Cap.6 | 0,10 | | 6.529,95 | 6.530,05 |
| Cap.7 | | | | |
| Cap.8 | | | 10,00 | 10,00 |
| SUMA | 35.825,97 | 12.634,27 | 262.847,76 | 311.308,00 |

El Cap d'Administració i Personal

El Gerent

INST.MPAL. PERSONES DISC. ESTAT D'EXECUCIÓ D'EXERCICIS FUTURS
CLASSIFICACIÓ: EOF EXERCICI PRESSUP.: 2015 - 2020
DE: 01.01.2014 A: 31.12.2014

Data: 19.02.2015
Full: 1
Usuari:ANM0012
ZEFI0014 / 000DEF

| Econòmic | Text Econòmic | Orgànic | AUTORITZAT | DISPOSAT |
|----------|---------------|---------|------------|----------|
| Programa | Text Programa | | | |

| | | | | |
|---|---|------|------------|-----------|
| 2 | DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS | 0100 | 102.552,06 | 31.904,26 |
| 2 | ACTUACIONS DE PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL | | | |

| | | | | |
|---|---|------|--------------|------------|
| 4 | TRANSFERENCIES CORRENTS | 0100 | 1.266.685,95 | 100.285,95 |
| 2 | ACTUACIONS DE PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL | | | |

| | | | | |
|------------|--|--|--------------|------------|
| *TOTAL GEN | | | 1.369.238,01 | 132.190,21 |
|------------|--|--|--------------|------------|


El Cap d'Administració i Personal

El Gerent


INST.MPAL. PERSONES DISC.
CLASSIFICACIÓ: EOF

MODIFICACIONS DE CRÈDIT PRESSUPOSTARI
EXERCICI PRESSUP.: 2014
DE: 01.01.2014 A: 31.12.2014

Data: 19.02.2015
Full: 1
Usuari:ANM0012
ZEFI0014 / 006MCR

| Econòmic Programa | Text Econòmic Text Programa | Orgànic | CRÈDITS EXTRAORD. SUPLEMENTS CRED. | AMPLIACIONS SALDO MINIS | TRANSFERÈNCIES (+) TRANSFERÈNCIES (-) | INCORP. ROMANENTS AJUSTOS PRÒRROGA | GENER. INGRESSOS BAIXES PER ANUL. | TOTAL MODIF. |
|----------------------|---|---------|---------------------------------------|----------------------------|--|---------------------------------------|--------------------------------------|--------------|
| 1 | DESPESES DE PERSONAL | 0100 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 40.000,00- |
| 2 | ACTUACIONS DE PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL | | 0,00 | 0,00 | 40.000,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2 | DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS | 0100 | 0,00 | 0,00 | 47.285,95 | 0,00 | 293.250,00 | 340.235,95 |
| 2 | ACTUACIONS DE PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL | | 0,00 | 0,00 | 300,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 3 | DESPESES FINANCERES | 0100 | 0,00 | 0,00 | 300,00 | 0,00 | 0,00 | 300,00 |
| 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 | 0,00 | 0,00 | 1.081.450,00 | 1.074.164,05 |
| 2 | ACTUACIONS DE PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL | | 0,00 | 0,00 | 7.285,95 | 0,00 | 0,00 | |
| 6 | INVERSIONS REALS | 0100 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 95.000,00 | 95.000,00 |
| 2 | ACTUACIONS DE PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| *TOTAL GEN | | | 0,00 | 0,00 | 47.585,95 | 0,00 | 1.469.700,00 | 1.469.700,00 |
| | | | 0,00 | 0,00 | 47.585,95 | 0,00 | 0,00 | |


El Cap d'Administració i Personal

El Gerent




**Institut Municipal de Persones amb Discapacitat
Informe de la liquidació del pressupost de l'exercici 2014**

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 EHA/4041/2004, de 23 de novembre.
- 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 2014 l'Institut Municipal de Persones amb Discapacitat ha realitzat les següents modificacions del pressupost:

| | | |
|-----------------|---------------------------------|------------------------|
| 01/01/14 | Pressupost inicial | 8.598.812,75 € |
| | Generacions de crèdit | 1.469.700,00 € |
| | Transferència de crèdit (alta) | 47.585,95 € |
| | Transferència de crèdit (baixa) | - 47.585,95 € |
| 31/12/14 | Pressupost final | 10.068.512,75 € |



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 2014, si bé l'Institut no ha aportat còpia del decret d'aprovació de la transferència de crèdit de 7.285,95 €, demanat en l'escrit d'aquesta Intervenció de data 29 de juliol de 2014.

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 |
|------------------------------|----------------------|-------------------------|--------------|---------------------|-------------|---------------------|-------------|-----------------------|-------------|
| Operacions corrents | | | | | | | | | |
| 3. Taxes i altres ing. | 34.520,00 | 34.520,00 | 100,0 | 172.301,01 | 499,1 | 172.275,46 | 100,0 | 25,55 | 0,0 |
| 4. Transf. corrents | 8.564.272,75 | 10.033.972,75 | 117,2 | 9.632.156,71 | 96,0 | 7.180.874,39 | 74,6 | 2.451.282,32 | 25,4 |
| 5. Ingressos patrimonials | 10,00 | 10,00 | 100,0 | 69,42 | 694,2 | 69,42 | 100,0 | 0,00 | 0,0 |
| Operacions de capital | | | | | | | | | |
| 7. Transf. de capital | | | | | | | | | |
| 8. Actius financers | 10,00 | 10,00 | 100,0 | | | | | | |
| TOTAL | 8.598.812,75 | 10.068.512,75 | 117,1 | 9.804.527,14 | 97,4 | 7.353.219,27 | 75,0 | 2.451.307,87 | 25,0 |

| DESPESES | Crèdits Inicials (1) | Crèdits definitius (2) | % 2/1 | Obligacions netes (3) | % 3/2 | Pagaments líquids (4) | % 4/3 | Pendent pagament (5) | % 5/3 |
|------------------------------|----------------------|------------------------|--------------|-----------------------|-------------|-----------------------|-------------|----------------------|-------------|
| Operacions corrents | | | | | | | | | |
| 1. Desp. de personal | 3.146.787,43 | 3.106.787,43 | 98,7 | 2.911.427,83 | 93,7 | 2.911.347,33 | 100,0 | 80,50 | 0,0 |
| 2. Desp. béns i serveis | 951.732,32 | 1.291.968,27 | 135,7 | 1.244.980,55 | 96,4 | 972.938,42 | 78,1 | 272.042,13 | 21,9 |
| 3. Despeses financeres | 320,00 | 620,00 | 193,8 | 473,97 | 76,4 | 473,97 | 100,0 | 0,00 | |
| 4. Transf. corrents | 4.486.953,00 | 5.561.117,05 | 123,9 | 5.498.842,45 | 98,9 | 4.331.111,32 | 78,8 | 1.167.731,13 | 21,2 |
| Operacions de capital | | | | | | | | | |
| 6. Inversions reals | 13.010,00 | 108.010,00 | 830,2 | 101.479,95 | 94,0 | 62.242,86 | 61,3 | 39.237,09 | 38,7 |
| 7. Transf. de capital | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | |
| 8. Actius financers | 10,00 | 10,00 | 100,0 | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | |
| TOTAL DESPESES | 8.598.812,75 | 10.068.512,75 | 117,1 | 9.757.204,75 | 96,9 | 8.278.113,90 | 84,8 | 1.479.090,85 | 15,2 |

- En relació al pressupost d'ingressos, es comprova que s'han liquidat drets per un 97,4% de la previsió definitiva, dels quals se n'ha recaptat un 75%.
- Pel que fa al pressupost de despeses, s'han reconegut obligacions per un 96,9% dels crèdits definitius, de les quals se n'han pagat un 84,8%.

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 | 2014 | % | 2013 | % | DIFERÈNCIA | % |
|-----------------------------|---------------------|--------------|---------------------|--------------|-------------------|-------------|
| 3. Taxes i altres ingressos | 172.301,01 | 1,8 | 308.666,11 | 3,5 | -136.365,10 | -44,2 |
| 4. Transf. corrents | 9.632.156,71 | 98,2 | 8.536.199,45 | 96,5 | 1.095.957,26 | 12,8 |
| 5. Ingressos patrimonials | 69,42 | 0,0 | 28,60 | 0,0 | 40,82 | 142,7 |
| TOTAL | 9.804.527,14 | 100,0 | 8.844.894,16 | 100,0 | 959.632,98 | 10,8 |



| OBLIGACIONS RECONEGUDES | 2014 | % | 2013 | % | DIFERÈNCIA | % |
|----------------------------|---------------------|--------------|---------------------|--------------|---------------------|-------------|
| 1. Despeses de personal | 2.911.427,83 | 29,8 | 2.943.247,66 | 34,2 | -31.819,83 | -1,1 |
| 2. Despeses béns i serveis | 1.244.980,55 | 12,8 | 1.010.229,64 | 11,8 | 234.750,91 | 23,2 |
| 3. Despeses financeres | 473,97 | 0,0 | 393,27 | 0,0 | 80,70 | 20,5 |
| 4. Transf. corrents | 5.498.842,45 | 56,4 | 4.606.355,45 | 53,6 | 892.487,00 | 19,4 |
| 6. Inversions reals | 101.479,95 | 1,0 | 33.935,21 | 0,4 | 67.544,74 | 199,0 |
| TOTAL | 9.757.204,75 | 100,0 | 8.594.161,23 | 100,0 | 1.163.043,52 | 13,5 |

| Descripció | Drets reconeguts | Obligacions reconegudes | RP 2014 | RP 2013 | Diferència % |
|---------------------------------------|---------------------|-------------------------|------------------|-------------------|---------------|
| Operacions corrents | 9.804.527,14 | 9.655.724,80 | 148.802,34 | 284.668,14 | 47,73% |
| Altres operacions no financ. | - | 101.479,95 | - 101.479,95 | -33.935,21 | -199,04% |
| Total op. no financeres | 9.804.527,14 | 9.757.204,75 | 47.322,39 | 250.732,93 | 81,13% |
| Actius financers | - | - | - | - | |
| Passius financers | - | - | - | - | |
| RESULTAT PRESSUPOSTARI | 9.804.527,14 | 9.757.204,75 | 47.322,39 | 250.732,93 | 81,13% |
| Ajustos | | | | | |
| Crèdits finançats amb RLT | | | | | |
| Desviacions de finançament negatives | | | | | |
| Desviacions de finançament positives | | | | | |
| RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT | | | 47.322,39 | 250.732,93 | 81,13% |

- Els ingressos de l'Institut provenen majorment de les transferències corrents (98,2%), que han estat emeses per les entitats següents:

| ENS | IMPORT |
|--------------------------------------|---------------------|
| Ajuntament de Barcelona | 6.922.095,49 |
| Generalitat- Dpt. Benestar i família | 1.644.249,84 |
| ICASS | 957.773,73 |
| I.M. Parcs i Jardins | 46.003,00 |
| Generalitat | 62.034,65 |
| TOTAL | 9.632.156,71 |

Aquests ingressos es destinen, principalment, a les despeses de transferències corrents (56,4%), de personal (29,8%) i les despeses de béns i serveis (12,8%).

- En relació a l'exercici anterior es comprova que els drets liquidats han augmentat un 10,8%, mentre les obligacions ho han fet en un 13,5%, de manera que el superàvit pressupostari obtingut de 47.322,39 € és inferior al de l'any anterior.
- L'Institut no efectua cap ajust al resultat pressupostari per les desviacions de projectes amb despeses amb finançament afectat. Es recorda que, tal i com es va posar de manifest en l'informe d'Intervenció dels expedients de generacions de crèdit d'aquests projectes, s'ha de portar, de conformitat amb el que preveu la regla 48 de l'Ordre de 23 de novembre de 2004 (per l'any 2015 la regla 25 de l'ordre de 20 de setembre de 2013), un seguiment i control comptable de les despeses i dels ingressos que les financen. La manca d'aquest seguiment no permet valorar si efectivament hi ha hagut alguna desviació que s'hauria d'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 2014 | ANY 2013 | % |
|---|---------------------|---------------------|----------------|
| Fons líquids | 272.337,90 | 529.028,26 | -48,52% |
| Drets pendents de cobrament | 2.594.194,18 | 2.198.854,82 | 17,98% |
| (+) del pressupost corrent | 2.451.307,87 | 1.923.233,97 | 27,46% |
| (+) de pressupostos tancats | 142.886,31 | 278.692,13 | -48,73% |
| (+) d'operacions no pressupostàries | 0,00 | 707,82 | -100,00% |
| (-) cobraments fets pdts d'aplicació definitiva | 0,00 | 3.779,10 | -100,00% |
| Obligacions pendents de pagament | 1.592.698,39 | 1.631.371,78 | -2,37% |
| (+) del pressupost corrent | 1.479.090,85 | 1.509.562,83 | -2,02% |
| (+) de pressupostos tancats | 0,00 | 0,00 | |
| (+) d'operacions no pressupostàries | 113.607,54 | 121.873,03 | -6,78% |
| (-) pag. realitzats pdents d'aplicació definitiva | 0,00 | 64,08 | -100,00% |
| ROMANENT DE TRESORERIA TOTAL | 1.273.833,69 | 1.096.511,30 | 16,17% |
| (-) Saldos de dubtós cobrament | 130.411,86 | 115.267,48 | 13,14% |
| (-) Excés de finançament afectat | 0,00 | 0,00 | |
| ROMANENT DE TRESORERIA PER A DESPESES GENERALS | 1.143.421,83 | 981.243,82 | 16,53% |

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 | 2.451.307,87 |
| (431) | Deutors per drets reconeguts ex. tancats | 142.886,31 |
| | Total | 2.594.194,18 |



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 2014 | Total |
|----------|--|-------------------------|---------------------|---------------------|
| cap. 3 | Preus públics – Vila Olímp. | 1.496,33 | 25,55 | 1.521,88 |
| cap. 4 | Ajuntament de Barcelona | | 2.316.645,33 | 2.316.645,33 |
| cap. 4 | Generalitat – Departament d'Empresa i Ocupació | 12.500,00 | 24.623,59 | 37.123,59 |
| cap. 4 | Generalitat – Departament d'Empresa i Ocupació | 68.527,51 | | 68.527,51 |
| cap. 4 | Generalitat – ICASS | | 110.013,40 | 110.013,40 |
| cap. 4 | Unió Europea - FSE | 60.362,47 | | 60.362,47 |
| | | 142.886,31 | 2.451.307,87 | 2.594.194,18 |

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 130.411,86 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 previst 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 2014, el pendent de pagament a 31 de desembre és de 1.479.090,85 €. 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 | 12.634,27 € |
| - Els saldos d'autoritzacions | 35.825,97 € |
| - Els saldos de crèdit | <u>262.847,76 €</u> |
| Total | 311.308,00 € |

Barcelona, 27 de febrer de 2015

María Pilar Pérez Andreu
Interventora delegada



Institut Municipal d'Informàtica

Usuari: ANY2125

Clas.Eco.1.*

Clas.Func.1.*

Clas.Org.: *

Clas.Eco.5: *

Clas.Func.4.*

Pos.Press.: *

Fondo: *

Full: 1

| 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 C-Z | IMPORT REINTEGRAT | CRÈDIT DISPONIBLE |
| * 1 | DESPESES DE PERSONAL | | | | | | |
| | 12.840.970,00 | 13.041.619,77 | 12.854.760,14 | 12.854.760,14 | 12.854.760,14 | 12.854.760,14 | |
| | 200.649,77 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 121.974,33 | 186.859,63 |
| * 2 | DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS | | | | | | |
| | 21.332.046,00 | 28.180.620,40 | 23.878.995,64 | 23.878.995,62 | 23.571.750,96 | 19.777.541,73 | |
| | 6.848.574,40 | 0,00 | 0,02 | 307.244,66 | 3.794.209,23 | 23.120,09 | 4.301.624,76 |
| * 4 | TRANSFERÈNCIES CORRENTS | | | | | | |
| | 176.806,00 | 237.557,01 | 230.269,61 | 230.269,61 | 230.269,61 | 130.769,61 | |
| | 60.751,01 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 99.500,00 | 0,00 | 7.287,40 |
| * 6 | INVERSIONS REALS | | | | | | |
| | 0,00 | 25.995.747,13 | 24.917.969,13 | 24.917.969,13 | 24.314.110,30 | 12.254.771,61 | |
| | 25.995.747,13 | 0,00 | 0,00 | 603.858,83 | 12.059.338,69 | 0,00 | 1.077.778,00 |
| * 7 | TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL | | | | | | |
| | 0,00 | 2.758.000,00 | 2.278.480,00 | 2.278.480,00 | 2.278.480,00 | 0,00 | |
| | 2.758.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.278.480,00 | 0,00 | 479.520,00 |
| *** | TOTAL G | | | | | | |
| | 34.349.822,00 | 70.213.544,31 | 64.160.474,52 | 64.160.474,50 | 63.249.371,01 | 45.017.843,09 | |
| | 35.863.722,31 | 0,00 | 0,02 | 911.103,49 | 18.231.527,92 | 145.094,42 | 6.053.069,79 |



Manel Sanromà i Lucia
Gerent



Jesús Carrero López
Interventor Adjunt



Antoni Vives i Tomàs
President de l'Institut

AJUNTAMENT DE BARCELONA
Institut Municipal d'Informàtica

ESTAT D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES A 31/12/2014

| EXERCICI | CLAS.ECON. | CRÈDITS INICIALS | MODIFICACIONS DE CRÈDIT | RETENCIÓ DE CRÈDIT | CRÈDITS DEFINITIUS | AUTORITZAT | DISPOSAT | OBLIGACIONS RECONEGUDES | RECTIFIC. | PAGAMENTS REALITZATS | PENDENT DE PAGAR |
|-----------------------------|------------|----------------------|----------------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|----------------------------|-------------|-------------------------|----------------------|
| 90-2013 | 1 | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| 90-2013 | 2 | 7.159.158,15 | | | 7.159.158,15 | 7.159.158,15 | 7.159.158,15 | 7.159.158,15 | | 7.159.158,15 | 0,00 |
| 90-2013 | 4 | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| 90-2013 | 6 | 10.518.370,69 | | | 10.518.370,69 | 10.518.370,69 | 10.518.370,69 | 10.518.370,69 | | 10.518.370,69 | 0,00 |
| 90-2013 | 7 | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL PRESS. TANCATS | | 17.677.528,84 | 0,00 | 0,00 | 17.677.528,84 | 17.677.528,84 | 17.677.528,84 | 17.677.528,84 | 0,00 | 17.677.528,84 | 0,00 |
| 2014 | 1 | 12.840.970,00 | 200.649,77 | 0,00 | 13.041.619,77 | 12.854.760,14 | 12.854.760,14 | 12.854.760,14 | 0,00 | 12.854.760,14 | 0,00 |
| 2014 | 2 | 21.332.046,00 | 6.848.574,40 | 0,00 | 28.180.620,40 | 23.878.995,64 | 23.878.995,62 | 23.571.750,96 | 0,00 | 19.777.541,73 | 3.794.209,23 |
| 2014 | 4 | 176.806,00 | 60.751,01 | 0,00 | 237.557,01 | 230.269,61 | 230.269,61 | 230.269,61 | 0,00 | 130.769,61 | 99.500,00 |
| 2014 | 6 | 0,00 | 25.995.747,13 | 0,00 | 25.995.747,13 | 24.917.969,13 | 24.917.969,13 | 24.314.110,30 | 0,00 | 12.254.771,61 | 12.059.338,69 |
| 2014 | 7 | 0,00 | 2.758.000,00 | 0,00 | 2.758.000,00 | 2.278.480,00 | 2.278.480,00 | 2.278.480,00 | 0,00 | 0,00 | 2.278.480,00 |
| TOTAL PRESS. CORRENT | | 34.349.822,00 | 35.863.722,31 | 0,00 | 70.213.544,31 | 64.160.474,52 | 64.160.474,50 | 63.249.371,01 | 0,00 | 45.017.843,09 | 18.231.527,92 |
| TOTAL PRESS. REFÓS | | 52.027.350,84 | 35.863.722,31 | 0,00 | 87.891.073,15 | 81.838.003,36 | 81.838.003,34 | 80.926.899,85 | 0,00 | 62.695.371,93 | 18.231.527,92 |


Manel Sanromà Lucia
 Gerent


Jordi Fiore i Serra
 Cap Dept. Administratiu-Financer

Usuari: ANY2125
 Clas.Eco.1:*
 Clas.Func.1:*
 Clas.Org.:

Clas.Eco.5: *
 Clas.Func.4: *
 Pos.Press.:

Estat d'execució d'ingressos del pressupost
 Exercici:2014

Fondo: *

Interval dates: 01.01.2014-31.12.2014
 Full: 1

| ECONOMICA I TEXT ECONOMIC DE NIVELL 1 | | | | | | | |
|---------------------------------------|---------------------------|---------------------|-----------------------|------------------|-----------------|---------------------|-------------------|
| | PREVISIÓ INICIAL | PREVISIÓ DEFINITIVA | COMP. INGR. CONCERTAT | DRETS RECONEGUTS | DRETS LIQUIDATS | RECAPTACIÓ | RECAPTACIÓ NETA |
| | MODIFICACIÓ PREVISIÓ | | COMP. INGR. REALITZAT | DRETS ANUL/CANC | | DEVOLUCIÓ INGRESSOS | PENDENT DE COBRAR |
| * 3 | TAXES I ALTRES INGRESSOS | | | | | | |
| | 758.065,00 | 879.072,06 | 0,00 | 673.448,14 | 673.448,14 | 636.502,28 | 636.502,28 |
| | 121.007,06 | | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 36.945,86 |
| * 4 | TRANSFERENCIES CORRENTS | | | | | | |
| | 33.591.757,00 | 39.253.660,52 | 0,00 | 40.052.363,07 | 40.039.446,39 | 29.331.325,08 | 29.318.408,40 |
| | 5.661.903,52 | | 0,00 | 12.916,68 | | 12.916,68 | 10.721.037,99 |
| * 5 | INGRESSOS PATRIMONIALS | | | | | | |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 291,19 | 291,19 | 291,19 | 291,19 |
| | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| * 6 | VENDA D'INVERSIONS REALS | | | | | | |
| | 0,00 | 25.991.504,87 | 299.999,99 | 25.159.608,04 | 25.159.608,04 | 8.611.441,83 | 8.611.441,83 |
| | 25.991.504,87 | | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 16.548.166,21 |
| * 7 | TRANSFERENCIES DE CAPITAL | | | | | | |
| | 0,00 | 2.758.000,00 | 0,00 | 2.758.000,00 | 2.758.000,00 | 2.758.000,00 | 2.758.000,00 |
| | 2.758.000,00 | | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| * 8 | ACTIUS FINANCERS | | | | | | |
| | 0,00 | 1.331.306,86 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 1.331.306,86 | | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| *** | TOTAL | | | | | | |
| | 34.349.822,00 | 70.213.544,31 | 299.999,99 | 68.643.710,44 | 68.630.793,76 | 41.337.560,38 | 41.324.643,70 |
| | 35.863.722,31 | | 0,00 | 12.916,68 | | 12.916,68 | 27.306.150,06 |

18

Manel Sanromà i Lucia
 Gerent

Jesús Carrero López
 Interventor Adjunt

Antoni Vives i Tomàs
 President de l'Institut

AJUNTAMENT DE BARCELONA
Institut Municipal d'Informàtica

ESTAT D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST D'INGRESSOS A 31/12/2014

| EXERCICI | CLAS.ECON. | PREVISIONS INICIALS | MODIFICACIONS DE CRÈDIT | PREVISIONS DEFINITIVES | COMPROMIS CONCERTATS | COMPROMIS REALITZAT | DRETS RECONEGUTS | RECTIFIC. ANULACIONS | RECAPTAT | PENDENT RECAPTAR |
|-----------------------------|------------|------------------------|----------------------------|---------------------------|-------------------------|------------------------|----------------------|-------------------------|----------------------|----------------------|
| 90-2013 | 3 | 65.634,15 | | 65.634,15 | | | 65.634,15 | | 65.634,15 | 0,00 |
| 90-2013 | 4 | 9.156.420,36 | | 9.156.420,36 | | | 9.156.420,36 | | 9.156.420,36 | 0,00 |
| 90-2013 | 6 | 10.493.734,44 | | 10.493.734,44 | | | 10.493.734,44 | | 10.493.734,44 | 0,00 |
| 90-2013 | 7 | 63.000,00 | | 63.000,00 | | | 63.000,00 | | 63.000,00 | 0,00 |
| TOTAL PRESS. TANCATS | | 19.778.788,95 | 0,00 | 19.778.788,95 | 0,00 | 0,00 | 19.778.788,95 | 0,00 | 19.778.788,95 | 0,00 |
| 2014 | 3 | 758.065,00 | 121.007,06 | 879.072,06 | 0,00 | 0,00 | 673.448,14 | 0,00 | 636.502,28 | 36.945,86 |
| 2014 | 4 | 33.591.757,00 | 5.661.903,52 | 39.253.660,52 | 0,00 | 0,00 | 40.052.363,07 | 12.916,68 | 29.331.325,08 | 10.721.037,99 |
| 2014 | 5 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 291,19 | 0,00 | 291,19 | 0,00 |
| 2014 | 6 | 0,00 | 25.991.504,87 | 25.991.504,87 | 299.999,99 | 0,00 | 25.159.608,04 | 0,00 | 8.611.441,83 | 16.548.166,21 |
| 2014 | 7 | 0,00 | 2.758.000,00 | 2.758.000,00 | 0,00 | 0,00 | 2.758.000,00 | 0,00 | 2.758.000,00 | 0,00 |
| 2014 | 8 | 0,00 | 1.331.306,86 | 1.331.306,86 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL PRESS. CORRENT | | 34.349.822,00 | 35.863.722,31 | 70.213.544,31 | 299.999,99 | 0,00 | 68.643.710,44 | 12.916,68 | 41.337.560,38 | 27.306.150,06 |
| TOTAL PRESS. REFÒS | | 54.128.610,95 | 35.863.722,31 | 89.992.333,26 | 299.999,99 | 0,00 | 88.422.499,39 | 12.916,68 | 61.116.349,33 | 27.306.150,06 |


Manel Sanromà Lucia
 Gerent


Jordi Fiore i Serra
 Cap Dept. Administratiu-Financer

CLASSIFICACIÓ: ECONÒMICA

DES DE: G/00000/00000
 FINS: G/99999/99999

EK. PRESS.: 1990 a 2013
 USUARI: ANY2125

DATA COMPT.: 01.01.2014 a 31.12.2014

CLASSIFICACIÓ ORGÀNICA: *
 FONTS: *

| ECON | TEXT ECONÒMIC | SALDO INICIAL | RECTIFICACIONS | OBLIGACIONS VIVES | PAGAMENT REALITZAT | PENDENT PAGAR |
|--------------------|---------------------------|----------------------|----------------|----------------------|----------------------|---------------|
| 21300 | MANTENIMENT DE MAQUINÀRIA | 7.490,81 | 0,00 | 7.490,81 | 7.490,81 | 0,00 |
| 21601 | MANTENIMENT EQUIPS INFORM | 83.686,63 | 0,00 | 83.686,63 | 83.686,63 | 0,00 |
| 21602 | MANTENIMENT DE SOFTWARE | 3.430.217,83 | 0,00 | 3.430.217,83 | 3.430.217,83 | 0,00 |
| 22000 | MATERIAL D'OPICINA ORDINA | 11.756,49 | 0,00 | 11.756,49 | 11.756,49 | 0,00 |
| 22100 | ENERGIA ELECTRICA | 70.939,83 | 0,00 | 70.939,83 | 70.939,83 | 0,00 |
| 22199 | ALTRES SUBMINISTRAMENTS | 347,57 | 0,00 | 347,57 | 347,57 | 0,00 |
| 22200 | COMUNICACIONS TELEFÒNIQUE | 90.350,22 | 0,00 | 90.350,22 | 90.350,22 | 0,00 |
| 22201 | POSTALS | 22.296,02 | 0,00 | 22.296,02 | 22.296,02 | 0,00 |
| 22205 | SERVEIS DE MISSATGERIA | 2.288,48 | 0,00 | 2.288,48 | 2.288,48 | 0,00 |
| 22300 | TRANSPORTS | 3.576,02 | 0,00 | 3.576,02 | 3.576,02 | 0,00 |
| 22400 | PRIMES D'ASSEGURANCES | 17.235,93 | 0,00 | 17.235,93 | 17.235,93 | 0,00 |
| 22601 | ATENC.PROTOCOL.REPRESENT | 1.694,00 | 0,00 | 1.694,00 | 1.694,00 | 0,00 |
| 22606 | REUNIONS, CONFERENCIES I | 37.086,50 | 0,00 | 37.086,50 | 37.086,50 | 0,00 |
| 22700 | NETEJA EDIFICIS I LOCALS | 11.489,72 | 0,00 | 11.489,72 | 11.489,72 | 0,00 |
| 22706 | ESTUDIS | 207.443,60 | 0,00 | 207.443,60 | 207.443,60 | 0,00 |
| 22799 | ALTRES TREBALLS REALITZAT | 3.156.485,39 | 0,00 | 3.156.485,39 | 3.156.485,39 | 0,00 |
| 23110 | LOCMOCIÓ DEL PERSONAL DI | 4.773,11 | 0,00 | 4.773,11 | 4.773,11 | 0,00 |
| 2 | DESPESES EN BENS CORRENTS | 7.159.158,15 | 0,00 | 7.159.158,15 | 7.159.158,15 | 0,00 |
| 62319 | P.11.6033.01 RUN Mant. Pl | 591.590,64 | 0,00 | 591.590,64 | 591.590,64 | 0,00 |
| 62320 | P.11.6034.01 Aplicacions | 10.000,00 | 0,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | 0,00 |
| 62567 | MOBILIARI I EQUIPS OFI | 21.754,05 | 0,00 | 21.754,05 | 21.754,05 | 0,00 |
| 62601 | P.11.6037.01 Transf. de l | 123.315,67 | 0,00 | 123.315,67 | 123.315,67 | 0,00 |
| 62609 | P.11.6033.03 RUN Infraest | 2.628.364,51 | 0,00 | 2.628.364,51 | 2.628.364,51 | 0,00 |
| 62615 | P.11.6033.02 RUN Mantenim | 4.555.731,70 | 0,00 | 4.555.731,70 | 4.555.731,70 | 0,00 |
| 62616 | P.11.6033.02 RUN Mantenim | 410.699,49 | 0,00 | 410.699,49 | 410.699,49 | 0,00 |
| 62619 | 31000.258 IMPL.SAGE A GEE | 53.058,50 | 0,00 | 53.058,50 | 53.058,50 | 0,00 |
| 64008 | P.11.6036.09 SI GEIO Hise | 574.140,73 | 0,00 | 574.140,73 | 574.140,73 | 0,00 |
| 64012 | EVOLUCIO SISTEMES D'INFOR | 82.799,09 | 0,00 | 82.799,09 | 82.799,09 | 0,00 |
| 64014 | I.31000.458 PROJECTE INVE | 39.998,97 | 0,00 | 39.998,97 | 39.998,97 | 0,00 |
| 64101 | P.11.6036.01 GEIO SAP PCM | 412.959,23 | 0,00 | 412.959,23 | 412.959,23 | 0,00 |
| 64102 | P.11.6036.02 SI GEIO BPC | 290.645,99 | 0,00 | 290.645,99 | 290.645,99 | 0,00 |
| 64103 | P.11.6036.03 SI GEIO Cons | 274.866,54 | 0,00 | 274.866,54 | 274.866,54 | 0,00 |
| 64104 | P.11.6036.04 SI GEIO Inve | 181.797,89 | 0,00 | 181.797,89 | 181.797,89 | 0,00 |
| 64105 | P.11.6036.05 SI GEIO Migr | 231.440,20 | 0,00 | 231.440,20 | 231.440,20 | 0,00 |
| 64106 | P.11.6036.09 SI GEIO Hise | 35.207,49 | 0,00 | 35.207,49 | 35.207,49 | 0,00 |
| 6 | INVERSIONS REALS | 10.518.370,69 | 0,00 | 10.518.370,69 | 10.518.370,69 | 0,00 |
| TOTAL FINAL | | 17.677.528,84 | 0,00 | 17.677.528,84 | 17.677.528,84 | 0,00 |

Manel Sanromà i Lucia
 Gerent

Jesús Carrero López
 Interventor Adjunt

Antoni Viyes i Tomàs
 President de l'Institut

CLASSIFICACIÓ: ECONÒMICA

DES DE: I/00000/00000

EX. PRESS.: 1990 a 2013

FINS: I/99999/99999

USUARI: ANY2125

DATA COMPT.: 01.01.2014 a 31.12.2014


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 | 58.415,00 | 0,00 | 58.415,00 | 0,00 | 58.415,00 | 58.415,00 | 0,00 |
| 39999 | ALTRES INGRESSOS DIVERSOS | 7.219,15 | 0,00 | 7.219,15 | 0,00 | 7.219,15 | 7.219,15 | 0,00 |
| 3 | TAXES I ALTRES INGRESSOS | 65.634,15 | 0,00 | 65.634,15 | 0,00 | 65.634,15 | 65.634,15 | 0,00 |
| 40000 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 40101 | TRANSF CORRENTS CONTR PRO | 7.895.154,29 | 0,00 | 7.895.154,29 | 0,00 | 7.895.154,29 | 7.895.154,29 | 0,00 |
| 40102 | ALTRES TRANSF. CORRENTS D | 647.645,87 | 0,00 | 647.645,87 | 0,00 | 647.645,87 | 647.645,87 | 0,00 |
| 41001 | TRANSF CORRENTS CONTRACTE | 553.420,00 | 0,00 | 553.420,00 | 0,00 | 553.420,00 | 553.420,00 | 0,00 |
| 41106 | ALTRES TRANSF CORRENTS D' | 60.200,20 | 0,00 | 60.200,20 | 0,00 | 60.200,20 | 60.200,20 | 0,00 |
| 4 | TRANSFERENCIES CORRENTS | 9.156.420,36 | 0,00 | 9.156.420,36 | 0,00 | 9.156.420,36 | 9.156.420,36 | 0,00 |
| 61901 | INV. PER COMPTE AJUNTAMEN | 10.493.734,44 | 0,00 | 10.493.734,44 | 0,00 | 10.493.734,44 | 10.493.734,44 | 0,00 |
| 6 | TRANSFERENCIES CORRENTS | 10.493.734,44 | 0,00 | 10.493.734,44 | 0,00 | 10.493.734,44 | 10.493.734,44 | 0,00 |
| 70000 | TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL | 63.000,00 | 0,00 | 63.000,00 | 0,00 | 63.000,00 | 63.000,00 | 0,00 |
| 7 | TRANSFERENCIES DE CAPITAL | 63.000,00 | 0,00 | 63.000,00 | 0,00 | 63.000,00 | 63.000,00 | 0,00 |
| TOTAL FINAL | | 19.778.788,95 | 0,00 | 19.778.788,95 | 0,00 | 19.778.788,95 | 19.778.788,95 | 0,00 |



Manel Sanromà i Lucía
Gerent




Jesús Carrero López
Interventor Adjunt

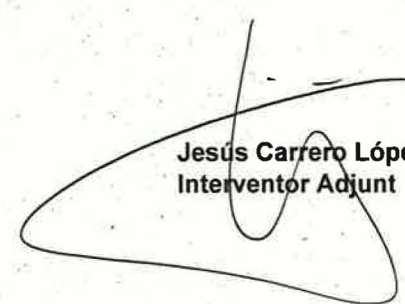


Antoni Vives i Tomàs
President de l'Institut

RESULTAT PRESSUPOSTARI A 31/12/2014

| CONCEPTES | DRETS RECONEGUTS NETS | OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES | AJUSTOS | RESULTAT PRESSUPOSTARI |
|---|-----------------------|-------------------------------|---------|------------------------|
| a. Operacions corrents | 40.713.185,72 | 36.656.780,71 | | |
| b. Altres operacions no financeres | 27.917.608,04 | 26.592.590,30 | | |
| 1. Total operacions no financeres (a+b) | 68.630.793,76 | 63.249.371,01 | | 5.381.422,75 |
| 2. Actius financers | | | | |
| 3. Passius financers | | | | |
| RESULTAT PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI | 68.630.793,76 | 63.249.371,01 | | 5.381.422,75 |
| Ajustos: | | | | |
| 4.-Crèdits gastats finançats amb romanent de tresoreria per a despeses generals (+) | | | | |
| 5.-Desviacions de finançament negatives de l'exercici (+) | | | | 1.155.657,34 |
| 6.-Desviacions de finançament positives de l'exercici (-) | | | | 5.079.129,30 |
| RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT | | | | 1.457.950,79 |


 Manel Sanromà i Lucia
 Gerent de l'Institut


 Jesús Carrero López
 Interventor Adjunt


 Antoni Vives i Tomàs
 President de l'Institut

AJUNTAMENT DE BARCELONA
Institut Municipal d'Informàtica

ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA A 31/12/2014

| Romanent de Tresoreria | 2014 | | 2013 | |
|--|---------------|----------------------|---------------|----------------------|
| 1. (+) Fons líquids | | 1.180.293,10 | | 850.532,52 |
| 2. (+) Drets pendents de cobrament | | 27.317.137,62 | | 19.798.558,14 |
| (+) del Pressupost corrent | 27.306.150,06 | | 19.778.788,95 | |
| (+) dels Pressupostos tancats | 0,00 | | 0,00 | |
| (+) d'operacions no pressupostàries | 12.007,34 | | 20.767,19 | |
| (+) administració recursos altres ens públics | 0,00 | | 0,00 | |
| (-) cobraments realitzats pendents d'aplicació definitiva | 1.019,78 | | 998,00 | |
| 3.- (-) Creditors pendents de pagament | | 21.192.004,31 | | 18.725.087,00 |
| (+) del Pressupost corrent | 18.231.527,92 | | 17.677.528,84 | |
| (+) dels Pressupostos tancats | 0,00 | | 0,00 | |
| (+) d'operacions no pressupostàries | 2.960.656,64 | | 1.047.558,16 | |
| (+) administració recursos altres ens públics | | | 0,00 | |
| (-) pagaments realitzats pendents d'aplicació definitiva | 180,25 | | 0,00 | |
| I. Romanent de Tresoreria (1+2-3) | | 7.305.426,41 | | 1.924.003,66 |
| II. (-) Saldos de dubtós cobrament | 0,00 | | 0,00 | |
| III. (-) Excés de finançament afectat | | 5.247.832,36 | | 1.331.306,86 |
| IV. Romanent de Tresoreria per a despeses generals (I-II-III) | | 2.057.594,05 | | 592.696,80 |

| | | | | |
|--|--|---------------------|--|-------------------|
| ROMANENT DE TRESORERIA DE LLIURE DISPOSICIO | | 2.057.594,05 | | 592.696,80 |
|--|--|---------------------|--|-------------------|


Manel Sanromà i Lucia
Gerent de l'Institut


Jesús Carrefo López
Interventor Adjunt


Antoni Vives i Tomàs
President de l'Institut

002 Inst.Mpal. d'Informàtica

FULL : 1

Exercici 2014

ESTAT DE SITUACIÓ ACUMULAT D'EXISTÈNCIES A CAIXA a data Desembre 2014 De període: 1 A període: 12

| Pos.bal./PyG | SALDO INICIAL | DEURE | HAYER | SALDO |
|--|---------------|----------------|----------------|---------------|
| Representar en | 1 EUR | 1 EUR | 1 EUR | 1 EUR |
| 4* Estat Situació Acumulat Existències | 850.532,52 | 145.819.764,06 | 145.490.003,48 | 1.180.293,10 |
| *** 5.7 TRESORERIA | 850.532,52 | 145.819.764,06 | 145.490.003,48 | 1.180.293,10 |
| ** 5.7.1 BANCS E INSTIT.CRÈDIT. COMPTES OPERATV. | 840.259,29 | 64.642.205,92 | 64.304.738,48 | 1.177.726,73 |
| * 002 - LA CAIXA CC 2200018944 ABCN/57100301 | 590.546,22 | 61.454.545,41 | 61.629.851,76 | 415.239,87 |
| * 002 - LA CAIXA CC 2200019151 ABCN/57100302 | 12.373,88 | 1.425.182,84 | 1.164.000,00 | 273.556,72 |
| * 002 - LA CAIXA CC 0200023509 ABCN/57100303 | 237.339,19 | 162,23 | 21,78 | 237.479,64 |
| * 002 - LA CAIXA CC 0200049941 ABCN/57100304 | 0,00 | 1.762.312,70 | 1.510.862,20 | 251.450,50 |
| * 002 - LA CAIXA CC 2200032314 ABCN/57100320 | 0,00 | 2,74 | 2,74 | 0,00 |
| ** 5.7.5 BANCS E INSTIT.CRÈDIT.COMPTES RESTR.RCD | 33.000,00 | 425.271,07 | 425.451,32 | 32.819,75 |
| * 5.7.5.0 COMPTES RESTRINGIDES PAGAM.A JUSTIF | 0,00 | 184.900,00 | 184.900,00 | 0,00 |
| Compte restringit de pagaments ABCN/57500320 | 0,00 | 184.900,00 | 184.900,00 | 0,00 |
| * 5.7.5.1 COMPTES RESTRINGIDES BESTR.CAIXA FIXE | 33.000,00 | 240.371,07 | 240.551,32 | 32.819,75 |
| Compte restringit bestres caix ABCN/57510301 | 33.000,00 | 240.371,07 | 240.551,32 | 32.819,75 |
| ** 5.7.8 MOVIMENTS INTERNS DE TRESORERIA | 0,00 | 78.606.359,63 | 78.636.613,01 | -30.253,38 |
| * Traspassos de Tresoreria ABCN/57800000 | 0,00 | 1.508.698,32 | 1.768.698,32 | -260.000,00 |
| * Traspassos tres. cte. restr.pa ABCN/57800320 | 0,00 | 80.324,75 | 80.324,75 | 0,00 |
| * Pagament mitjançant xec ABCN/57801000 | 0,00 | 14.208.228,00 | 14.208.228,00 | 0,00 |
| * 002 - LA CAIXA CC 2200018944 ABCN/57801301 | 0,00 | 13.704.682,57 | 13.474.935,95 | 229.746,62 |
| * 002 - LA CAIXA CC 2200019151 ABCN/57801302 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| * 002 - LA CAIXA CC 0200049941 T ABCN/57801304 | 0,00 | 733.292,05 | 733.292,05 | 0,00 |
| * 002 - LA CAIXA CC 2200018944 ABCN/57802301 | 0,00 | 47.925.169,19 | 47.925.169,19 | 0,00 |
| * 002 - LA CAIXA CC 0200049941 T ABCN/57802304 | 0,00 | 443.244,55 | 443.244,55 | 0,00 |
| * 002 - LA CAIXA CC 0200023509 p ABCN/57805303 | 0,00 | 21,78 | 21,78 | 0,00 |
| * 002 - LA CAIXA CC 0200049941 p ABCN/57805304 | 0,00 | 2.698,42 | 2.698,42 | 0,00 |
| ** 5.7.9 FORMALITZACIÓ | -22.726,77 | 2.145.927,44 | 2.123.200,67 | 0,00 |
| * Pagaments per formalitzacio ABCN/57900000 | -22.726,77 | 2.145.927,44 | 2.123.200,67 | 0,00 |
| * Pagament per compensacio ABCN/57903000 | -1.428.042,35 | 0,00 | 0,00 | -1.428.042,35 |
| * Cobrament per compensacio ABCN/57904000 | 1.428.042,35 | 0,00 | 0,00 | 1.428.042,35 |

Manel Sanromà i Lucia
Gerent

Jesús Carrero López
Interventor Adjunt

Antoni Vives i Tomàs
President de l'Institut

AJUNTAMENT DE BARCELONA
Institut Municipal d'Informàtica

RESUM PER CAPÍTOLS DELS SALDOS DE CRÈDITS INCORPORABLES I NO INCORPORABLES AL PRESSUPOST 2015

| Classificació econòmica CAPÍTOL | TOTAL SALDOS | SALDOS NO INCORPORABLES | SALDOS AMB FINANÇAMENT AFECTAT A INCORPORAR | TOTAL SALDOS INCORPORABLES |
|--|-------------------------|--|--|---|
| Capítol 1 | 186.859,63 | 0,00 | 186.859,63 | 186.859,63 |
| Capítol 2 | 4.608.869,44 | 877.156,71 | 3.731.712,73 | 3.731.712,73 |
| Capítol 4 | 7.287,40 | 7.287,40 | 0,00 | 0,00 |
| Capítol 6 | 1.681.636,83 | 831.896,83 | 849.740,00 | 849.740,00 |
| Capítol 7 | 479.520,00 | | 479.520,00 | 479.520,00 |
| TOTALS | 6.964.173,30 | 1.716.340,94 | 5.247.832,36 | 5.247.832,36 |

Jordi Fiore i Serra
Cap departament Administratiu-Financer

Manel Sanromà i Lucía
Gerent

Inst.Mpal. d'Informàtica
 PERÍODE : 01.01.2014 - 31.12.2014
 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: 17.02.2015 FULL: 1
 EX.FUTUR: 2015 USUARI:
 HORA: 16:46

| Econòmic Text Econòm. niv.5 | | Econòmic Text Econòm. niv.1 | |
|-----------------------------|--|-----------------------------|-------------------------------------|
| Imp.Autoritzat | Imp.Disposat | | |
| 21300 | MANTENIMENT DE MAQUINÀRIA I D'INSTAL·LACIONS | 2 | DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS |
| 9.805,20 | 9.805,20 | | |
| 21300 | MANTENIMENT DE MAQUINÀRIA I D'INSTAL·LACIONS | 2 | DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS |
| 28.566,47 | 28.566,47 | | |
| 21602 | MANTENIMENT DE SOFTWARE | 2 | DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS |
| 425.288,38 | 425.288,38 | | |
| 21602 | MANTENIMENT DE SOFTWARE | 2 | DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS |
| 267.440,24 | 267.440,24 | | |
| 22100 | ENERGIA ELECTRICA | 2 | DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS |
| 199.367,40 | 199.367,40 | | |
| 22200 | COMUNICACIONS TELEFÒNIQUES | 2 | DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS |
| 96.099,62 | 96.099,62 | | |
| 22700 | NETEJA EDIFICIS I LOCALS | 2 | DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS |
| 21.626,51 | 21.626,51 | | |
| 22719 | ALTRES CONTRACTES DE SERVEIS | 2 | DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS |
| 350.671,05 | 350.671,05 | | |
| 22799 | ALTRES TREBALLS RESALITZATS PER EMP I PROF | 2 | DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS |
| 45.237,50 | 45.237,50 | | |
| 22799 | ALTRES TREBALLS RESALITZATS PER EMP I PROF | 2 | DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS |
| 16.370.567,23 | 14.930.427,19 | | |
| 22799 | ALTRES TREBALLS RESALITZATS PER EMP I PROF | 2 | DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS |
| 26.061,53 | 26.061,53 | | |
| 22799 | ALTRES TREBALLS RESALITZATS PER EMP I PROF | 2 | DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS |
| 338.218,04 | 338.218,04 | | |
| 22799 | ALTRES TREBALLS RESALITZATS PER EMP I PROF | 2 | DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS |
| 217.808,16 | 217.808,16 | | |
| 22799 | ALTRES TREBALLS RESALITZATS PER EMP I PROF | 2 | DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS |
| 312.982,26 | 312.982,26 | | |
| 22799 | ALTRES TREBALLS RESALITZATS PER EMP I PROF | 2 | DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS |
| 180.750,00 | 180.750,00 | | |
| 22799 | ALTRES TREBALLS RESALITZATS PER EMP I PROF | 2 | DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS |
| 46.445,85 | 46.445,85 | | |

Inst.Mpal. d'Informàtica
 PERÍODE : 01.01.2014 - 31.12.2014
 ANY2125
 CLAS.ECO.1: *
 CLAS.FUN.1: *
 POS.PRESS.: *

ESTAT D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST
 CLAS.ORG. : *

** ESTAT DE FUTURS **
 CLAS.ECO.5: *
 CLAS.FUN.4: *
 FONDO : *

DATA: 17.02.2015 FULL: 2
 EX.FUTUR: 2015 USUARI:

HORA: 16:46

| Econòmic Text Econòm. niv.5 | | Econòmic Text Econòm. niv.1 | |
|-----------------------------|--|-----------------------------|-------------------------------------|
| Imp. Autoritzat | Imp. Disposat | | |
| 22799 | ALTRES TREBALLS RESALITZATS PER EMP I PROF 71.390,00 | 2 | DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS |
| 22799 | ALTRES TREBALLS RESALITZATS PER EMP I PROF 44.366,30 | 2 | DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS |
| 22799 | ALTRES TREBALLS RESALITZATS PER EMP I PROF 22.440,30 | 2 | DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS |
| 22799 | ALTRES TREBALLS RESALITZATS PER EMP I PROF 51.232,00 | 2 | DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS |
| 22799 | ALTRES TREBALLS RESALITZATS PER EMP I PROF 129.344,00 | 2 | DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS |
| * Total | 19.255.708,04 17.764.336,00 | 2 | DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS |
| 45201 | TRANSF. CORRENTS A FUNDACIÓ C.A. CESICAT 80.000,00 | 4 | TRANSFERENCIES CORRENTS |
| 46601 | A BARCELONA REGIONAL 117.391,30 | 4 | TRANSFERENCIES CORRENTS |
| 48581 | CONVENIS COL·LAB. UNIVERS. 37.600,00 | 4 | TRANSFERENCIES CORRENTS |
| * Total | 234.991,30 234.991,30 | 4 | TRANSFERENCIES CORRENTS |
| 62319 | P.11.6033.01 RUN Mant. Pla Infra. i serveis teleco 63.933,68 | 6 | INVERSIONS REALS |
| 62319 | P.11.6033.01 RUN Mant. Pla Infra. i serveis teleco 40.179,99 | 6 | INVERSIONS REALS |
| 62320 | P.11.6034.01 Aplicacions i sistemes mòbils 10.000,00 | 6 | INVERSIONS REALS |
| 62609 | P.11.6033.03 RUN Infraest. i serveis producció IMI 1.210.734,49 | 6 | INVERSIONS REALS |
| 62609 | P.11.6033.03 RUN Infraest. i serveis producció IMI 71.226,65 | 6 | INVERSIONS REALS |
| 62609 | P.11.6033.03 RUN Infraest. i serveis producció IMI 463.649,41 | 6 | INVERSIONS REALS |

Inst.Mpal. d'Informàtica
 PERÍODE : 01.01.2014 - 31.12.2014
 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: 17.02.2015 FULL: 3
 EX.FUTUR: 2015 USUARI:
 HORA: 16:46

| Econòmic Text Econòm. niv.5 | | Econòmic Text Econòm. niv.1 | |
|-----------------------------|--|-----------------------------|------------------|
| Imp. Autoritzat | Imp. Disposat | | |
| 62609 | P.11.6033.03 RUN Infraest. i serveis producció | 6 | INVERSIONS REALS |
| 1.194.213,08 | 1.194.213,08 | | |
| 62615 | P.11.6033.02 RUN Manteniment. Suport al desenvolup | 6 | INVERSIONS REALS |
| 1.304.797,91 | 1.109.808,71 | | |
| 62615 | P.11.6033.02 RUN Manteniment. Suport al desenvolup | 6 | INVERSIONS REALS |
| 677.757,17 | 677.757,17 | | |
| 62615 | P.11.6033.02 RUN Manteniment. Suport al desenvolup | 6 | INVERSIONS REALS |
| 838.610,42 | 838.610,42 | | |
| 62615 | P.11.6033.02 RUN Manteniment. Suport al desenvolup | 6 | INVERSIONS REALS |
| 416.233,72 | 416.233,72 | | |
| 62615 | P.11.6033.02 RUN Manteniment. Suport al desenvolup | 6 | INVERSIONS REALS |
| 1.020.000,00 | 0,00 | | |
| 62616 | P.11.6033.02 RUN Manteniment. Suport al desenvolup | 6 | INVERSIONS REALS |
| 21.996,51 | 21.996,51 | | |
| 64008 | P.11.6036.09 SI GEiO Pla Renovació Sist. Hisenda | 6 | INVERSIONS REALS |
| 1.024.228,78 | 0,00 | | |
| 64016 | P.11.6158.02 SI. Projectes Estrat. Habitat Urbà | 6 | INVERSIONS REALS |
| 39.000,00 | 0,00 | | |
| 64016 | P.11.6158.02 SI. Projectes Estrat. Habitat Urbà | 6 | INVERSIONS REALS |
| 351.729,29 | 351.729,29 | | |
| 64016 | P.11.6158.02 SI. Projectes Estrat. Habitat Urbà | 6 | INVERSIONS REALS |
| 10.000,00 | 10.000,00 | | |
| 64016 | P.11.6158.02 SI. Projectes Estrat. Habitat Urbà | 6 | INVERSIONS REALS |
| 26.047,00 | 26.047,00 | | |
| 64016 | P.11.6158.02 SI. Projectes Estrat. Habitat Urbà | 6 | INVERSIONS REALS |
| 83.569,93 | 83.569,93 | | |
| 64016 | P.11.6158.02 SI. Projectes Estrat. Habitat Urbà | 6 | INVERSIONS REALS |
| 13.832,34 | 13.832,34 | | |
| 64017 | P.11.6036.10 SI OMIC i JAC | 6 | INVERSIONS REALS |
| 60.974,00 | 60.974,00 | | |
| 64107 | P.11.6113.01 SI Gerència QVIE | 6 | INVERSIONS REALS |
| 70.000,00 | 0,00 | | |

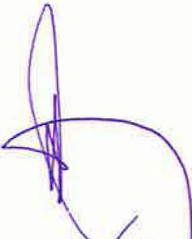
Inst.Mpal. d'Informàtica
PERÍODE : 01.01.2014 - 31.12.2014
ANY2125
CLAS.ECO.1: *
CLAS.FUN.1: *
POS.PRESS.: *

ESTAT D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST
CLAS.ORG. : *

** ESTAT DE FUTURS **
CLAS.ECO.5: *
CLAS.FUN.4: *
FONDO : *

DATA: 17.02.2015 FULL: 4
EX.FUTUR: 2015 USUARI:
HORA: 16:46

| Econòmic | Text Econòm. niv.5 | Econòmic | Text Econòm. niv.1 |
|----------------|---|----------|--------------------|
| Imp.Autoritzat | Imp.Disposat | | |
| 64107 | P.11.6113.01 SI Gerència QVIE | 6 | INVERSIONS REALS |
| 77.990,53 | 77.990,53 | | |
| 64108 | P.11.6156.02 e-Administració. e-Arxiu | 6 | INVERSIONS REALS |
| 0,00 | 0,00 | | |
| 64109 | P.11.6033.02 RUN .Manteniment. Suport al desenvolup | 6 | INVERSIONS REALS |
| 233.500,00 | 0,00 | | |
| 64114 | P.11.6037.01 Transf. Administ. Pla Sist. Renov.Tec | 6 | INVERSIONS REALS |
| 756.894,30 | 756.894,30 | | |
| * Total | | 6 | INVERSIONS REALS |
| 10.081.099,20 | 7.499.381,22 | | |
| *** Total | | | |
| 29.571.798,54 | 25.498.708,52 | | |



Jordi Fiore i Serra
Cap Dept. Administratiu-Financer



Manel Sanromà i Lucia
Gerent

Inst.Mpal. d'Informàtica
 PERIODE : 01.01.2014 - 31.12.2014
 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: 17.02.2015 FULL: 1
 EX.FUTUR: 2016 USUARI:
 HORA: 16:49

| Econòmic Text Econòm. niv.5 | | Econòmic Text Econòm. niv.1 | |
|-----------------------------|--|-----------------------------|---------------------------------------|
| Imp.Autoritzat | Imp.Disposat | | |
| 22719 | ALTRES CONTRACTES DE SERVEIS 23.399,97 | 23.399,97 | 2 DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS |
| 22799 | ALTRES TREBALLS RESALITZATS PER EMP I PROF 10.922.584,62 | 9.258.703,73 | 2 DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS |
| 22799 | ALTRES TREBALLS RESALITZATS PER EMP I PROF 264.232,26 | 264.232,26 | 2 DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS |
| * Total | 11.210.216,85 | 9.546.335,96 | 2 DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS |
| 62609 | P.11.6033.03 RUN Infraest. i serveis producció IMI 500.940,00 | 500.940,00 | 6 INVERSIONS REALS |
| 62609 | P.11.6033.03 RUN Infraest. i serveis producció IMI 71.226,65 | 71.226,65 | 6 INVERSIONS REALS |
| 62609 | P.11.6033.03 RUN Infraest. i serveis producció IMI 115.912,35 | 115.912,35 | 6 INVERSIONS REALS |
| 62609 | P.11.6033.03 RUN Infraest. i serveis producció IMI 0,00 | 0,00 | 6 INVERSIONS REALS |
| 62615 | P.11.6033.02 RUN Manteniment. Suport al desenvolup 430.000,00 | 0,00 | 6 INVERSIONS REALS |
| 64008 | P.11.6036.09 SI GEio Pla Renovació Sist. Hisenda 314.078,00 | 0,00 | 6 INVERSIONS REALS |
| 64114 | P.11.6037.01 Transf. Administ. Pla Sist. Renov.Tec 1.612.949,12 | 1.612.949,12 | 6 INVERSIONS REALS |
| * Total | 3.045.106,12 | 2.301.028,12 | 6 INVERSIONS REALS |
| *** Total | 14.255.322,97 | 11.847.364,08 | |


Jordi Fiore i Serra
 Cap Dept. Administratiu-Financer


Manel Sanromà i Lucia
 Gerent

Inst.Mpal. d'Informàtica
PERÍODE : 01.01.2014 - 31.12.2014
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: 17.02.2015 FULL: 1
EX.FUTUR: 2017 USUARI:

HORA: 16:49

| Econòmic | Text Econòm. niv.5 | Econòmic | Text Econòm. niv.1 |
|-----------------|--|----------|-------------------------------------|
| Imp. Autoritzat | Imp. Disposat | | |
| 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 |
| 9.722.756,80 | 8.601.098,29 | | |
| 22799 | ALTRES TREBALLS RESALITZATS PER EMP I PROF | 2 | DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS |
| 117.982,26 | 117.982,26 | | |
| * Total | | 2 | DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS |
| 9.887.539,01 | 8.765.880,50 | | |
| 62615 | P.11.6033.02 RUN Manteniment. Suport al desenvolup | 6 | INVERSIONS REALS |
| 250.000,00 | 0,00 | | |
| 64008 | P.11.6036.09 SI GEiO Pla Renovació Sist. Hisenda | 6 | INVERSIONS REALS |
| 501.188,00 | 0,00 | | |
| 64114 | P.11.6037.01 Transf. Administ. Pla Sist. Renov.Tec | 6 | INVERSIONS REALS |
| 1.047.555,58 | 1.047.555,58 | | |
| * Total | | 6 | INVERSIONS REALS |
| 1.798.743,58 | 1.047.555,58 | | |
| *** Total | | | |
| 11.686.282,59 | 9.813.436,08 | | |



Jordi Fiore i Serra
Cap Dept. Administratiu-Financer



Manel Sanromà i Lucia
Gerent

Inst.Mpal. d'Informàtica
PERÍODE : 01.01.2014 - 31.12.2014
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: 17.02.2015 FULL: 1
EX.FUTUR: 2018 USUARI:

HORA: 16:49

| Econòmic Text Econòm. niv.5 | | Econòmic Text Econòm. niv.1 | |
|-----------------------------|--|-----------------------------|-------------------------------------|
| Imp.Autoritzat | Imp.Disposat | | |
| 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 |
| 3.766.627,19 | 3.266.627,19 | | |
| * Total | | 2 | DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS |
| 3.813.427,14 | 3.313.427,14 | | |
| 64008 | P.11.6036.09 SI GEIO Pla Renovació Sist. Hisenda | 6 | INVERSIONS REALS |
| 162.162,00 | 0,00 | | |
| 64114 | P.11.6037.01 Transf. Administ. Pla Sist. Renòv.Tec | 6 | INVERSIONS REALS |
| 975.534,31 | 975.534,31 | | |
| * Total | | 6 | INVERSIONS REALS |
| 1.137.696,31 | 975.534,31 | | |
| *** Total | | | |
| 4.951.123,45 | 4.288.961,45 | | |



Jordi Fiore i Serra
Cap Dept. Administratiu-Financer



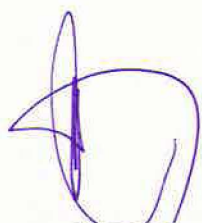
Manel Sanromà i Lucia
Gerent

Inst.Mpal. d'Informàtica
PERÍODE : 01.01.2014 - 31.12.2014
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: 17.02.2015 FULL: 1
EX.FUTUR: 2019 USUARI:
HORA: 16:50

| 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 |
| 1.143.450,00 | 1.143.450,00 | | |
| * Total | | 2 | DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS |
| 1.143.450,00 | 1.143.450,00 | | |
| *** Total | | | |
| 1.143.450,00 | 1.143.450,00 | | |



Jordi Fiore i Serra
Cap Dept. Administratiu-Financer



Manel Sanromà i Lucia
Gerent

Inst.Mpal. d'Informàtica
PERÍODE : 01.01.2014 - 31.12.2014
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: 17.02.2015 FULL: 1
EX.FUTUR: 2020 USUARI:

HORA: 16:50

| 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 |
| 1.143.450,00 | 1.143.450,00 | | |
| * Total | | 2 | DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS |
| 1.143.450,00 | 1.143.450,00 | | |
| *** Total | | | |
| 1.143.450,00 | 1.143.450,00 | | |



Jordi Fiore i Serra
Cap Dept. Administratiu-Financer



Manel Sanromà i Lucia
Gerent

Inst.Mpal. d'Informàtica
PERÍODE : 01.01.2014 - 31.12.2014
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: 17.02.2015 FULL: 1
EX.FUTUR: 2021 USUARI:

HORA: 16:50

| 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 |
| 1.143.450,00 | 1.143.450,00 | | |
| * Total | | 2 | DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS |
| 1.143.450,00 | 1.143.450,00 | | |
| *** Total | | | |
| 1.143.450,00 | 1.143.450,00 | | |



Jordi Fiore i Serra
Cap Dept. Administratiu-Financer



Manel Sanromà i Lucia
Gerent

Inst.Mpal. d'Informàtica
PERÍODE : 01.01.2014 - 31.12.2014
ANY2125
CLAS.ECO.1: *
CLAS.FUN.1: *
POS.PRESS.: *

ESTAT D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST
CLAS.ORG. : *

** ESTAT DE FUTURS **
CLAS.ECO.5: *
CLAS.FUN.4: *
FONDO : *

DATA: 17.02.2015 FULL: 1
EX.FUTUR: 2022 USUARI:
HORA: 16:51

| 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 | | |
| * Total | | 2 | DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS |
| 190.575,00 | 190.575,00 | | |
| *** Total | | | |
| 190.575,00 | 190.575,00 | | |



Jordi Fiore i Serra
Cap Dept. Administratiu-Financer

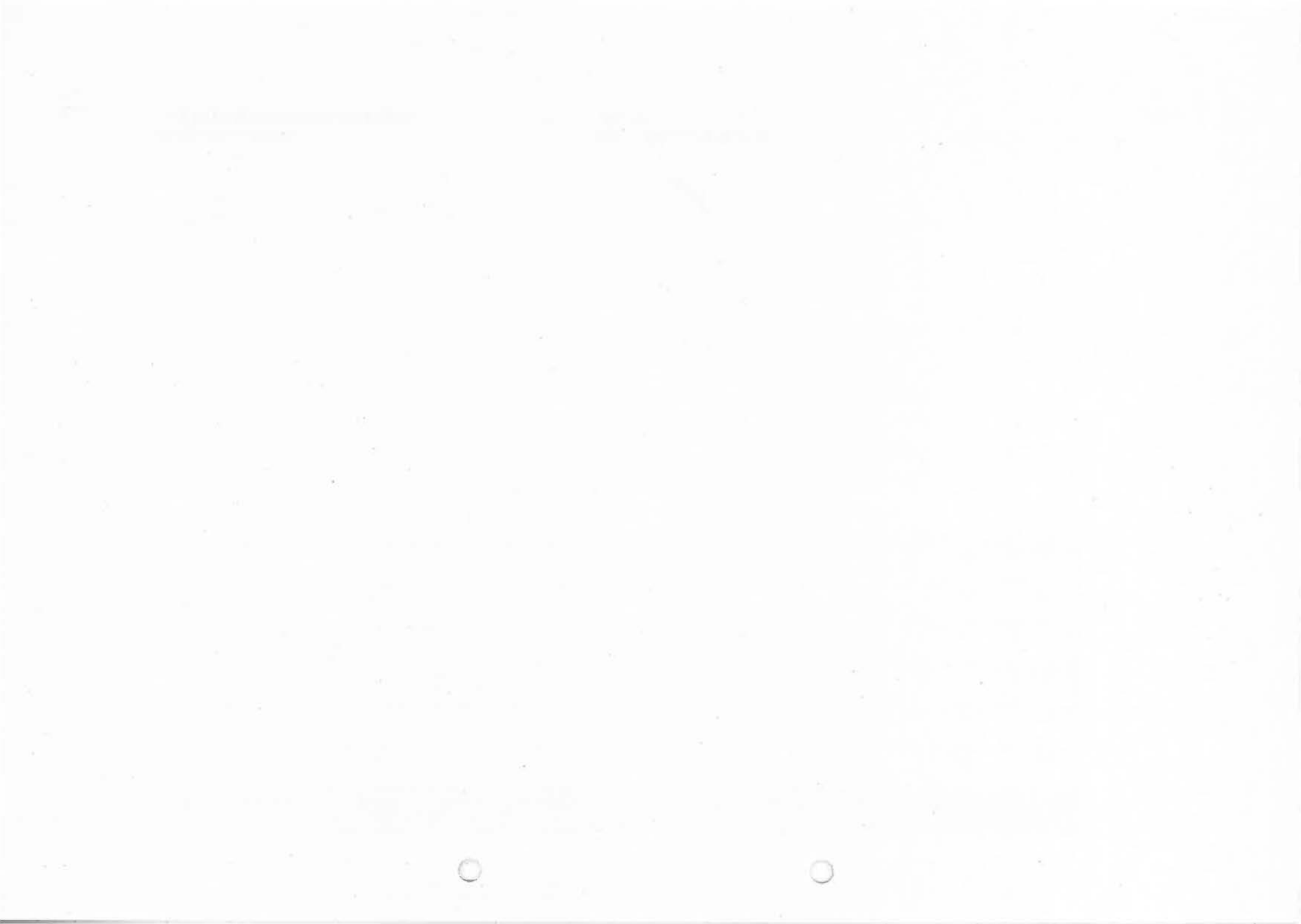


Manel Sanromà i Lucia
Gerent

| Estat d' Execució del Pressupost - Estat de MCs | | | | | | | | | | | | | |
|---|-------|---------------------------|---------------|----------------|--------------|--------------|------------------|----------------|------------------|----------------|--------|-------------|---------------|
| Exercici | Tipus | Descripció | Inicial | Crèd Extraord. | Supl. Crèdit | Reservats | Transferències - | Transferències | Aplicac. Inicial | Genet. Ingress | Balces | Saldo Mont. | Definitiu |
| * 3 | | TAXES I ALTRES INGRESSOS | 758.065,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 121.007,06 | 0,00 | 0,00 | 879.072,06 |
| * 4 | | TRANSFERENCIES CORRENTS | 33.591.757,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.661.903,52 | 0,00 | 0,00 | 39.253.660,52 |
| * 6 | | VENDA D'INVERSIONS REALS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 25.991.504,87 | 0,00 | 0,00 | 25.991.504,87 |
| * 7 | | TRANSFERENCIES DE CAPITAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.758.000,00 | 0,00 | 0,00 | 2.758.000,00 |
| * 8 | | ACTIUS FINANCERS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.331.306,86 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.331.306,86 |
| *** | To | | 34.349.822,00 | 0,00 | 0,00 | 1.331.306,86 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 34.532.415,45 | 0,00 | 0,00 | 70.213.544,31 |


Jordi Fiore i Serra
 Cap Dept. Administratiu-Financer


Manel Sanromà i Lucia
 Gerent



| Icona | Texte | Inicial | Crd Extraord | Supl. Credit | Complements | Transferències * | Transferències | Aplicat. Credit | Quota Credit | Restes | Saldo Mnt. | Definitiu |
|--------|-------------------------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|------------------|----------------|-----------------|---------------|--------|------------|---------------|
| * 1 | DESPESES DE PERSONAL | 12.840.970,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 46.399,37 | 0,00 | 247.049,14 | 0,00 | 0,00 | 13.041.619,77 |
| * 2 | DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS | 21.332.046,00 | 0,00 | 0,00 | 1.331.306,86 | 147.757,06 | 166.350,96 | 0,00 | 5.535.861,44 | 0,00 | 0,00 | 28.180.620,40 |
| * 4 | TRANSFERENCIES CORRENTS | 176.806,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 162.108,70 | 101.357,69 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 237.557,01 |
| * 6 | INVERSIONS REALS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.242,26 | 0,00 | 0,00 | 25.991.504,87 | 0,00 | 0,00 | 25.995.747,13 |
| * 7 | TRANSFERENCIES DE CAPITAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.758.000,00 | 0,00 | 0,00 | 2.758.000,00 |
| *** To | | 34.349.822,00 | 0,00 | 0,00 | 1.331.306,86 | 314.108,02 | 314.108,02 | 0,00 | 34.532.415,45 | 0,00 | 0,00 | 70.213.544,31 |

Jordi Fiore i Serra
Cap Dept. Administratiu-Financer

Manel Sanromà i Lucia
Gerent

RESUM DE DESVIACIONS DE FINANÇAMENT POSITIVES I NEGATIVES 2014

| Transferències Ajuntament i OOA | Ingressos | Despeses | % finançament | Desviacions de l'exercici | | Desviacions Acumulades | incorporar a 2015 | NO incorporar a 2015 |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------------------|------------------|-------------------------------|--------------------------|-----------------------------|
| | | | | Positives | Negatives | | | |
| PIM 2014 Ajuntament Barcelona | 27.852.868,04 | 26.588.348,04 | 100,00 | 1.264.520,00 | 0,00 | 1.264.520,00 | 1.264.520,00 | |
| Pim 2014 ICUB | 64.740,00 | 0,00 | 100,00 | 64.740,00 | 0,00 | 64.740,00 | 64.740,00 | |
| Crèdits provinent de Cap 2 IMI | 4.242,26 | 4.242,26 | 100,00 | 0,00 | | 0,00 | | |
| TOTAL AJUNTAMENT I OOA | 27.921.850,30 | 26.592.590,30 | | 1.329.260,00 | 0,00 | 1.329.260,00 | 1.329.260,00 | |

| WORD SHOP CITY PROTOCOL | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
|--------------------------------|-------------------|-------------------|-------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--|
| PROJECTE EUROPEU I-City | 0,00 | 152.249,93 | 38,00 | | 57.854,97 | 42.416,78 | 42.416,78 | |
| PROJECTE EUROPEU Commons 4EU | 33.810,90 | 35.978,80 | 50,00 | 15.821,50 | | 58.765,80 | 58.765,80 | |
| PROJECTE EUROPEU CitySDK | 8.061,00 | 46.183,52 | 50,00 | | 15.030,76 | 11.017,48 | 11.017,48 | |
| PROJECTE EUROPEU Open Dai | 7.222,33 | 12.620,40 | 50,00 | 912,13 | | 2.212,37 | 2.212,37 | |
| PROJECTE EUROPEU Eunoia | 8.663,99 | 9.314,71 | 50,00 | 1.158,20 | | 9.575,17 | 9.575,17 | |
| PROJECTE EUROPEU CloudOpting | 318.860,50 | 188.265,73 | 50,00 | 224.727,64 | | 224.727,64 | 224.727,64 | |
| PROJECTE EUROPEU Inshigt | 0,00 | 10.110,76 | 79,91 | | 8.079,16 | 29.113,36 | 29.113,36 | |
| PROJECTE EUROPEU DC4 Cities | 0,00 | 68.809,95 | 76,07 | | 52.343,35 | 34.914,40 | 34.914,40 | |
| PROJECTE EUROPEU BESOS | 120.478,17 | 29.930,84 | 75,00 | 98.030,04 | | 98.030,04 | 98.030,04 | |
| IONS PROJECTES EUROPEUS | 497.096,89 | 553.464,64 | | 340.649,50 | 133.308,24 | 510.773,03 | 510.773,03 | |

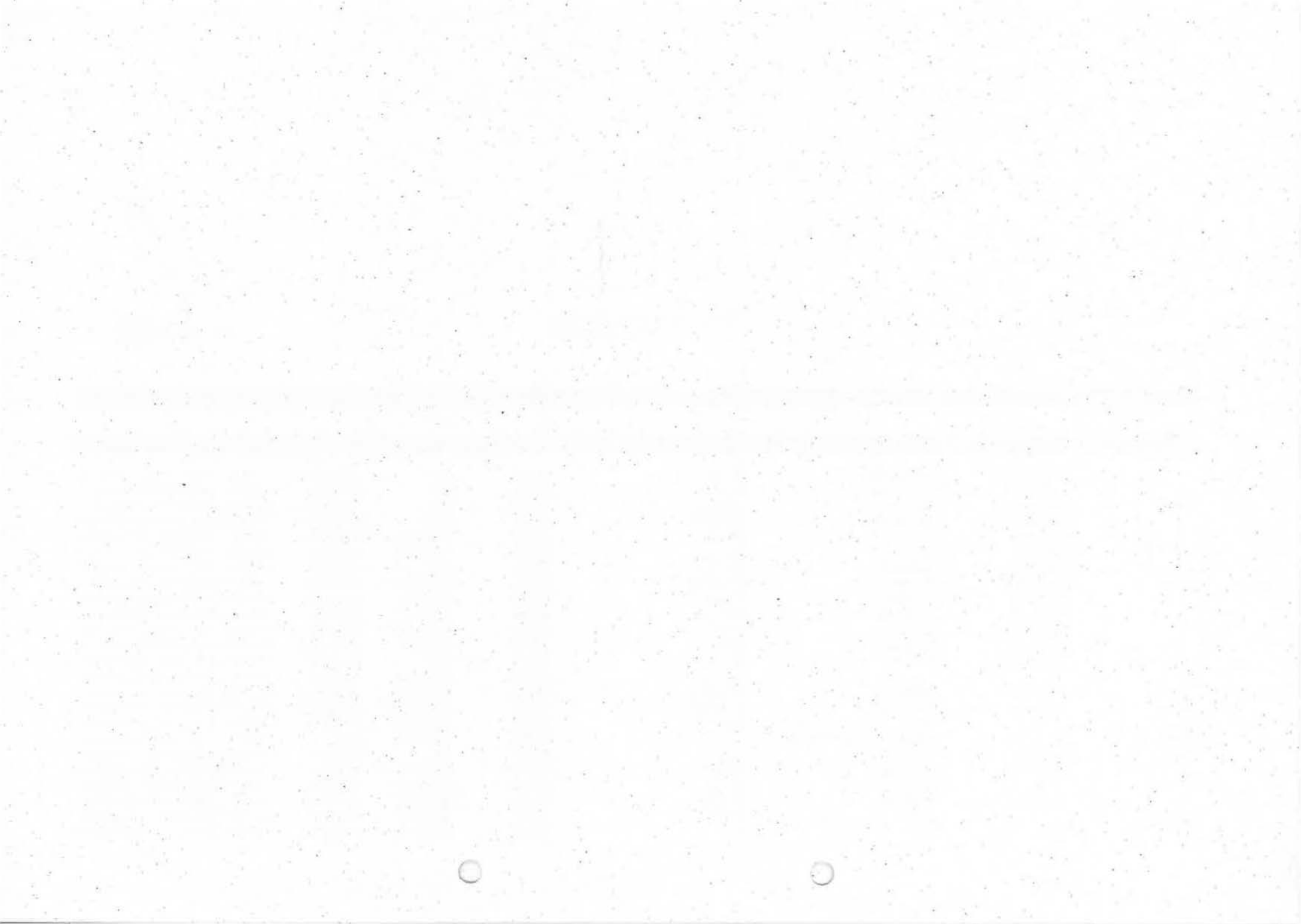
| | | | | | | | | |
|--------------------------------------|------------|------------|--------|-----------|------------|-----------|-----------|--|
| ENCÀRREC DE GESTIÓ 0933 - EG003 GEE | 0,00 | 36.394,52 | 100,00 | | 36.394,52 | 0,01 | 0,01 | |
| ENCÀRREC DE GESTIÓ 0934 - EG004 GEF | 0,00 | 32.614,00 | 100,00 | | 32.614,00 | 0,00 | 0,00 | |
| ENCÀRREC DE GESTIÓ 0936 - EG006 GEF | 0,00 | 39.202,50 | 100,00 | | 39.202,50 | 0,01 | 0,01 | |
| ENCÀRREC DE GESTIÓ 0940 - EG010 GEF | 0,00 | 141.616,14 | 100,00 | | 141.616,14 | 4.269,91 | 4.269,91 | |
| ENCÀRREC DE GESTIÓ 0942 - EG012 HU | 0,00 | 23.199,36 | 100,00 | | 23.199,36 | 0,64 | 0,64 | |
| ENCÀRREC DE GESTIÓ 0943 - EG013 GR | 0,00 | 46.728,62 | 100,00 | | 46.728,62 | 0,03 | 0,03 | |
| ENCÀRREC DE GESTIÓ 0945 - EG015 GQ | 0,00 | 34.999,59 | 100,00 | | 34.999,59 | 0,41 | 0,41 | |
| ENCÀRREC DE GESTIÓ 0946 - EG016 GR | 0,00 | 22.050,67 | 100,00 | | 22.050,67 | 0,00 | 0,00 | |
| ENCÀRREC DE GESTIÓ 0947 - EG017 GR | 0,00 | 125.157,03 | 100,00 | | 125.157,03 | 0,12 | 0,12 | |
| ENCÀRREC DE GESTIÓ 0949 - EG019 GAC | 0,00 | 19.426,44 | 100,00 | | 19.426,44 | 3,90 | 3,90 | |
| ENCÀRREC DE GESTIÓ 0955 - EG025 HU | 0,00 | 48.339,43 | 100,00 | | 48.339,43 | 0,01 | 0,01 | |
| ENCÀRREC DE GESTIÓ 0957 - EG027 GR | 0,00 | 21.149,59 | 100,00 | | 21.149,59 | 0,41 | 0,41 | |
| ENCÀRREC DE GESTIÓ 0958 - EG028 GR | 0,00 | 21.699,99 | 100,00 | | 21.699,99 | 0,01 | 0,01 | |
| ENCÀRREC DE GESTIÓ 0959 - EG029 GR | 0,00 | 186.020,85 | 100,00 | | 186.020,85 | 0,05 | 0,05 | |
| ENCÀRREC DE GESTIÓ 0960 - EG030 HU | 0,00 | 199.999,97 | 100,00 | | 199.999,97 | 0,03 | 0,03 | |
| ENCÀRREC DE GESTIÓ 0961 - EG001 FOC | 18.663,65 | 0,00 | 100,00 | 18.663,65 | | 18.663,65 | 18.663,65 | |
| ENCÀRREC DE GESTIÓ 0962 - EG IMSS P | 100.000,00 | 43.076,00 | 100,00 | 56.924,00 | | 56.924,00 | 56.924,00 | |
| ENCÀRREC DE GESTIÓ 0963 - EG003 IMEI | 3.506,50 | 2.874,23 | 100,00 | 632,27 | | 632,27 | 632,27 | |

| | | | | | | | | |
|--------------------------------------|---------------------|---------------------|--------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-----------------|
| ENCÀRREC DE GESTIÓ 0964 - EG004 BAR | 26.608,15 | 26.608,14 | 100,00 | 0,01 | 0,01 | | 0,01 | |
| ENCÀRREC DE GESTIÓ 0965 - ICUB -SERV | 64.647,33 | 64.093,70 | 100,00 | 553,63 | 553,63 | | 553,63 | |
| ENCÀRREC DE GESTIÓ 0966 - GERÈNCIA | 300.000,00 | 215.397,70 | 100,00 | 84.602,30 | 84.602,30 | 84.602,30 | | |
| ENCÀRREC DE GESTIÓ 0968 - EG008 G.R | 86.233,00 | 85.999,46 | 100,00 | 233,54 | 233,54 | | 233,54 | |
| ENCÀRREC DE GESTIÓ 0969 - EG009 G.R | 72.600,00 | 22.183,70 | 100,00 | 50.416,30 | 50.416,30 | 50.416,30 | | |
| ENCÀRREC DE GESTIÓ 0970 - EG010 CUI | 1.887,90 | 0,00 | 100,00 | 1.887,90 | 1.887,90 | 1.887,90 | | |
| ENCÀRREC DE GESTIÓ 0971 - TR_GC-01 | 0,00 | 23.750,40 | 100,00 | | 23.750,40 | | 1.250,46 | |
| ENCÀRREC DE GESTIÓ 0972 - TR_SSGG-I | 15.441,02 | 15.440,00 | 100,00 | 1,02 | 1,02 | | 1,02 | |
| ENCÀRREC DE GESTIÓ 0982 - EG011 G.R | 500.000,00 | 433.895,41 | 100,00 | 66.104,59 | 66.104,59 | 66.104,59 | | |
| ENCÀRREC DE GESTIÓ 0983 - EG012 EEIC | 83.000,00 | 30.976,00 | 100,00 | 52.024,00 | 52.024,00 | 52.024,00 | | |
| ENCÀRREC DE GESTIÓ 0984 - EG013 BE | 21.000,00 | 21.000,00 | 100,00 | | | | | |
| ENCÀRREC DE GESTIÓ 0985 - EG014 DIS | 16.875,00 | 0,00 | 100,00 | 16.875,00 | 16.875,00 | 16.875,00 | | |
| ENCÀRREC DE GESTIÓ 0986 - EG015 G.R | 106.000,00 | 28.401,70 | 100,00 | 77.598,30 | 77.598,30 | 77.598,30 | | |
| ENCÀRREC DE GESTIÓ 0987 - EG016 -I.U | 46.000,00 | 43.704,70 | 100,00 | 2.295,30 | 2.295,30 | 2.295,30 | | |
| ENCÀRREC DE GESTIÓ 0988 - EG017 -I.U | 77.526,94 | 8.806,94 | 100,00 | 68.720,00 | 68.720,00 | 68.720,00 | | |
| ENCÀRREC DE GESTIÓ 0989 - EG018 -I.U | 115.232,00 | 42.228,71 | 100,00 | 73.003,29 | 73.003,29 | 73.003,29 | | |
| ENCÀRREC DE GESTIÓ 0991 - EG020 -I.U | 350.000,00 | 143.915,61 | 100,00 | 206.084,39 | 206.084,39 | 206.084,39 | | |
| ENCÀRREC DE GESTIÓ 0993 - EG022 IMS | 85.000,00 | 0,00 | 100,00 | 85.000,00 | 85.000,00 | 85.000,00 | | |
| ENCÀRREC DE GESTIÓ 0994 - EG023 G.AI | 37.966,90 | 36.872,60 | 100,00 | 1.094,30 | 1.094,30 | 1.094,30 | | |
| ENCÀRREC DE GESTIÓ 0995 - EG025 H.U | 91.500,00 | 88.880,44 | 100,00 | 2.619,56 | 2.619,56 | 2.619,56 | | |
| ENCÀRREC DE GESTIÓ 0996 EG026 G.R. | 126.604,87 | 0,00 | 100,00 | 126.604,87 | 126.604,87 | 126.604,87 | | |
| ENCÀRREC DE GESTIÓ 0997 - EG027 G.R | 203.902,00 | 0,00 | 100,00 | 203.902,00 | 203.902,00 | 203.902,00 | | |
| ENCÀRREC DE GESTIÓ 0998 - EG028 G.D | 13.379,58 | 0,00 | 100,00 | 13.379,58 | 13.379,58 | 13.379,58 | | |
| ENCÀRREC DE GESTIÓ 0999 - GR -MANTE | 2.200.000,00 | 0,00 | 100,00 | 2.200.000,00 | 2.200.000,00 | 2.200.000,00 | | |
| TOTAL E.G. GRUP MUNICIPAL | 4.763.574,84 | 2.376.704,14 | | 3.409.219,80 | 1.022.349,10 | 3.414.745,80 | 3.407.799,33 | 6.946,47 |

| | | | | | | | | |
|-----------------------------------|----------------------|----------------------|-------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-----------------|
| DESVIACIONS DE FINANÇAMENT | 33.182.522,03 | 29.522.759,08 | 0,00 | 5.079.129,30 | 1.155.657,34 | 5.254.778,83 | 5.247.832,36 | 6.946,47 |
|-----------------------------------|----------------------|----------------------|-------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-----------------|

Manel Sanromà Lucia
Gerent

Jordi Fiore i Serra
Cap Dept. Administratiu-Financer





Informació sobre l'estat d'evolució i situació dels recursos administrats per compte d'altres Ens Públics

L'Institut no té compromisos d'evolució ni situació dels recursos administrats per compte d'altres Ens Públics a 31/12/2014.

Jordi Fiore i Serra
Cap Dept. Administratiu-Financer

Manel Sanromà i Lucia
Gerent





**Institut Municipal d'Informàtica
Informe de la liquidació del pressupost de l'exercici 2014**

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 EHA/4041/2004, de 23 de novembre.
- 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 2014 l'Institut Municipal d'Informàtica ha realitzat les següents modificacions del pressupost:

| | | |
|-----------------|----------------------------------|------------------------|
| 01/01/14 | Pressupost inicial | 34.349.822,00 € |
| | Incorporació de romanents | 1.331.306,86 € |
| | Generacions de crèdit | 34.532.415,45 € |
| | Transferències de crèdit (alta) | 314.108,02 € |
| | Transferències de crèdit (baixa) | - 314.108,02 € |
| 31/12/14 | Pressupost final | 70.213.544,31 € |

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.

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 cobrar (5) | % 5/3 |
|------------------------------|----------------------|-------------------------|--------------|----------------------|-------------|----------------------|-------------|----------------------|-------------|
| Operacions corrents | | | | | | | | | |
| 3. Taxes i altres ing. | 758.065,00 | 879.072,06 | 116,0 | 673.448,14 | 76,6 | 636.502,28 | 94,5 | 36.945,86 | 5,5 |
| 4. Transf. corrents | 33.591.757,00 | 39.253.660,52 | 116,9 | 40.039.446,39 | 102,0 | 29.318.408,40 | 73,2 | 10.721.037,99 | 26,8 |
| 5. Ing. patrimonials | 0,00 | 0,00 | | 291,19 | | 291,19 | 100,0 | 0,00 | 0,0 |
| Operacions de capital | | | | | | | | | |
| 6. Alienació d'inv. reals | 0,00 | 25.991.504,87 | | 25.159.608,04 | 96,8 | 8.611.441,83 | 34,2 | 16.548.166,21 | 65,8 |
| 7. Transf. de capital | 0,00 | 2.758.000,00 | | 2.758.000,00 | 100,0 | 2.758.000,00 | 100,0 | 0,00 | 0,0 |
| 8. Actius financers | 0,00 | 1.331.306,86 | | | | | | | |
| TOTAL | 34.349.822,00 | 70.213.544,31 | 204,4 | 68.630.793,76 | 97,7 | 41.324.643,70 | 60,2 | 27.306.150,06 | 39,8 |

| DESPESES | Crèdits Inicials (1) | Crèdits definitius (2) | % 2/1 | Obligacions netes (3) | % 3/2 | Pagaments líquids (4) | % 4/3 | Pendent pagament (5) | % 5/3 |
|------------------------------|----------------------|------------------------|--------------|-----------------------|-------------|-----------------------|-------------|----------------------|-------------|
| Operacions corrents | | | | | | | | | |
| 1. Desp. de personal | 12.840.970,00 | 13.041.619,77 | 101,6 | 12.854.760,14 | 98,6 | 12.854.760,14 | 100,0 | 0,00 | 0,0 |
| 2. Desp. béns i serveis | 21.332.046,00 | 28.180.620,40 | 132,1 | 23.571.750,96 | 83,6 | 19.777.541,73 | 83,9 | 3.794.209,23 | 16,1 |
| 4. Transf. corrents | 176.806,00 | 237.557,01 | 134,4 | 230.269,61 | 96,9 | 130.769,61 | 56,8 | 99.500,00 | 43,2 |
| Operacions de capital | | | | | | | | | |
| 6. Inversions reals | 0,00 | 25.995.747,13 | | 24.314.110,30 | 93,5 | 12.254.771,61 | 50,4 | 12.059.338,69 | 49,6 |
| 7. Transf. de capital | 0,00 | 2.758.000,00 | | 2.278.480,00 | 82,6 | 0,00 | 0,0 | 2.278.480,00 | 100,0 |
| TOTAL | 34.349.822,00 | 70.213.544,31 | 204,4 | 63.249.371,01 | 90,1 | 45.017.843,09 | 71,2 | 18.231.527,92 | 28,8 |

- Destaca l'important diferència entre el pressupost inicial i el definitiu (204,4%) 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 2014 s'han liquidat drets per un 97,7% de la previsió definitiva, i se n'ha recaptat un 60,2%.
- Pel que fa al pressupost de despeses, s'han reconegut obligacions per un 90,1% dels crèdits definitius, i se n'ha pagat un 71,2%.

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 | 2014 | % | 2013 | % | DIFERÈNCIA | % |
|-----------------------------|----------------------|--------------|----------------------|--------------|----------------------|-------------|
| 3. Taxes i altres ingressos | 673.448,14 | 1,0 | 629.618,18 | 1,2 | 43.829,96 | 7,0 |
| 4. Transf. Corrents | 40.039.446,39 | 58,3 | 32.983.741,27 | 61,4 | 7.055.705,12 | 21,4 |
| 5. Ingressos patrimonials | 291,19 | 0,0 | 238,49 | 0,0 | 52,70 | 22,1 |
| 6. Alienació d'inv. reals | 25.159.608,04 | 36,7 | 20.078.646,68 | 37,4 | 5.080.961,36 | 25,3 |
| 7. Transf. de capital | 2.758.000,00 | 4,0 | 63.000,00 | 0,1 | 2.695.000,00 | 4278 |
| TOTAL | 68.630.793,76 | 100,0 | 53.755.244,62 | 100,0 | 14.875.549,14 | 27,7 |

| OBLIGACIONS RECONEGUDES | 2014 | % | 2013 | % | DIFERÈNCIA | % |
|----------------------------|----------------------|--------------|----------------------|--------------|---------------------|-------------|
| 1. Despeses de personal | 12.854.760,14 | 20,3 | 12.548.556,76 | 23,3 | 306.203,38 | 2,4 |
| 2. Despeses béns i serveis | 23.571.750,96 | 37,3 | 20.880.289,56 | 38,8 | 2.691.461,40 | 12,9 |
| 4. Transf. Corrents | 230.269,61 | 0,4 | 253.243,67 | 0,5 | -22.974,06 | -9,1 |
| 6. Inversions reals | 24.314.110,30 | 38,4 | 20.101.235,25 | 37,3 | 4.212.875,05 | 21,0 |
| 7. Transf. de capital | 2.278.480,00 | 3,6 | 63.000,00 | 0,1 | 2.215.480,00 | 3516 |
| TOTAL | 63.249.371,01 | 100,0 | 53.846.325,24 | 100,0 | 9.403.045,77 | 17,5 |

| Descripció | Drets reconeguts | Obligacions reconegudes | RP 2014 | RP 2013 | Diferència % |
|---|----------------------|-------------------------|---------------------|----------------------|-----------------|
| Operacions corrents | 40.713.185,72 | 36.656.780,71 | 4.056.405,01 | -68.492,05 | 6022,45% |
| Altres operacions no financeres | 27.917.608,04 | 26.592.590,30 | 1.325.017,74 | -22.588,57 | 5965,88% |
| Total operacions no financeres | 68.630.793,76 | 63.249.371,01 | 5.381.422,75 | -91.080,62 | 6008,42% |
| Actius financers | - | - | - | - | |
| Passius financers | - | - | - | - | |
| Resultat pressupostari | 68.630.793,76 | 63.249.371,01 | 5.381.422,75 | -91.080,62 | 6008,42% |
| Ajustos | | | | | |
| Crèdits gastats finançats amb RLT per a despeses generals | | | | | |
| Desviacions de finançament negatives | | | 1.155.657,34 | 120.047,15 | 862,67% |
| Desviacions de finançament positives | | | 5.079.129,30 | 1.164.781,25 | 336,06% |
| Resultat pressupostari ajustat | | | 1.457.950,79 | -1.135.814,72 | 228,36% |

- Els ingressos de l'Institut provenen essencialment de les transferències de l'Ajuntament (95%), de les qual un 58,3% correspon a transferències corrents i un 36,7% són aportacions als projectes d'inversió. Aquests ingressos es destinen, principalment, a inversions (38,4%), despeses de béns i serveis (37,3%) i personal (20,3%).
- En comparació amb l'exercici anterior s'observa que els drets liquidats han augmentat en un 27,7% i les obligacions reconegudes en un 17,5%, el que ha comportat un resultat pressupostari positiu de 5.381.422,75 €, i una vegada realitzats els ajustos corresponents, el superàvit pressupostari de l'any 2014 és de 1.457.950,79 euros.

S'observa que la variació del capítol 1 de despeses de personal de l'exercici 2014 en relació a l'exercici 2013 ha estat d'un augment del 2,4%. Segons informe del Cap de recursos humans de l'Institut de data 30 de gener de 2015, aquesta variació es deu principalment a que l'any 2014 es fa efectiva al personal funcionari una indemnització de l' 1% de la massa salarial bruta corresponent als anys 2007 i 2008, en compliment de la sentència 632/2013 del Tribunal Superior de Justícia de Catalunya, així com als costos de cinc altes no previstes de personal funcionari



procedent de l'Ajuntament per adscripció. Al respecte cal tenir en compte allò previst a l'article 20 Dos de la Llei 22/2013, de 23 de desembre, de Pressupostos Generals de l'Estat per a l'any 2014, segons el qual durant l'exercici 2014 les retribucions del personal al servei del sector públic no podran experimentar cap increment respecte a les vigents el 31 de desembre de 2013, 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 48.3 de la Instrucció del model normal de comptabilitat local (IMNCL), aprovada per l'ordre EHA/4041/2004 de 23 de novembre, 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 48.1 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. 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 detecta la liquiditat financera de l'entitat, amb una transcendència financera i legal.

| ROMANENT DE TRESORERIA | ANY 2014 | ANY 2013 | % |
|---|----------------------|----------------------|----------------|
| Fons líquids | 1.180.293,10 | 850.532,52 | 38,77% |
| Drets pendents de cobrament | 27.317.137,62 | 19.798.558,14 | 37,98% |
| (+) del pressupost corrent | 27.306.150,06 | 19.778.788,95 | 38,06% |
| (+) de pressupostos tancats | 0,00 | 0,00 | |
| (+) d'operacions no pressupostàries | 12.007,34 | 20.767,19 | -42,18% |
| (-) cobraments fets pdts d'aplicació definitiva | 1.019,78 | 998,00 | 2,18% |
| Obligacions pendents de pagament | 21.192.004,31 | 18.725.087,00 | 13,17% |
| (+) del pressupost corrent | 18.231.527,92 | 17.677.528,84 | 3,13% |
| (+) de pressupostos tancats | 0,00 | 0,00 | |
| (+) d'operacions no pressupostàries | 2.960.656,64 | 1.047.558,16 | 182,62% |
| (-) pag. realitzats pdts d'aplicació definitiva | 180,25 | 0,00 | |
| ROMANENT DE TRESORERIA TOTAL | 7.305.426,41 | 1.924.003,66 | 279,70% |
| (-) Saldos de dubtós cobrament | 0,00 | 0,00 | |
| (-) Excés de finançament afectat | 5.247.832,36 | 1.331.306,86 | 294,19% |
| ROMANENT DE TRESORERIA PER A DESPESES GENERALS | 2.057.594,05 | 592.696,80 | 247,16% |

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 2015. 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:

| Projectes | Import € |
|--|---------------------|
| Projecte de la UE icITY | 42.416,78 |
| Projecte de la UE Commons 4EU | 58.765,80 |
| Projecte de la UE CitySdk | 11.017,48 |
| Projecte de la UE Opendai | 2.212,37 |
| Projecte de la UE Eunoia | 9.575,17 |
| Projecte de la UE DC4Cities | 34.914,40 |
| Projecte de la UE INSIGHT | 29.113,36 |
| Projecte de la UE Cloudopting | 224.727,63 |
| Projecte de la UE Besòs | 98.030,04 |
| Inversions PIM-2012. Ajuntament de Barcelona | 1.264.520,00 |
| Inversions ICUB | 64.740,00 |
| EG 0961 - FOCIVESA | 18.663,65 |
| EG 0962 - IMSSB | 56.924,00 |
| EG 0966 - GERÈNCIA DE RECURSOS | 84.602,30 |
| EG 0969 - BCN URBAN LAB I MOBILE | 50.416,30 |
| EG 0970 - ICUB | 1.887,90 |
| EG 0982 - GERÈNCIA DE RECURSOS | 66.104,59 |
| EG 0983 - PLA DE SISTEMES D'HISENDA | 52.024,00 |
| EG 0985 - HORTA GUINARDÓ | 16.875,00 |
| EG 0986 - GERÈNCIA DE RECURSOS | 77.598,30 |
| EG 0987 - CITY PROTOCOL SOCIETY | 2.295,30 |
| EG 0988 - H.U. GESTIÓ ACTIUS | 68.720,00 |
| EG 0989 - H.U. PUNT D'INFORMACIÓ TURÍSTICA | 73.003,29 |
| EG 0991 - H.U. SERVEIS CONTINUITAT MÒBIL | 206.084,39 |
| EG 0993 - IMSS. SERVEIS OF. TÈCNICA | 85.000,00 |
| EG 0994 - GERÈNCIA ADJUNTA COORD. TERRIT. | 1.094,30 |
| EG 0995 - H.U. PROGRAMA STEM | 2.619,56 |
| EG 0996 - GERÈNCIA DE RECURSOS | 126.604,87 |
| EG 0997 - GERÈNCIA DE RECURSOS | 203.902,00 |
| EG 0998 - DTE.ST ANDREU PUNTS WI-FI | 13.379,58 |
| EG 0999 -GERÈNCIA DE RECURSOS | 2.200.000,00 |
| Excés de finançament | 5.247.832,36 |



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 | 27.306.150,06 |
| (431) | Deutors per drets reconeguts ex. tancats | 0,00 |
| (440) | Deutors per IVA repercutit | 5.603,07 |
| Total | | 27.311.753,13 |

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 | 26.437.391,54 |
| Inst.Mpal. Educació | Aplicatius informàtics | 63.706,50 |
| Inst. Mpal. Hisenda | Contracte programa | 699.740,00 |
| Inst. Mpal. Urbanisme | Confecció nòmina | 3.626,16 |
| Institut de Cultura | Aplicatius informàtics | 67.024,36 |
| Àrea Metropolitana | Costos targeta rosa 2014 | 30.000,00 |
| Diversos | Publicació anunci BOE | 10.264,57 |
| Total | | 27.311.753,13 |

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, s'observa que hi ha un de data 31 de març de 2014, al respecte es recorda que aquests rescabaments es poden cobrar per compensació en les factures que trameti l'adjudicatari.

6.2. Creditors pendents de pagament

D'acord amb els estats d'execució de despeses del pressupost de l'Institut per a l'any 2014, el pendent de pagament a 31 de desembre és de 18.231.527,92 €. 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 | 911.103,49 |
| - Els saldos d'autoritzacions | 0,02 |
| - Els saldos de crèdit | <u>6.053.069,79</u> |
| Total | 6.964.173,30 |



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 2015 de romanents de crèdit per un import total de 5.247.832,36 €, que coincideix amb l'excés de finançament afectat del romanent de tresoreria.

Barcelona, 27 de febrer de 2015

Jesús Carrero López
Interventor adjunt





Institut Municipal d'Urbanisme

CLASSIFICACIO: ORGANICA/ECONOMICA/FUNCIONAL
 0100 PRESSUPOST CORRENT

DES DE : //
 FINS : 9999/99999/99999

EX. PRESS.: 2014 USUARI: ANY0020
 ND479G

| ORGA | ECON | FUNC | CREDIT INICIAL CREDIT DEFINIT. | MODIF. RETENCIO | CREDIT CREDIT | AUTORITZAT A - D | DISPOSAT D - O | OBLIGAT O - P | PAG. ORDENAT REINTEGRAT | PAG. EFECTUAT CR. DISPONIBLE |
|------|------|------------------|-------------------------------------|--------------------|------------------|---------------------|-------------------|------------------|----------------------------|---------------------------------|
| 0100 | 1 | 15000 | DESPESES DE PERSONAL | | | | | | | |
| | | | 599.557,00 | 27.355,45- | | 517.279,25 | 517.279,25 | 517.279,25 | 517.279,25 | 517.279,25 |
| | | | 572.201,55 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,22 | 54.922,30 |
| 0100 | 2 | 15000 | DESPESES DE BENS CORRENTS I SERVEIS | | | | | | | |
| | | | 251.750,00 | 20.500,00 | | 265.124,66 | 265.124,66 | 217.513,78 | 182.961,24 | 182.961,24 |
| | | | 272.250,00 | 0,00 | | 0,00 | 47.610,88 | 34.552,54 | 0,00 | 7.125,34 |
| 0100 | 4 | 15000 | TRANSFERENCIES CORRENTS | | | | | | | |
| | | | 6.546,00 | 5.200,00 | | 11.672,16 | 11.672,16 | 5.672,16 | 2.046,00 | 2.046,00 |
| | | | 11.746,00 | 0,00 | | 0,00 | 6.000,00 | 3.626,16 | 0,00 | 73,84 |
| 0100 | 6 | 15000 | INVERSIONS REALS | | | | | | | |
| | | | 1.006,00 | 1.655,45 | | 2.655,45 | 2.655,45 | 2.655,44 | 0,00 | 0,00 |
| | | | 2.661,45 | 0,00 | | 0,00 | 0,01 | 2.655,44 | 0,00 | 6,00 |
| 0100 | | ** TOTAL ORGANIC | 858.859,00 | 0,00 | | 796.731,52 | 796.731,52 | 743.120,63 | 702.286,49 | 702.286,49 |
| | | ** TOTAL FINAL | 858.859,00 | 0,00 | | 0,00 | 53.610,89 | 40.834,14 | 0,22 | 62.127,48 |
| | | ** TOTAL FINAL | 858.859,00 | 0,00 | | 796.731,52 | 796.731,52 | 743.120,63 | 702.286,49 | 702.286,49 |
| | | | 858.859,00 | 0,00 | | 0,00 | 53.610,89 | 40.834,14 | 0,22 | 62.127,48 |

L'Interventor

El Gerent

El President

CLASSIFICACIO: ORGANICA/ECONOMICA/FUNCIONAL
0100 PRESSUPOST CORRENTDES DE : //
FINS : 9999/99999/99999EX. PRESS.: 2014 USUARI: ANY0020
ND479G

| ORGA | ECON | FUNC | PREV. INICIAL MODIF. PREVISIO | PREV. DEFINITIVA | DRETS RECONEG. DRETS ANUL/CANC | DRETS LIQUIDATS | RECAPTAT DEV. D'INGRESS. | RECAPT. PEND. | LIQUIDA COBRAMENT | ESTAT EXE. | PEND. |
|------|------|-------|--|------------------------|-----------------------------------|-----------------|-----------------------------|------------------|----------------------|------------|------------|
| 0100 | 3 | 15000 | TAXES I ALTRES 12,00 0,00 | INGRESSOS 12,00 | 238,84 0,00 | 238,84 | 238,84 0,00 | 238,84 0,00 | 238,84 0,00 | | 226,84- |
| 0100 | 4 | 15000 | TRANSFERENCIES 858.841,00 0,00 | CORRENTS 858.841,00 | 869.116,95 0,00 | 869.116,95 | 0,00 0,00 | 0,00 | 869.116,95 | | 10.275,95- |
| 0100 | 5 | 15000 | INGRESSOS PATRIMONIALS 6,00 0,00 | 6,00 | 136,67 0,00 | 136,67 | 136,67 0,00 | 136,67 0,00 | 136,67 0,00 | | 130,67- |
| 0100 | | | ** TOTAL ORGANIC 858.859,00 0,00 | ** 858.859,00 | 869.492,46 0,00 | 869.492,46 | 375,51 0,00 | 0,00 | 869.116,95 | | 10.633,46- |
| | | | ** TOTAL FINAL 858.859,00 0,00 | ** 858.859,00 | 869.492,46 0,00 | 869.492,46 | 375,51 0,00 | 0,00 | 869.116,95 | | 10.633,46- |

L'Interventor

El Gerent

El President

CLASSIFICACIO: ORGANICA/ECONOMICA/FUNCIONAL
 0100 PRESSUPOST CORRENT

DES DE : //
 FINS : 9999/99999/99999

EX. PRESS.: 2013 USUARI: ANY0020
 ND479G

| ORGA | ECON | FUNC | SALDO INICIAL | RECTIFICACIONS | TOTAL O.R. | PAGAM. ORDENATS | PAGAM. REALITZ. | PEND. PAGAMENT |
|------|------|------------------|-------------------------------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|----------------|
| 0100 | 2 | 15000 | DESPESES DE BENS CORRENTS I SERVEIS | | | | | |
| | | | 49.621,54 | 0,00 | 49.621,54 | 49.621,54 | 49.621,54 | 0,00 |
| 0100 | 6 | 15000 | INVERSIONS REALS | | | | | |
| | | | 865,15 | 0,00 | 865,15 | 865,15 | 865,15 | 0,00 |
| 0100 | | ** TOTAL ORGANIC | 50.486,69 | ** 0,00 | 50.486,69 | 50.486,69 | 50.486,69 | 0,00 |
| | | ** TOTAL FINAL | 50.486,69 | ** 0,00 | 50.486,69 | 50.486,69 | 50.486,69 | 0,00 |

L'Interventor

El Gerent

El President

CLASSIFICACIO: ORGANICA/ECONOMICA/FUNCIONAL
0100 PRESSUPOST CORRENT

DES DE : //
FINS : 9999/999999/99999

EX. PRESS.: 2009 USUARI: ANY020
ND479G

| ORGA | ECON | FUNC | SALDO INICIAL | RECTIFICACIONS | TOTAL O.R. | PAGAM. ORDENATS | PAGAM. REALITZ. | PEND. PAGAMENT |
|------|------|------------------|------------------|-----------------------------|------------|-----------------|-----------------|----------------|
| 0100 | 6 | 43230 | INVERSIONS REALS | REDACCIO PROJECTES-EXECUCIO | OBRES | | | |
| | | | 23.758,30 | 0,00 | 23.758,30 | 0,00 | 0,00 | 23.758,30 |
| 0100 | | ** TOTAL ORGANIC | 23.758,30 | ** 0,00 | 23.758,30 | 0,00 | 0,00 | 23.758,30 |
| | | ** TOTAL FINAL | 23.758,30 | ** 0,00 | 23.758,30 | 0,00 | 0,00 | 23.758,30 |

L'Interventor

El Gerent

El President

CLASSIFICACIO: ORGANICA/ECONOMICA/FUNCIONAL
 0100 PRESSUPOST CORRENT

DES DE : //
 FINS : 9999/999999/99999

EX. PRESS.: 2013 USUARI: ANY0020
 ND479G

| ORGA | ECON | FUNC | SALDO INICIAL | RECTIFICACIONS | TOTAL D.R. | ANUL.LACIONS | TOTAL NET | RECAPTAT | PENDENT | COBRAM. |
|------|------|-------|------------------|----------------|------------|--------------|------------|------------|---------|------------|
| 0100 | 4 | 15000 | TRANSFERENCIES | CORRENTS | | | | | | |
| | | | 858.860,60 | 0,00 | 858.860,60 | 0,00 | 858.860,60 | 180.019,60 | | 678.841,00 |
| 0100 | | | ** TOTAL ORGANIC | ** | | | | | | |
| | | | 858.860,60 | 0,00 | 858.860,60 | 0,00 | 858.860,60 | 180.019,60 | | 678.841,00 |
| | | | ** TOTAL FINAL | ** | | | | | | |
| | | | 858.860,60 | 0,00 | 858.860,60 | 0,00 | 858.860,60 | 180.019,60 | | 678.841,00 |

L'Interventor

El Gerent

El President

CLASSIFICACIO: ORGANICA/ECONOMICA/FUNCIONAL
 0100 PRESSUPOST CORRENT

DES DE : //
 FINS : 9999/999999/99999

EX. PRESS.: 2012 USUARI: ANY0020
 ND479G

| ORGA | ECON | FUNC | SALDO INICIAL | RECTIFICACIONS | TOTAL D.R. | ANUL.LACIONS | TOTAL NET | RECAPTAT | PENDENT | COBRAM. |
|------|------|-------|----------------|----------------|------------|--------------|------------|------------|---------|---------|
| 0100 | 4 | 15000 | TRANSFERENCIES | CORRENTS | | | | | | |
| | | | 515.786,86 | 0,00 | 515.786,86 | 0,00 | 515.786,86 | 515.786,86 | | 0,00 |
| 0100 | | ** | TOTAL ORGANIC | ** | | | | | | |
| | | | 515.786,86 | 0,00 | 515.786,86 | 0,00 | 515.786,86 | 515.786,86 | | 0,00 |
| | | ** | TOTAL FINAL | ** | | | | | | |
| | | | 515.786,86 | 0,00 | 515.786,86 | 0,00 | 515.786,86 | 515.786,86 | | 0,00 |

L'Interventor

El Gerent

El President

CLASSIFICACIO: ORGANICA/ECONOMICA/FUNCIONAL
0100 PRESSUPOST CORRENT

DES DE : //
FINS : 9999/99999/99999

EX. PRESS.: 2009

USUARI: ANY0020
ND479G

| ORGA | ECON | FUNC | SALDO INICIAL | RECTIFICACIONS | TOTAL D.R. | ANUL.LACIONS | TOTAL NET | RECAPTAT | PENDENT | COBRAM. |
|------|------|-------|---------------------------|----------------|--------------------|--------------|------------|----------|---------|------------|
| 0100 | 7 | 43230 | TRANSFERENCIES DE CAPITAL | REDACCIO | PROJECTES-EXECUCIO | OBRES | | | | |
| | | | 566.687,08 | 0,00 | 566.687,08 | 0,00 | 566.687,08 | 0,00 | | 566.687,08 |
| 0100 | | ** | TOTAL ORGANIC | ** | | | | | | |
| | | | 566.687,08 | 0,00 | 566.687,08 | 0,00 | 566.687,08 | 0,00 | | 566.687,08 |
| | | ** | TOTAL FINAL | ** | | | | | | |
| | | | 566.687,08 | 0,00 | 566.687,08 | 0,00 | 566.687,08 | 0,00 | | 566.687,08 |

L'Interventor

El Gerent

El President


Institut Municipal d'Urbanisme 2014

RESULTAT PRESSUPOSTARI

| CONCEPTES | DRETS RECONEGUTS NETS | OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES | AJUSTOS | RESULTAT PRESSUPOSTARI |
|--|-----------------------------|-------------------------------------|---------|---------------------------|
| a. Operacions corrents | 869.492,46 | 740.465,19 | | |
| b. Altres operacions no financeres | 0,00 | 2.655,44 | | |
| 1. Total operacions no financeres (a+b) | 869.492,46 | 743.120,63 | | |
| 2. Actius financers | 0,00 | 0,00 | | |
| 3. Passius financers | 0,00 | 0,00 | | |
| RESULTAT PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI | 869.492,46 | 743.120,63 | | 126.371,83 |
| <u>Ajustos</u> | | | | |
| 4. Despeses finançades amb romanent líquid de tresoreria per a despeses generals | | | 0,00 | |
| 5. Desviacions de finançament negatives de l'exercici | | | 0,00 | |
| 6. Desviacions de finançament positives de l'exercici | | | 0,00 | 0,00 |
| RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT | | | | 126.371,83 |


L'Interventor


El Gerent


El President

Institut Municipal d'Urbanisme 2014

ROMANENT DE TRESORERIA

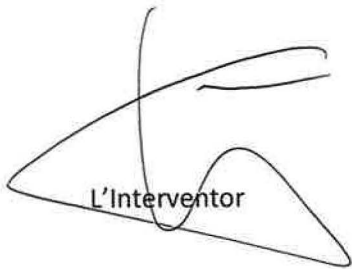
| CONCEPTES | 2014 | | 2013 | |
|--|--------------|---------------------|--------------|---------------------|
| 1. (+) Fons líquids | | 120.304,27 | | 124.283,07 |
| 2. (+) Drets pendents de cobrament | | 2.655.793,05 | | 2.510.568,23 |
| (+ del Pressupost corrent | 869.116,95 | | 858.860,60 | |
| (+ dels Pressupostos tancats | 1.245.528,08 | | 1.082.473,94 | |
| (+ d'operacions no pressupostaries | 541.148,02 | | 569.233,69 | |
| (+ administració recursos altres ens públics | 0,00 | | 0,00 | |
| (-) cobraments realitzats pendents d'aplicació definitiva | 0,00 | | 0,00 | |
| 3. (-) Creditors pendents de pagament | | 611.133,22 | | 596.259,03 |
| (+ del Pressupost corrent | 40.834,14 | | 50.486,69 | |
| (+ dels Pressupostos tancats | 23.758,30 | | 23.758,30 | |
| (+ d'operacions no pressupostaries | 546.540,78 | | 522.014,04 | |
| (+ administració recursos altres ens públics | 0,00 | | 0,00 | |
| (-) pagaments realitzats pendents d'aplicació definitiva | 0,00 | | 0,00 | |
| I. ROMANENT DE TRESORERIA (1+2-3) | | 2.164.964,10 | | 2.038.592,27 |
| II. (-) Saldos de dubtós cobrament | | 657.357,00 | | 657.357,00 |
| III. (-) Excès de finançament afectat | | 0,00 | | 0,00 |
| IV. ROMANENT DE TRESORERIA PER A DESPESES GENERALS (I-II-III) | | 1.507.607,10 | | 1.381.235,27 |


L'Interventor


El Gerent



El President

| COD. | BANC | CTE. | SALDO INICIAL | CARRECS | ABONAMENTS | SALDO FINAL |
|--------------------|------------------------------------|----------|---------------|------------|------------|-------------|
| 2 | BANC DE SABADELL | 1040907 | 115.647,19 | 782.758,38 | 786.702,00 | 111.703,57 |
| 4 | BCO.BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA | 11500470 | 2.625,76 | 6.011,24 | 36,30 | 8.600,70 |
| TOTAL COMPTE 57100 | BANCS, INSTITUCIONS DE CREDIT | | 118.272,95 | 788.769,62 | 786.738,30 | 120.304,27 |
| 310 | HABILITAT BESTRETES DE CAIXA | | 6.010,12 | | 6.010,12 | |
| TOTAL COMPTE 57510 | COMPTESRESTRINGITS BESTRETES CAIXA | | 6.010,12 | | 6.010,12 | |
| TOTAL TRESORERIA | | | 124.283,07 | 788.769,62 | 792.748,42 | 120.304,27 |

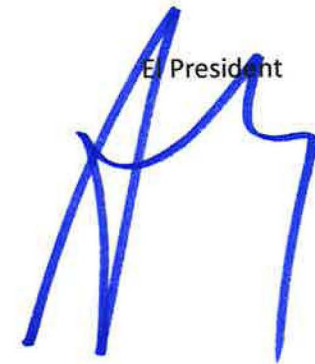


L'Interventor

El Gerent



El President



Institut Municipal d'Urbanisme 2014

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 | 54.922,30 |
| 0100 - 2 -15000 | Despeses en béns i serveis corrents | 40.595,50 | 7.015,38 | 0,00 | 7.125,34 |
| 0100 - 4 -15000 | Transferències corrents | 6.000,00 | 0,00 | 0,00 | 73,84 |
| 0100 - 6 -15000 | Inversions reals | 0,00 | 0,01 | 0,00 | 6,00 |
| TOTAL | | 46.595,50 | 7.015,39 | 0,00 | 62.127,48 |


 Cap Oficina Serveis Generals i Econòmics


 El Gerent



| |
|--|
| INCORPORACIÓ DE ROMANENTS DE CRÈDIT |
|--|

| | |
|--|-----------|
| → Amb càrrec al Romanent de tresoreria afectat | 0,00 |
| → Amb càrrec al romanent d'ingrés de l'Ajuntament de Barcelona (romanent de crèdit de l'Ajuntament) | 0,00 |
| → Amb càrrec al romanent de tresoreria de lliure disposició (ANNEX 1) | 46.595,50 |
| - Romanent de crèdit compromès | 46.595,50 |
| - Romanent de crèdit no compromès | 0,00 |

| | |
|--|------------------|
| TOTAL INCORPORACIÓ DE ROMANENTS DE CRÈDIT | 46.595,50 |
|--|------------------|

Cap Oficina Serveis Generals i Econòmics

El Gerent

ANNEX 1.1

**INCORPORACIÓ DE ROMANENTS DE CRÈDIT CONTRA ROMANENT DE
TRESORERIA DE LLIURE DISPOSICIÓ**

| PARTIDA | DESCRIPCIÓ | ROMANENTS CRÈDIT ROM 1 | ROMANENTS CRÈDIT ROM 3 |
|--------------|--|---------------------------|---------------------------|
| 22706 | Estudis | - | 40.595,50 |
| 48900 | A famílies i institucions sense afany de lucre | - | 6.000,00 |
| TOTAL | | 0,00 | 46.595,50 |
| | | | 46.595,50 |

Cap Oficina Serveis Generals i Econòmics



El Gerent



ANNEX 1.2

CONTROL ROMANENTS COMPROMESOS (CAPITOL 2 i 4)

| ACTUACIÓ | PARTIDA TIPUS ASS. N° ASSENT. IMPORT | | | | INCORPORACIÓ FINANÇAMENT | |
|-----------------------------|--------------------------------------|----|------|------------------|--------------------------|---------------------------|
| | | | | | SI/NO | |
| 20200 | | | | | | |
| Arrendament d'edificis | 20200 | AD | 167 | 0,01 | | |
| | | AD | 175 | 25,92 | NO | - |
| | | AD | 182 | 6,88 | NO | - |
| | | | | 32,81 | | |
| 21300 | | | | | | |
| Manteniment de maquinaria | 21300 | AD | 176 | 908,63 | NO | - |
| | | AD | 177 | 0,85 | NO | - |
| | | AD | 178 | 1.664,56 | NO | - |
| | | AD | 183 | 510,55 | NO | - |
| | | AD | 184 | 18,48 | NO | - |
| | | | | 3.103,07 | | |
| 21500 | | | | | | |
| Manteniment mobiliari i eq. | 21500 | AD | 172 | 9,04 | NO | - |
| | | | | 9,04 | | |
| 22000 | | | | | | |
| Ordinari no inventariable | 22000 | AD | 185 | 236,60 | NO | - |
| | | | | 236,60 | | |
| 22100 | | | | | | |
| Energia electrica | 22100 | AD | 405 | 81,07 | NO | - |
| | | AD | 180 | 1.908,26 | NO | - |
| | | | | 1.989,33 | | |
| 22101 | | | | | | |
| Aigua | 22101 | AD | 614 | 1,26 | NO | - |
| | | | | 1,26 | | |
| 22201 | | | | | | |
| Comunicacions postals | 22201 | AD | 187 | 153,28 | NO | - |
| | | | | 153,28 | | |
| 22699 | | | | | | |
| Altres despeses | 22699 | AD | 210 | 24,61 | NO | - |
| | | AD | 165 | 59,77 | NO | - |
| | | | | 84,38 | | |
| 22700 | | | | | | |
| Neteja edificis i locals | 22700 | AD | 181 | 314,31 | NO | - |
| | | | | 314,31 | | |
| 22703 | | | | | | |
| Treballs tècnics | 22703 | AD | 174 | 1.089,00 | NO | - |
| | | | | 1.089,00 | | |
| 22706 | | | | | | |
| Estudis | 22706 | AD | 1141 | 40.595,50 | SI | ROM.TRE.LLIURE DISPOSICIO |
| | | | | 40.595,50 | | |
| 22727 | | | | | | |
| Recollida selectiva | 22727 | AD | 188 | 2,30 | NO | - |
| | | | | 2,30 | | |
| 48900 | | | | | | |
| A famílies i institucions | 48900 | AD | 1039 | 6.000,00 | SI | ROM.TRE.LLIURE DISPOSICIO |
| | | | | 6.000,00 | | |

| | |
|-----------------------------|------------------|
| TOTAL | 53.610,88 |
| TOTAL CAPITOL 2 ROM3 | 40.595,50 |
| TOTAL CAPITOL 4 ROM3 | 6.000,00 |

| | |
|-------------------------------------|------------------|
| TOTAL ROMANENT DESP. GRAL | 46.595,50 |
| TOTAL ROMANENT NO INCORPORAT | 7.015,38 |

Cap Oficina Serveis Generals i Econòmics

El Gerent

60

CLASSIFICACIO: ORGANICA/ECONOMICA/FUNCIONAL
0100 PRESSUPOST CORRENT

DES DE : //
FINS : 9999/999999/99999

EX. PRESS.: 2015 USUARI: ANY0020
ND479G

| ORGA | ECON | FUNC | CREDIT INICIAL CREDIT DEFINIT. | MODIF. RETENCIO | CREDIT CREDIT | AUTORIZAT A - D | DISPOSAT D - O | OBLIGAT O - P | PAG. ORDENAT REINTEGRAT | PAG. EFECTUAT CR. DISPONIBLE |
|------|-------|-------|-----------------------------------|--------------------|------------------|--------------------|-------------------|------------------|----------------------------|---------------------------------|
| 0100 | 22200 | 15000 | 0,00 | | 0,00 | 1.506,29 | 1.506,29 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 1.506,29 | 0,00 | 0,00 | 1.506,29- |
| 0100 | 22699 | 15000 | 0,00 | | 0,00 | 366,61 | 366,61 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 366,61 | 0,00 | 0,00 | 366,61- |
| 0100 | 2 | | 0,00 | ** | 0,00 | 1.872,90 | 1.872,90 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | 0,00 | ** | 0,00 | 0,00 | 1.872,90 | 0,00 | 0,00 | 1.872,90- |
| 0100 | 48900 | 15000 | 0,00 | | 0,00 | 6.000,00 | 6.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 6.000,00 | 0,00 | 0,00 | 6.000,00- |
| 0100 | 4 | | 0,00 | ** | 0,00 | 6.000,00 | 6.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | 0,00 | ** | 0,00 | 0,00 | 6.000,00 | 0,00 | 0,00 | 6.000,00- |
| 0100 | | | 0,00 | ** | 0,00 | 7.872,90 | 7.872,90 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | 0,00 | ** | 0,00 | 0,00 | 7.872,90 | 0,00 | 0,00 | 7.872,90- |
| | | | 0,00 | ** | 0,00 | 7.872,90 | 7.872,90 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | 0,00 | ** | 0,00 | 0,00 | 7.872,90 | 0,00 | 0,00 | 7.872,90- |

Cap. Oficina Serveis Generals i Econòmics

El Gerent

CLASSIFICACIO: ORGANICA/ECONOMICA/FUNCIONAL
 0100 PRESSUPOST CORRENT

DES DE : //
 FINS : 9999/999999/99999

EX. PRESS.: 2016 USUARI: ANY0020
 ND479G

| ORGA | ECON | FUNC | CREDIT INICIAL | MODIF. | CREDIT | AUTORITZAT | DISPOSAT | OBLIGAT | PAG. ORDENAT | PAG. EFECTUAT |
|------|-------|-------|--------------------------|----------|--------|------------|----------|---------|--------------|----------------|
| | | | CREDIT DEFINIT. | RETENCIO | CREDIT | A - D | D - O | O - P | REINTEGRAT | CR. DISPONIBLE |
| 0100 | 22699 | 15000 | ALTRES DESPESES DIVERSES | | | | | | | |
| | | | 0,00 | | 0,00 | 45,83 | 45,83 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 45,83 | 0,00 | 0,00 | 45,83- |
| 0100 | 2 | | ** TOTAL CAPITAL | | | | | | | |
| | | | 0,00 | | 0,00 | 45,83 | 45,83 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 45,83 | 0,00 | 0,00 | 45,83- |
| 0100 | | | ** TOTAL ORGANIC | | | | | | | |
| | | | 0,00 | | 0,00 | 45,83 | 45,83 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 45,83 | 0,00 | 0,00 | 45,83- |
| | | | ** TOTAL FINAL | | | | | | | |
| | | | 0,00 | | 0,00 | 45,83 | 45,83 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 45,83 | 0,00 | 0,00 | 45,83- |

Cap Oficina Serveis Generals i Econòmics

El Gerent

CLASSIFICACIO: ORGANICA/ECONOMICA/FUNCIONAL
0100 PRESSUPOST CORRENT

DES DE : //
FINS : 9999/99999/99999

EX. PRESS.: 2014 USUARI: ANY0020
ND479G

| ORGA | ECON | FUNC | CRED.EXTRA/SUP. | AMPLIACIONS | TRANSFER. (+) | TRANSFER. (-) BAIXES PER ANUL | INCRP.ROMANENT | GENER.INGRESSOS AJUST.PRORROGA | TOTAL MODIF. |
|------|------|-------|---|-------------|---------------|----------------------------------|----------------|-----------------------------------|--------------|
| 0100 | 1 | 15000 | DESPESES DE PERSONAL 0,00 | 0,00 | 0,00 | 27.355,45 0,00 | 0,00 | 0,00 0,00 | 27.355,45- |
| 0100 | 2 | 15000 | DESPESES DE BENS CORRENTS I SERVEIS 0,00 | 0,00 | 20.500,00 | 0,00 0,00 | 0,00 | 0,00 0,00 | 20.500,00 |
| 0100 | 4 | 15000 | TRANSFERENCIES CORRENTS 0,00 | 0,00 | 5.200,00 | 0,00 0,00 | 0,00 | 0,00 0,00 | 5.200,00 |
| 0100 | 6 | 15000 | INVERSIONS REALS 0,00 | 0,00 | 1.655,45 | 0,00 0,00 | 0,00 | 0,00 0,00 | 1.655,45 |
| 0100 | | | ** TOTAL ORGANIC 0,00 | ** 0,00 | 27.355,45 | 27.355,45 0,00 | 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 |
| | | | ** TOTAL FINAL 0,00 | ** 0,00 | 27.355,45 | 27.355,45 0,00 | 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 |

Cap Oficina Serveis Generals i Econòmics

El Gerent



**Institut Municipal d'Urbanisme
Informe de la liquidació del pressupost de l'exercici 2014**

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 EHA/4041/2004, de 23 de novembre.
- 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 2014 l'Institut Municipal d'Urbanisme ha realitzat les següents modificacions del pressupost:

| | | |
|-----------------|---|---------------------|
| 01/01/14 | Pressupost inicial | 858.859,00 € |
| | Transferència de crèdit (alta) – Capítols II, IV i VI | 27.355,45 € |
| | Transferència de crèdit (baixa) – Capítol I | - 27.355,45 € |
| 31/12/14 | Pressupost final | 858.859,00 € |

Segons estableix l'article 40.2 del RD 500/1990, la tramitació dels expedients de transferències de crèdit s'haurà 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'Institut, les transferències de crèdit entre capítols han estat aprovades pel President de l'Institut.



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 |
|------------------------------|----------------------|-------------------------|--------------|---------------------|--------------|---------------------|------------|-----------------------|--------------|
| Operacions corrents | | | | | | | | | |
| 3. Taxes i altres ing. | 12,00 | 12,00 | 100,0 | 238,84 | 1.990,3 | 238,84 | 100,0 | 0,00 | 0,0 |
| 4. Transf. corrents | 858.841,00 | 858.841,00 | 100,0 | 869.116,95 | 101,2 | 0,00 | 0,0 | 858.860,60 | 100,0 |
| 5. Ingressos patrim. | 6,00 | 6,00 | 100,0 | 136,67 | 2.277,8 | 136,67 | 100,0 | 0,00 | 0,0 |
| Operacions de capital | | | | | | | | | |
| 7. Transf. de capital | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | |
| 8. Actius financers | 0,00 | 0,00 | | | | | | | |
| 9. Passius financers | 0,00 | 0,00 | | | | | | | |
| TOTAL INGRESSOS | 858.859,00 | 858.859,00 | 100,0 | 869.492,46 | 101,2 | 375,51 | 0,0 | 869.116,95 | 100,0 |

| Despeses | Crèdits inicials (1) | Crèdits definitius (2) | % 2/1 | Obligacions reconegudes (3) | % 3/2 | Pagaments líquids (4) | % 4/3 | Pendent pagament (5) | % 5/3 |
|------------------------------|----------------------|------------------------|--------------|-----------------------------|-------------|-----------------------|-------------|----------------------|------------|
| Operacions corrents | | | | | | | | | |
| 1. Despeses de personal | 599.557,00 | 572.201,55 | 95,4 | 517.279,25 | 90,4 | 517.279,25 | 100,0 | 0,00 | 0,0 |
| 2. Desp. béns i serveis | 251.750,00 | 272.250,00 | 108,1 | 217.513,78 | 79,9 | 182.961,24 | 84,1 | 34.552,54 | 15,9 |
| 3. Despeses financeres | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | |
| 4. Transf. corrents | 6.546,00 | 11.746,00 | 179,4 | 5.672,16 | 48,3 | 2.046,00 | 36,1 | 3.626,16 | 63,9 |
| Operacions de capital | | | | | | | | | |
| 6. Inversions reals | 1.006,00 | 2.661,45 | 264,6 | 2.655,44 | 99,8 | 0,00 | 0,0 | 2.655,44 | 100,0 |
| TOTAL DESPESES | 858.859,00 | 858.859,00 | 100,0 | 743.120,63 | 86,5 | 702.286,49 | 94,5 | 40.834,14 | 5,5 |

- En relació al pressupost d'ingressos es comprova que s'han liquidat drets per un 101,2% 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 86,5% dels crèdits definitius, de les quals se n'ha pagat un 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 | 2014 | % | 2013 | % | DIFERÈNCIA | % |
|-----------------------------|-------------------|--------------|-------------------|--------------|------------------|------------|
| 3. Taxes i altres ingressos | 238,84 | 0,0 | 0,00 | 0,0 | 238,84 | |
| 4. Transf. corrents | 869.116,95 | 100,0 | 858.860,60 | 100,0 | 10.256,35 | 1,2 |
| 5. Ingressos patrimonials | 136,67 | 0,0 | 124,77 | 0,0 | 11,90 | 9,5 |
| 7. Transf. de capital | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | |
| TOTAL | 869.492,46 | 100,0 | 858.985,37 | 100,0 | 10.507,09 | 1,2 |

| OBLIGACIONS RECONEGUDES | 2014 | % | 2013 | % | DIFERÈNCIA | % |
|----------------------------|-------------------|--------------|-------------------|--------------|-------------------|--------------|
| 1. Despeses de personal | 517.279,25 | 69,6 | 572.340,58 | 68,8 | -55.061,33 | -9,6 |
| 2. Despeses béns i serveis | 217.513,78 | 29,3 | 253.651,10 | 30,5 | -36.137,32 | -14,2 |
| 3. Despeses financeres | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | |
| 4. Transf. corrents | 5.672,16 | 0,8 | 5.223,69 | 0,6 | 448,47 | 8,6 |
| 6. Inversions reals | 2.655,44 | 0,4 | 865,15 | 0,1 | 1.790,29 | 206,9 |
| 7. Transf. de capital | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | |
| TOTAL | 743.120,63 | 100,0 | 832.080,52 | 100,0 | -88.959,89 | -10,7 |



| Descripció | Drets reconeguts | Obligacions reconegudes | RP 2014 | RP 2013 | Diferència % |
|---------------------------------------|-------------------|-------------------------|-------------------|------------------|----------------|
| Operacions corrents | 869.492,46 | 740.465,19 | 129.027,27 | 27.770,00 | 364,63% |
| Altres operacions no financeres | - | 2.655,44 | - 2.655,44 | -865,15 | 206,93% |
| Total operacions no financeres | 869.492,46 | 743.120,63 | 126.371,83 | 26.904,85 | 369,70% |
| Actius financers | - | - | - | - | |
| Passius financers | - | - | - | - | |
| RESULTAT PRESSUPOSTARI | 869.492,46 | 743.120,63 | 126.371,83 | 26.904,85 | 369,70% |
| Ajustos | | | | | |
| Crèdits finançats amb RLT | | | | | |
| Desviacions de finançament negatives | | | | | |
| Desviacions de finançament positives | | | | | |
| RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT | | | 126.371,83 | 26.904,85 | 369,70% |

- 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 1.2% dels ingressos, així com una disminució de les obligacions, del 10,7%, fonamentalment per la baixa de l'import de les despeses en béns i serveis i la reducció de les despeses de personal en un 9,6%.

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 2014 | ANY 2013 | % |
|---|---------------------|---------------------|---------------|
| Fons líquids | 120.304,27 | 124.283,07 | -3,20% |
| Drets pendents de cobrament | 2.655.793,05 | 2.510.568,23 | 5,78% |
| (+) del pressupost corrent | 869.116,95 | 858.860,60 | 1,19% |
| (+) de pressupostos tancats | 1.245.528,08 | 1.082.473,94 | 15,06% |
| (+) d'operacions no pressupostàries | 541.148,02 | 569.233,69 | -4,93% |
| (-) cobraments fets pendents d'aplicació definitiva | | | |
| Obligacions pendents de pagament | 611.133,22 | 596.259,03 | 2,49% |
| (+) del pressupost corrent | 40.834,14 | 50.486,69 | -19,12% |
| (+) de pressupostos tancats | 23.758,30 | 23.758,30 | 0,00% |
| (+) d'operacions no pressupostàries | 546.540,78 | 522.014,04 | 4,70% |
| (-) pag. realitzats pendents d'aplicació definitiva | | | |
| ROMANENT DE TRESORERIA TOTAL | 2.164.964,10 | 2.038.592,27 | 6,20% |
| (-) Saldos de dubtós cobrament | 657.357,00 | 657.357,00 | 0,00% |
| (-) Excés de finançament afectat | | | |
| ROMANENT DE TRESORERIA PER A DESPESES GENERALS | 1.507.607,10 | 1.381.235,27 | 9,15% |



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 | 869.116,95 |
| (431) | Deutors per drets reconeguts ex. tancats | 1.245.528,08 |
| (440) | Deutors per IVA repercutit | 90.669,92 |
| Total | | 2.205.314,95 |

El detall d'aquest pendent de cobrament en data 31 de desembre de 2014 és el següent:

| Data | Econ. | Assent | Tercer | Descripció | Import € |
|---|-------|--------|-------------------------|---------------------------------------|---------------------|
| 17/06/99 | 77091 | 4790 | RCD Espanyol | Conveni Espanyol soterrament Mitre | 657.357,00 |
| 12/03/13 | 40100 | 349 | Ajuntament de Barcelona | Transferència corrent exercici 2013 | 678.841,00 |
| 23/02/14 | 40100 | 293 | Ajuntament de Barcelona | Transferència corrent exercici 2014 | 858.841,00 |
| 29/12/14 | 40100 | 1446 | Ajuntament de Barcelona | Transf.reg.despeses personal ex. 2014 | 10.275,95 |
| Total deutors pendent de cobrament | | | | | 2.205.314,95 |

- Es comprova que a la comptabilitat de l'Ajuntament de Barcelona figura com a pendent de pagament el deute de 1.547.957,95 €, corresponent a transferències corrents dels exercicis 2013 i 2014.
- Respecte al deute del RCD Espanyol, la Gerència de l'Institut ens informa que es va signar un conveni en el que s'establia un calendari de pagaments de 8 quotes trimestrals 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 64.592,44 €, i el detall és el següent:

| <u>Exercici</u> | <u>Concepte</u> | <u>Import (€)</u> |
|-----------------------------------|---------------------------------|-------------------|
| 1995 | Aparcament Mina de Ciutat | 23.758,30 |
| Subtotal exercicis tancats | | 23.758,30 |
| 2014 | 2 entitats del grup creditors | 16.067,67 |
| 2014 | Factures (capítol 2 de despesa) | 24.766,47 |
| Total pendent pagament | | 64.592,44 |

Els 23.758,30 € pendents de pagament a 31 de desembre per obligacions reconegudes d'exercicis tancats corresponen a un únic creditor, Austral Ingenieria, 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 a 30 de juny de 2014 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 Ingenieria, 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 | 53.610,89 € |
| - Els saldos d'autoritzacions | 0,00 € |
| - Els saldos de crèdit | 62.127,48 € |
| Total | 115.738,37 € |

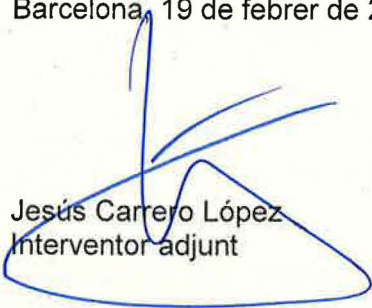
L'Institut proposa la incorporació dels romanents de crèdit per un import de 46.595,50 euros, finançats amb el romanent de tresoreria per a despeses generals. Al respecte cal tenir en compte que d'acord amb l'article 32 i la disposició addicional sexta de la



INTERVENCIÓ

Llei orgànica 2/2012 de 27 d'abril, d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera, el superàvit de tot el grup consolidat, s'ha de destinar en primer lloc a atendre les obligacions pendents d'aplicar al pressupost i a cancel·lar la resta d'obligacions pendents de pagar amb proveïdors comptabilitzades a tancament d'exercici anterior i el saldo restant a l'amortització d'operacions d'endeutament o al finançament d'inversions que siguin financerament sostenibles:

Barcelona, 19 de febrer de 2015


Jesús Carrero López
Interventor adjunt

| | |
|---|-------------------------|
|  | Ajuntament de Barcelona |
| Intervenció Direcció | |



Ajuntament
de Barcelona

Institut Municipal d'Hisenda

Usuari: ANH0353
 Clas.Eco.1:*
 Clas.Func.1:*
 Clas.Org.: *

Clas.Eco.5: *
 Clas.Func.4:*
 Pos.Press.: *

Estat d'execució de despeses del pressupost
 Exercici:2014

Fondo: *

Interval dates: 01.01.2014-31.12.2014

Full: 1

| ECONÒMICA 1 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-2 | IMPORT REINTEGRAT | CRÈDIT DISPONIBLE |
| * 1 | DESPESES DE PERSONAL | | | | | | |
| | 11.708.463,00 | 11.849.244,17 | 11.667.930,13 | 11.667.930,13 | 11.667.930,13 | 11.666.209,95 | |
| | 140.781,17 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.720,18 | 125.207,24 | 181.314,04 |
| * 2 | DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS | | | | | | |
| | 8.943.464,16 | 8.713.984,16 | 8.702.404,76 | 8.682.663,54 | 8.323.224,55 | 7.428.032,06 | |
| | 229.480,00- | 0,00 | 19.741,22 | 359.438,99 | 895.192,49 | 67.475,92 | 11.579,40 |
| * 4 | TRANSFERENCIES CORRENTS | | | | | | |
| | 3.349.520,00 | 3.579.000,00 | 3.552.100,00 | 3.552.100,00 | 3.552.100,00 | 2.852.360,00 | |
| | 229.480,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 699.740,00 | 0,00 | 26.900,00 |
| * 6 | INVERSIONS REALS | | | | | | |
| | 0,00 | 71.516,07 | 71.156,01 | 71.156,01 | 71.155,82 | 71.155,82 | |
| | 71.516,07 | 0,00 | 0,00 | 0,19 | 0,00 | 0,00 | 360,06 |
| *** | TOTAL G | | | | | | |
| | 24.001.447,16 | 24.213.744,40 | 23.993.590,90 | 23.973.849,68 | 23.614.410,50 | 22.017.757,83 | |
| | 212.297,24 | 0,00 | 19.741,22 | 359.439,18 | 1.596.652,67 | 192.683,16 | 220.153,50 |

EL GERENT,

LA INTERVENTORA DELEGADA,

LA PRESIDENTA,

Estat d'execució d'ingressos del pressupost
Exercici:2014Usuari: ANH0353
Clas.Eco.1:*
Clas.Func.1:*
Clas.Org.: *Clas.Eco.5: *
Clas.Func.4:*
Pos.Press.: *

Fondo: *

Interval dates: 01.01.2014-31.12.2014
Full: 1

| ECONOMICA TEXT ECONOMIC DE NIVELL 1 | | | | | | | |
|-------------------------------------|---------------------------|---------------------|----------------------|------------------|-----------------|---------------------|-------------------|
| | PREVISIÓ INICIAL | PREVISIÓ DEFINITIVA | COMP INGR. CONCEPTAT | DRETS RECONEGUTS | DRETS LIQUIDATS | RECAPTACIÓ | RECAPTACIÓ NETA |
| | MODIFICACIÓ PREVISIÓ | | COMP INGR. REALITZAT | DRETS ANUL/CANC | | DEVOLUCIÓ INGRESSOS | PENDENT DE COBRAR |
| * 3 | TAXES I ALTRES INGRESSOS | | | | | | |
| | 29.600,00 | 29.600,00 | 0,00 | 44.981,80 | 44.981,80 | 44.981,80 | 44.981,80 |
| | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| * 4 | TRANSFERENCIES CORRENTS | | | | | | |
| | 23.970.847,16 | 24.111.628,33 | 0,00 | 23.811.628,33 | 23.811.628,33 | 18.470.000,00 | 18.470.000,00 |
| | 140.781,17 | | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 5.341.628,33 |
| * 5 | INGRESSOS PATRIMONIALS | | | | | | |
| | 1.000,00 | 1.000,00 | 0,00 | 1.068,83 | 1.068,83 | 1.068,83 | 1.068,83 |
| | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| * 7 | TRANSFERENCIES DE CAPITAL | | | | | | |
| | 0,00 | 71.516,07 | 0,00 | 71.155,82 | 71.155,82 | 29.035,19 | 29.035,19 |
| | 71.516,07 | | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 42.120,63 |
| *** | TOTAL | | | | | | |
| | 24.001.447,16 | 24.213.744,40 | 0,00 | 23.928.834,78 | 23.928.834,78 | 18.545.085,82 | 18.545.085,82 |
| | 212.297,24 | | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 5.383.748,96 |

EL GERENT,

LA INTERVENTORA DELEGADA,

LA PRESIDENTA,

CLASSIFICACIÓ: ECONÒMICA

DES DE: G/00000/00000
 FINS: G/99999/99999

EX. PRESS.: 1900 a 2013
 USUARI: ANH0353

DATA COMPT.: 01.01.2014 a 31.12.2014

CLASSIFICACIÓ ORGÀNICA: *
 FONTS: *

| ECON | TEXT ECONÒMIC | SALDO INICIAL | RECTIFICACIONS | OBLIGACIONS VIVES | PAGAMENT REALITZAT | PENDENT PAGAR |
|-------------|---------------------------|---------------|----------------|-------------------|--------------------|---------------|
| 2 | DESPESES EN BENS CORRENTS | 755.899,76 | 0,00 | 755.899,76 | 755.899,76 | 0,00 |
| 4 | TRANSFERENCIES CORRENTS | 553.420,00 | 0,00 | 553.420,00 | 553.420,00 | 0,00 |
| 6 | INVERSIONS REALS | 208.444,01 | 0,00 | 208.444,01 | 208.444,01 | 0,00 |
| TOTAL FINAL | | 1.517.763,77 | 0,00 | 1.517.763,77 | 1.517.763,77 | 0,00 |

EL GERENT,

LA INTERVENTORA DELEGADA,

LA PRESIDENTA,

CLASSIFICACIÓ: ECONÒMICA

DES DE: I/00000/00000

EX. PRESS.: 1900 a 2013

FINS: I/99999/99999

USUARI: ANH0353

DATA COMPT.: 01.01.2014 a 31.12.2014

CLASSIFICACIÓ ORGÀNICA: *

FONS: *

| ECON | TEXT ECONÒMIC | SALDO INICIAL | RECTIFICACIONS | TOTAL D.R. | TOTAL ANUL/CANC | TOTAL NET | RECAPTAT | PENDENT COBRAR |
|-------------|---------------------------|---------------|----------------|--------------|-----------------|--------------|--------------|----------------|
| 4 | TRANSFERENCIES CORRENTS | 4.960.643,82 | 0,00 | 4.960.643,82 | 0,00 | 4.960.643,82 | 4.960.643,82 | 0,00 |
| 7 | TRANSFERENCIES DE CAPITAL | 217.909,62 | 0,00 | 217.909,62 | 0,00 | 217.909,62 | 217.909,62 | 0,00 |
| TOTAL FINAL | | 5.178.553,44 | 0,00 | 5.178.553,44 | 0,00 | 5.178.553,44 | 5.178.553,44 | 0,00 |

EL GERENT,

LA INTERVENTORA DELEGADA,

LA PRESIDENTA,



RESULTAT PRESSUPOSTARI 2014

| CONCEPTES | Drets rec. nets | Obligacions rec. netes | Ajustos | Resultat Pressupostari |
|---|----------------------|------------------------|---------|------------------------|
| a. Operacions corrents | 23.857.678,96 | 23.543.254,68 | | 314.424,28 |
| b. Altres operacions no financeres | 71.155,82 | 71.155,82 | | 0,00 |
| 1. Total operacions no financeres | 23.928.834,78 | 23.614.410,50 | | |
| 2. Actius financers | | | | |
| 3. Passius financers | | | | |
| RESULTAT PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI | 23.928.834,78 | 23.614.410,50 | | 314.424,28 |
| <u>AJUSTOS:</u> | | | | |
| 4. Despeses finançades amb romanent de tresoreria per a despeses generals | | | | |
| 5. Desviacions de finançament negatives de l'exercici | | | | |
| Desviacions de finançament positives de l'exercici | | | | |
| RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT | | | | 314.424,28 |

EL GERENT,

LA INTERVENTORA DELEGADA,

LA PRESIDENTA,



ROMANENT DE TRESORERIA A 31 DE DESEMBRE DE 2014

| | |
|--|-----------------------|
| 1. (+) DEUTORS PENDENTS DE COBRAMENT A FINAL DE L'EXERCICI | 5.387.109,20 € |
| De pressupost d'ingressos. Exercici corrent | 5.383.748,96 € |
| De pressupost d'ingressos. Exercici tancat | 0,00 € |
| D'altres operacions no pressupostàries | 3.360,24 € |
| Pendants d'aplicació definitiva | 0,00 € |
| 2. (-) CREDITORS PENDENTS DE PAGAMENT A FINAL DE L'EXERCICI | 2.072.784,11 € |
| De pressupost de despeses. Exercici corrent | 1.596.652,67 € |
| De pressupost de despeses. Exercici tancat | 0,00 € |
| D'altres operacions no pressupostàries | 476.131,44 € |
| Pendants d'aplicació definitiva | 0,00 € |
| 3. (+) FONS LÍQUIDS A LA TRESORERIA | 721.066,26 € |
| ROMANENT DE TRESORERIA | 4.035.391,35 € |

EL GERENT,

LA INTERVENTORA
DELEGADA,

LA PRESIDENTA,

005 Inst.Mpal. d'Hisenda

FULL : 1

Exercici 2014

ESTAT DE SITUACIÓ ACUMULAT D'EXISTÈNCIES A CAIXA a data Desembre 2014 De període: 1 A període: 12

| Pos. bal. /PyG | SALDO INICIAL | DEURE | HAYER | SALDO |
|--|---------------|---------------|---------------|------------|
| Representar en | 1 EUR | 1 EUR | 1 EUR | 1 EUR |
| 4* Estat Situació Acumulat Existències | 535.236,47 | 60.557.513,02 | 60.371.683,23 | 721.066,26 |
| *** 5.7 TRESORERIA | 535.236,47 | 60.557.513,02 | 60.371.683,23 | 721.066,26 |
| ** 5.7.1 BANCS E INSTIT.CRÈDIT. COMPTES OPERATV. | 532.891,86 | 24.190.685,87 | 24.002.511,47 | 721.066,26 |
| * 005 - LA CAIXA CC 0200001684 ABCN/57100391 | 532.891,86 | 23.785.769,47 | 23.597.595,07 | 721.066,26 |
| * 005 - LA CAIXA CC 0200043408 ABCN/57100393 | 0,00 | 404.916,40 | 404.916,40 | 0,00 |
| ** 5.7.4 CAIXA RESTRINGIDA | 2.344,61 | 5.208,22 | 7.552,83 | 0,00 |
| * 5.7.4.1 CAIXA FIXA | 2.344,61 | 5.208,22 | 7.552,83 | 0,00 |
| Caixa Fixa - Bestretes de Caix ABCN/57410000 | 2.344,61 | 5.208,22 | 7.552,83 | 0,00 |
| ** 5.7.5 BANCS E INSTIT.CRÈDIT.COMPTES RESTR.RCD | 0,00 | 85.000,00 | 85.000,00 | 0,00 |
| * 5.7.5.0 COMPTES RESTRINGIDES PAGAM.A JUSTIF | 0,00 | 85.000,00 | 85.000,00 | 0,00 |
| Compte restringit de pagaments ABCN/57500392 | 0,00 | 85.000,00 | 85.000,00 | 0,00 |
| ** 5.7.8 MOVIMENTS INTERNS DE TRESORERIA | 0,00 | 36.140.737,17 | 36.140.737,17 | 0,00 |
| * Traspassos de Tresoreria ABCN/57800000 | 0,00 | 655,39 | 655,39 | 0,00 |
| * 005 - Restringit per pagaments ABCN/57800392 | 0,00 | 27.735,62 | 27.735,62 | 0,00 |
| * Pagament mitjançant xec ABCN/57801000 | 0,00 | 12.110.490,08 | 12.110.490,08 | 0,00 |
| * 005 - LA CAIXA CC 0200001684 ABCN/57801391 | 0,00 | 11.705.573,68 | 11.705.573,68 | 0,00 |
| * 005 - LA CAIXA CC 0200043408 ABCN/57801393 | 0,00 | 404.916,40 | 404.916,40 | 0,00 |
| * 005 - LA CAIXA CC 0200001684 ABCN/57802391 | 0,00 | 11.771.060,52 | 11.771.060,52 | 0,00 |
| * 005 - LA CAIXA CC 0200001684 ABCN/57805391 | 0,00 | 120.305,48 | 120.305,48 | 0,00 |
| ** 5.7.9 FORMALITZACIÓ | 0,00 | 135.881,76 | 135.881,76 | 0,00 |
| * Pagaments per formalitzacio ABCN/57900000 | 0,00 | 135.881,76 | 135.881,76 | 0,00 |
| * Pagament per compensacio ABCN/57903000 | -64.457,19 | 0,00 | 0,00 | -64.457,19 |
| * Cobrament per compensacio ABCN/57904000 | 64.457,19 | 0,00 | 0,00 | 64.457,19 |

EL GERENT,

LA INTERVENTORA DELEGADA,

LA PRESIDENTA,



ESTAT ROMANENTS DE CRÈDIT 2014

| CAPÍTOL | NO INCORPORABLES | SUSCEPTIBLES D'INCORPORACIÓ COMPROMESOS |
|--------------|-------------------|--|
| Capítol 1 | 181.314,04 | 0,00 |
| Capítol 2 | 31.320,62 | 359.438,99 |
| Capítol 4 | 26.900,00 | 0,00 |
| Capítol 6 | 360,06 | 0,00 |
| TOTAL | 239.894,72 | 359.438,99 |

LA DIRECTORA D'INGRESSOS
I ADMINISTRACIÓ

EL GERENT

Inst.Mpal. d'Hisenda
PERÍODE : 01.01.2014 - 31.12.2014
ANH0353
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: 09.02.2015 FULL: 1
EX.FUTUR: 2015 USUARI:

HORA: 16:32

| Econòmic Text Econòm. niv.5 | | Econòmic Text Econòm. niv.1 | |
|-----------------------------|--|-----------------------------|-------------------------------------|
| Imp.Autoritzat | Imp.Disposat | | |
| 20500 | ARRENDAMENTS MOBILIARI I EQUIPAMENT | 2 | DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS |
| 31.294,23 | 31.294,23 | | |
| 21601 | MANTENIMENT DE SOFTWARE | 2 | DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS |
| 23.867,84 | 23.867,84 | | |
| 22100 | ENERGIA ELECTRICA | 2 | DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS |
| 48.335,13 | 48.335,13 | | |
| 22200 | COMUNICACIONS TELEFÒNIQUES | 2 | DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS |
| 35.437,01 | 35.437,01 | | |
| 22201 | NOTIFICACIONS | 2 | DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS |
| 5.343.151,89 | 5.343.151,89 | | |
| 22700 | NETEJA EDIFICIS I LOCALS | 2 | DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS |
| 79.011,90 | 79.011,90 | | |
| 22701 | SEGURETAT | 2 | DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS |
| 191.059,08 | 191.059,08 | | |
| 22703 | TREBALLS TÈCNICS | 2 | DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS |
| 10.434,39 | 10.434,39 | | |
| 22799 | ALTRES TREBALLS EMPRESES I PROFESSIONALS | 2 | DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS |
| 411.505,81 | 375.629,31 | | |
| * Total | | 2 | DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS |
| 6.174.097,28 | 6.138.220,78 | | |
| *** Total | | | |
| 6.174.097,28 | 6.138.220,78 | | |

LA DIRECTORA D'INGRESSOS I ADMINISTRACIÓ,

EL GERENT,

Inst.Mpal. d'Hisenda
PERÍODE : 01.01.2014 - 31.12.2014
ANH0353
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: 09.02.2015 FULL: 1
EX.FUTUR: 2016 USUARI:
HORA: 16:33

| Econòmic Text Econòm. niv.5 | | Econòmic Text Econòm. niv.1 | |
|-----------------------------|--|-----------------------------|-------------------------------------|
| Imp.Autoritzat | Imp.Disposat | | |
| 20500 | ARRENDAMENTS MOBILIARI I EQUIPAMENT | 2 | DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS |
| 2.744,28 | 2.744,28 | | |
| 22201 | NOTIFICACIONS | 2 | DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS |
| 5.343.151,89 | 5.343.151,89 | | |
| 22701 | SEGURETAT | 2 | DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS |
| 191.059,08 | 191.059,08 | | |
| 22703 | TREBALLS TÈCNICS | 2 | DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS |
| 1.304,58 | 1.304,58 | | |
| 22799 | ALTRES TREBALLS EMPRESES I PROFESSIONALS | 2 | DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS |
| 77.980,14 | 77.980,14 | | |
| * Total | | 2 | DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS |
| 5.616.239,97 | 5.616.239,97 | | |
| *** Total | | | |
| 5.616.239,97 | 5.616.239,97 | | |

LA DIRECTORA D'INGRESSOS I ADMINISTRACIÓ,

EL GERENT,

Inst.Mpal. d'Hisenda
PERÍODE : 01.01.2014 - 31.12.2014
ANH0353
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: 09.02.2015 FULL: 1
EX.FUTUR: 2017 USUARI:
HORA: 16:33

| Econòmic Text Econòm. niv.5 | | Econòmic Text Econòm. niv.1 | |
|-----------------------------|--|-----------------------------|-------------------------------------|
| Imp.Autoritzat | Imp.Disposat | | |
| 22201 | NOTIFICACIONS | 2 | DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS |
| 5.343.151,89 | 5.343.151,89 | | |
| 22799 | ALTRES TREBALLS EMPRESES I PROFESSIONALS | 2 | DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS |
| 77.980,14 | 77.980,14 | | |
| * Total | | 2 | DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS |
| 5.421.132,03 | 5.421.132,03 | | |
| *** Total | | | |
| 5.421.132,03 | 5.421.132,03 | | |


LA DIRECTORA D'INGRESSOS I ADMINISTRACIÓ,


EL GERENT,

Inst.Mpal. d'Hisenda
PERÍODE : 01.01.2014 - 31.12.2014
ANH0353
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: 09.02.2015 FULL: 1
EX.FUTUR: 2018 USUARI:
HORA: 16:33

| Econòmic Text Econòm. niv.5 | | Econòmic Text Econòm. niv.1 | |
|-----------------------------|---|-----------------------------|-------------------------------------|
| Imp.Autoritzat | Imp.Disposat | | |
| 22201 | NOTIFICACIONS | 2 | DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS |
| 5.343.151,89 | 5.343.151,89 | | |
| 22799 | ALTRES TREBALLS EMPRESSES I PROFESSIONALS | 2 | DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS |
| 77.980,14 | 77.980,14 | | |
| * Total | | 2 | DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS |
| 5.421.132,03 | 5.421.132,03 | | |
| *** Total | | | |
| 5.421.132,03 | 5.421.132,03 | | |


LA DIRECTORA D'INGRESSOS I ADMINISTRACIÓ,


EL GERENT,

| Estat d'Execució del Pressupost | | | | | | | | | | | | |
|---------------------------------|-------------------------------------|---------------|----------------|--------------|------------|------------------|------------------|-----------------|---------------|----------|------------|---------------|
| Icona | Text Econòmic | Inicial | Crèd Extraord. | Supl. Crèdit | Compensats | Transferències + | Transferències - | Ampliac. Crèdit | Gener. Crèdit | Reverses | Saldo Mini | Definitiu |
| * 1 | DESPESES DE PERSONAL | 11.708.463,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 140.781,17 | 0,00 | 0,00 | 11.849.244,17 |
| * 2 | DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS | 8.943.464,16 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 229.480,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8.713.984,16 |
| * 4 | TRANSFERÈNCIES CORRENTS | 3.349.520,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 229.480,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.579.000,00 |
| * 6 | INVERSIONS REALS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 71.516,07 | 0,00 | 0,00 | 71.516,07 |
| *** To | | 24.001.447,16 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 229.480,00 | 229.480,00 | 0,00 | 212.297,24 | 0,00 | 0,00 | 24.213.744,40 |

LA DIRECTORA D'INGRESSOS I ADMINISTRACIÓ,

EL GERENT,

| Econ.1 | Text | Recorde | niv.1 | Inicial | Crd Extraord | Supl. Crèdit | Comanents | Transferències + | Transferències - | Ampliac Ingrés | Gener Ingrés | Baixes | Saldo Inicial | Definitiu |
|--------|---------------------------|---------|-------|---------------|--------------|--------------|-----------|------------------|------------------|----------------|--------------|--------|---------------|---------------|
| * 3 | TAXES I ALTRES INGRESSOS | | | 29.600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 29.600,00 |
| * 4 | TRANSFERÈNCIES CORRENTS | | | 23.970.847,16 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 140.781,17 | 0,00 | 0,00 | 24.111.628,33 |
| * 5 | INGRESSOS PATRIMONIALS | | | 1.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.000,00 |
| * 7 | TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 71.516,07 | 0,00 | 0,00 | 71.516,07 |
| *** | To | | | 24.001.447,16 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 212.297,24 | 0,00 | 0,00 | 24.213.744,40 |

LA DIRECTORA D'INGRESSOS I ADMINISTRACIÓ,

EL GERENT,

DESPESES AMB FINANÇAMENT AFECTAT

IDENTIFICACIÓ DE LA DESPESA:

Adquisició material inventariable

A) Dades generals identificatives

Data inici:

2014

Duració:

31/12/2014

Coefficient finançament total:

100%

Aplicacions pressupostàries:

B) Gestió de la despesa

| Any | Despesa prevista | Obligacions reconegudes | Despesa pendent |
|--------------|------------------|-------------------------|-----------------|
| 2014 | 71.516,07 | 71.155,82 | |
| 2015 | | | |
| Total | 71.516,07 | 71.155,82 | 360,25 |

C) Gestió dels ingressos afectats

| Any | Ingressos previstos | Drets reconeguts | Ingressos pendents |
|--------------|---------------------|------------------|--------------------|
| 2014 | 71.516,07 | 71.155,82 | |
| 2015 | | | |
| Total | 71.516,07 | 71.155,82 | 360,25 |

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 | 2014 | 71.516,07 | 71.155,82 | | - | |
| | 2015 | - | | | - | |
| | Total | 71.516,07 | 71.155,82 | 100,00% | - | - |

↓
Resultat
presupostari

↓
Romanent
tresoreria

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:

2014

Duració:

31/12/2014

Coeficient finançament total:

100%

Aplicacions pressupostàries:

B) Gestió de la despesa

| Any | Despesa prevista | Obligacions reconegudes | Despesa pendent |
|--------------|-------------------|-------------------------|-----------------|
| 2014 | 140.781,17 | 140.781,17 | |
| 2015 | | | |
| Total | 140.781,17 | 140.781,17 | - |

C) Gestió dels ingressos afectats

| Any | Ingressos previstos | Drets reconeguts | Ingressos pendents |
|--------------|---------------------|-------------------|--------------------|
| 2014 | 140.781,17 | 140.781,17 | |
| 2015 | | | |
| Total | 140.781,17 | 140.781,17 | - |

D) Desviacions de finançament per agents

| Agent | Any | Ingressos previstos | Drets reconeguts | Coeficient finançament | Desv. fin. de l'exercici | Desv. fin. acumulades |
|-------------------------|--------------|---------------------|-------------------|------------------------|--------------------------|-----------------------|
| Ajuntament de Barcelona | 2014 | 140.781,17 | 140.781,17 | | - | |
| | 2015 | - | | | - | |
| | Total | 140.781,17 | 140.781,17 | 100,00% | - | - |

↓
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 2014

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 EHA/4041/2004, de 23 de novembre.
- 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 2014 l'Institut Municipal d'Hisenda de Barcelona ha realitzat les següents modificacions del pressupost:

| | | |
|-----------------|---------------------------------|------------------------|
| 01/01/14 | Pressupost inicial | 24.001.447,16 € |
| | Generacions de crèdit | 212.297,24 € |
| | Transferència de crèdit (alta) | 229.480,00 € |
| | Transferència de crèdit (baixa) | - 229.480,00 € |
| 31/12/14 | Pressupost final | 24.213.744,40 € |

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



D'acord amb el que s'estableix a la base d'execució tercera del pressupost de l'Institut, correspon al President aprovar totes les modificacions de crèdit, excepte les derivades en concepte de transferències de crèdit que aprovarà el Gerent.

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 per la Presidenta, i les transferències de crèdit pel Gerent.

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 |
|------------------------------|----------------------|-------------------------|--------------|----------------------|-------------|----------------------|-------------|-----------------------|-------------|
| Operacions corrents | | | | | | | | | |
| 3. Taxes i altres ing. | 29.600,00 | 29.600,00 | 100,0 | 44.981,80 | 152,0 | 44.981,80 | 100,0 | 0,00 | 0,0 |
| 4. Transf. Corrents | 23.970.847,16 | 24.111.628,33 | 100,6 | 23.811.628,33 | 98,8 | 18.470.000,00 | 77,6 | 5.341.628,33 | 22,4 |
| 5. Ingressos patrimon. | 1.000,00 | 1.000,00 | 100,0 | 1.068,83 | 106,9 | 1.068,83 | 100,0 | 0,00 | 0,0 |
| Operacions de capital | | | | | | | | | |
| 7. Transf. de capital | 0,00 | 71.516,07 | | 71.155,82 | 99,5 | 29.035,19 | 40,8 | 42.120,63 | 59,2 |
| 8. Actius financers | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | |
| TOTAL | 24.001.447,16 | 24.213.744,40 | 100,9 | 23.928.834,78 | 98,8 | 18.545.085,82 | 77,5 | 5.383.748,96 | 22,5 |

| DESPESES | Crèdits inicials (1) | Crèdits definitius (2) | % 2/1 | Obligacions netes (3) | % 3/2 | Pagaments líquids (4) | % 4/3 | Pendent pagament (5) | % 5/3 |
|------------------------------|----------------------|------------------------|--------------|-----------------------|-------------|-----------------------|-------------|----------------------|------------|
| Operacions corrents | | | | | | | | | |
| 1. Desp. de personal | 11.708.463,00 | 11.849.244,17 | 101,2 | 11.667.930,13 | 98,5 | 11.666.209,95 | 100,0 | 1.720,18 | 0,0 |
| 2. Desp. béns i serveis | 8.943.464,16 | 8.713.984,16 | 97,4 | 8.323.224,55 | 95,5 | 7.428.032,06 | 89,2 | 895.192,49 | 10,8 |
| 3. Despeses financeres | 0,00 | 0,00 | | | | | | | |
| 4. Transf. corrents | 3.349.520,00 | 3.579.000,00 | 106,9 | 3.552.100,00 | 99,2 | 2.852.360,00 | 80,3 | 699.740,00 | 19,7 |
| Operacions de capital | | | | | | | | | |
| 6. Inversions reals | 0,00 | 71.516,07 | | 71.155,82 | 99,5 | 71.155,82 | 100,0 | 0,00 | 0,0 |
| 7. Transf. de capital | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | |
| TOTAL | 24.001.447,16 | 24.213.744,40 | 100,9 | 23.614.410,50 | 97,5 | 22.017.757,83 | 93,2 | 1.596.652,67 | 6,8 |

Durant l'exercici 2014 s'han liquidat drets per un 98,8% de la previsió definitiva, i se n'ha recaptat el 77,5%. Pel que fa al pressupost de despeses, s'han reconegut obligacions per un 97,5% dels crèdits definitius, i se n'ha pagat el 93,2%.

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 | 2014 | | 2013 | | Diferència | % |
|-----------------------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|--------------------|-------------|
| | Import | % | Import | % | | |
| 3. Taxes i altres ingressos | 44.981,80 | 0,2 | 38.127,85 | 0,2 | 6.853,95 | 18,0 |
| 4. Transf. corrents | 23.811.628,33 | 99,5 | 23.780.643,82 | 98,9 | 30.984,51 | 0,1 |
| 5. Ingressos patrimonials | 1.068,83 | 0,0 | 749,18 | 0,0 | 319,65 | 42,7 |
| 7. Transf. de capital | 71.155,82 | 0,3 | 217.909,62 | 0,9 | -146.753,80 | -67,3 |
| TOTAL | 23.928.834,78 | 100,00 | 24.037.430,47 | 100,00 | -108.595,69 | -0,5 |



| OBLIGACIONS RECONEGUDES | 2014 | | 2013 | | Diferència | % |
|----------------------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|--------------------|-------------|
| | Import | % | Import | % | | |
| 1. Despeses de personal | 11.667.930,13 | 49,4 | 11.699.641,03 | 49,2 | -31.710,90 | -0,3 |
| 2. Despeses béns i serveis | 8.323.224,55 | 35,3 | 8.531.042,99 | 35,9 | -207.818,44 | -2,4 |
| 4. Transf. corrents | 3.552.100,00 | 15,0 | 3.334.330,00 | 14,0 | 217.770,00 | 6,5 |
| 6. Inversions reals | 71.155,82 | 0,3 | 217.909,62 | 0,9 | -146.753,80 | -67,3 |
| TOTAL | 23.614.410,50 | 100,00 | 23.782.923,64 | 100,00 | -168.513,14 | -0,7 |

| DESCRIPCIÓ | DRETS LIQUIDATS | OBLIGACIONS RECONEGUDES | RP 2014 | RP 2013 | DIFERÈNCIA % |
|------------------------------------|----------------------|-------------------------|-------------------|-------------------|---------------|
| Operacions corrents | 23.857.678,96 | 23.543.254,68 | 314.424,28 | 254.506,83 | 23,54% |
| Altres operacions no financ. | 71.155,82 | 71.155,82 | - | - | |
| Total operacions no financ. | 23.928.834,78 | 23.614.410,50 | 314.424,28 | 254.506,83 | 23,54% |
| Actius financers | - | - | - | - | |
| Passius financers | - | - | - | - | |
| Resultat pressupostari | 23.928.834,78 | 23.614.410,50 | 314.424,28 | 254.506,83 | 23,54% |
| Ajustos | | | | | |
| Crèdits finançats amb RLT | | | | | |
| Desviacions fin. negatives | | | | | |
| Desviacions fin. positives | | | | | |
| RESULTAT PRESSUP. AJUSTAT | | | 314.424,28 | 254.506,83 | 23,54% |

- 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 (49,4%), de béns i serveis (35,3%) i a transferències corrents (15%).
- En comparació amb l'exercici anterior s'observa que els drets liquidats han disminuït un 0,5% mentre que les obligacions reconegudes han patit un decrement del 0,7%, per la qual cosa el resultat pressupostari de l'exercici s'ha incrementat en un 23,6%, i és de 314.424,28 €. En no haver-hi ajustos a realitzar, el resultat pressupostari ajustat de l'exercici és del mateix import.

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 2014 | ANY 2013 | % |
|---|---------------------|---------------------|---------------|
| Fons líquids | 721.066,26 | 535.236,47 | 34,72% |
| Drets pendents de cobrament | 5.387.109,20 | 5.185.505,89 | 3,89% |
| (+) del pressupost corrent | 5.383.748,96 | 5.178.553,44 | 3,96% |
| (+) de pressupostos tancats | 0,00 | 0,00 | |
| (+) d'operacions no pressupostàries | 3.360,24 | 6.952,45 | -51,67% |
| (-) cobraments fets pdts d'aplicació definitiva | 0,00 | 0,00 | |
| Obligacions pendents de pagament | 2.072.784,11 | 1.999.775,29 | 3,65% |
| (+) del pressupost corrent | 1.596.652,67 | 1.517.763,77 | 5,20% |
| (+) de pressupostos tancats | 0,00 | 0,00 | |
| (+) d'operacions no pressupostàries | 476.131,44 | 482.011,52 | -1,22% |
| (-) pag. realitzats pdts d'aplicació definitiva | 0,00 | 0,00 | |
| ROMANENT DE TRESORERIA TOTAL | 4.035.391,35 | 3.720.967,07 | 8,45% |
| (-) Saldos de dubtós cobrament | 0,00 | 0,00 | |
| (-) Excés de finançament afectat | 0,00 | 0,00 | |
| ROMANENT DE TRESORERIA PER A DESPESES GENERALS | 4.035.391,35 | 3.720.967,07 | 8,45% |

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 1.596.652,67 €, i el detall per capítols és el següent:

| | |
|-----------------|-----------------------|
| - Capítol I | 1.720,18 € |
| - Capítol II | 895.192,49 € |
| Subtotal | 896.912,67 € |
| - Capítol IV | 699.740,00 € |
| Total | 1.596.652,67 € |

S'ha comprovat que en data 4 de febrer de 2015 resten obligacions comptabilitzades l'any 2014 pendents de pagar que sumen un total de 698.467,08 €, i corresponen als creditors següents:

| Capítol | Import Pendent € |
|--------------|-------------------|
| - Capítol II | 348.597,08 |
| - Capítol IV | 349.870,00 |
| Total | 698.467,08 |



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 | 359.439,18 € |
| - Els saldos d'autoritzacions | 19.741,22 € |
| - Els saldos de crèdit | 220.153,50 € |
| Total | 599.333,90 € |

Barcelona, 11 de febrer de 2015

Concepció Franco i Poblet
Interventora Delegada



**Ajuntament
de Barcelona**

Institut Municipal de Mercats

INST.MPAL. DE MERCATS
CLASSIFICACIÓ: EOF

ESTAT D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESA
EXERCICI PRESSUP.: 2014
DE: 01.01.2014 A: 31.12.2014

Data: 29.01.2015
Full: 1
Usuari: AM83292
ZEFI0014 / 000DES

| Econòmic Programa | Text Econòmic Text Programa | Orgànic | CRÈDIT INICIAL MODIF. CRÈDIT | AUTORITZAT CRÈDIT DEFINITIU | DISPOSAT D - O OBLIG. PENDENT PAG | OBLIGAT PENDENT PAG | PAG. EFECTUAT CRÈDIT DISPONIBLE |
|----------------------|-------------------------------------|---------|---------------------------------|--------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------|------------------------------------|
| 1 | DESPESES DE PERSONAL | 0100 | 3.682.030,00 | 3.710.130,11 | 3.710.130,11 | 3.710.130,11 | 3.709.267,61 |
| 4 | ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC | | 49.939,26 | 3.731.969,26 | 0,00 | 862,50 | 21.839,15 |
| 2 | DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS | 0100 | 8.844.488,00 | 8.782.394,76 | 8.781.228,45 | 8.759.536,28 | 7.974.475,75 |
| 4 | ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC | | 61.340,08 | 8.783.147,92 | 21.692,17 | 785.060,53 | 753,16 |
| 4 | TRANSFERENCIES CORRENTS | 0100 | 189.370,00 | 313.132,15 | 313.132,15 | 313.132,15 | 252.804,44 |
| 4 | ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC | | 126.481,53 | 315.851,53 | 0,00 | 60.327,71 | 2.719,38 |
| 6 | INVERSIONS REALS | 0100 | 1.323.710,00 | 34.227.578,01 | 34.227.578,01 | 33.425.335,29 | 23.640.658,28 |
| 4 | ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC | | 33.600.337,65 | 34.924.047,65 | 802.242,72 | 9.784.677,01 | 696.469,64 |
| *TOTAL GEN | | | 14.039.598,00 33.715.418,36 | 47.033.235,03 47.755.016,36 | 47.032.068,72 823.934,89 | 46.208.133,83 10.630.927,75 | 35.577.206,08 721.781,33 |

EL GERENT

L'INTERVENTOR

EL PRESIDENT

INST. MPAL. DE MERCATS
CLASSIFICACIÓ: EOP

ESTAT DE LIQUIDACIÓ PRESSUPOST INGRESSOS
EXERCICI PRESSUP.: 2014
DE: 01.01.2014 A: 31.12.2014

Data: 19.02.2015
Full: 1
Usuari: AM83292
ZEF10015 / 006LIN.

| Econòmic Programa | Text Econòmic Text Programa | Orgànic | 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 | 0100 | 11.368.020,00 | 11.450.512,37 | 12.935.333,74 | 0,00 | 9.274.878,89 | 2.828.575,85 |
| 4 | ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC | | 82.492,37 | | 831.879,00 | 12.103.454,74 | 9.275.804,61 | 652.942,37 |
| 4 | TRANSFERENCIES CORRENTS | 0100 | 2.215.510,00 | 2.302.956,89 | 2.349.378,91 | 0,00 | 1.671.939,65 | 77.439,26 |
| 4 | ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC | | 87.446,89 | | 600.000,00 | 1.749.378,91 | 2.271.939,65 | 553.577,98 |
| 5 | INGRESSOS PATRIMONIALS | 0100 | 100,00 | 100,00 | 1.065,73 | 0,00 | 1.065,73 | 0,00 |
| 4 | ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC | | 0,00 | | 0,00 | 1.065,73 | 1.065,73 | 965,73 |
| 6 | VENDA D'INVERSIONS REALS | 0100 | 0,00 | 21.716.711,03 | 20.773.200,59 | 0,00 | 4.989.665,16 | 15.783.535,43 |
| 4 | ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC | | 21.716.711,03 | | 0,00 | 20.773.200,59 | 4.989.665,16 | 943.510,44 |
| 7 | TRANSFERENCIES DE CAPITAL | 0100 | 455.968,00 | 10.573.344,21 | 10.730.820,58 | 0,00 | 10.538.704,09 | 113.641,87 |
| 4 | ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC | | 10.117.376,21 | | 78.474,62 | 10.652.345,96 | 10.584.089,02 | 79.001,75 |
| 8 | ACTIUS FINANCERS | 0100 | 0,00 | 1.711.391,86 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC | | 1.711.391,86 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.711.391,86 |
| *TOTAL GEN | | | 14.039.598,00 33.715.418,36 | 47.755.016,36 | 46.789.799,55 1.510.353,62 | 0,00 45.279.445,93 | 26.476.253,52 27.122.564,17 | 18.803.192,41 2.475.570,43 |

EL GERENT

L'INTERVENTOR

EL PRESIDENT

INST.MPAL. DE MERCATS
CLASSIFICACIÓ: E0F

ESTAT D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST - EX.TANCATS
EXERCICI PRESSUP.: 1995 - 2013
DE: 01.01.2014 A: 31.12.2014

Data: 29.01.2015
Full: 1
Usuari: AM83292
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 | CRÈDIT DISPONIBLE | |
| | | | 9.000,00 | 9.000,00 | 9.000,00 | 9.000,00 | 0,00 |
| | | | 0,00 | 9.000,00 | 0,00 | 9.000,00 | 0,00 |
| 1 | DESPESES DE PERSONAL | 0100 | 369,75 | 369,75 | 369,75 | 369,75 | 369,75 |
| 4 | | | 0,00 | 369,75 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS | 0100 | 983.674,95 | 983.674,95 | 983.674,95 | 983.674,95 | 983.674,95 |
| 4 | | | 0,00 | 983.674,95 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | TRANSFERENCIES CORRENTS | 0100 | 44.442,77 | 44.442,77 | 44.442,77 | 44.442,77 | 44.442,77 |
| 4 | | | 0,00 | 44.442,77 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | INVERSIONS REALS | 0100 | 7.199.593,51 | 7.199.593,51 | 7.199.593,51 | 7.199.593,51 | 7.060.551,15 |
| 4 | | | 0,00 | 7.199.593,51 | 0,00 | 139.042,36 | 0,00 |
| *TOTAL GEN | | | 8.237.080,98 | 8.237.080,98 | 8.237.080,98 | 8.237.080,98 | 8.089.038,62 |
| | | | 0,00 | 8.237.080,98 | 0,00 | 148.042,36 | 0,00 |

EL GERENT

L'INTERVENTOR

EL PRESIDENT

INST.MPAL. DE MERCATS
CLASSIFICACIÓ: EOP

ESTAT DE LIQUIDACIÓ PRESSUPOST INGRESSOS
EXERCICI PRESSUP.: 1995 - 2013
DE: 01.01.2014 A: 31.12.2014

Data: 19.02.2015
Full: 1
Usuari: AM83292
2EF10015 / 006LIN

| Econòmic Programa | Text Econòmic Text Programa | Orgànic | PREVISIÓ INICIAL MODIF. PREVISIÓ | PREV. DEFINITIVA | DRETS RECONEGUTS DRETS ANUL.LATS | DRETS CANCEL.LATS DRETS LIQUIDATS | RECAPTAT LIQUIDAT RECAPTAT | FOND. COBRAMENT EX/DEF. PREVISIÓ |
|----------------------|---------------------------------|---------|-------------------------------------|------------------|-------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------|-------------------------------------|
| 3 | TAXES I ALTRES INGRESSOS | 0100 | 3.230.679,30 | 3.230.679,30 | 3.230.679,30 | 0,00 | 2.771.171,90 | 406.946,80 |
| 4 | ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC | | 0,00 | | 52.560,60 | 3.178.118,70 | 2.771.200,90 | 52.560,60- |
| 4 | TRANSFERENCIES CORRENTS | 0100 | 52.500,00 | 52.500,00 | 52.500,00 | 0,00 | 52.500,00 | 0,00 |
| 4 | ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC | | 0,00 | | 0,00 | 52.500,00 | 52.500,00 | 0,00 |
| 6 | VENDA D'INVERSIONS REALS | 0100 | 11.605.779,08 | 11.605.779,08 | 11.605.779,08 | 0,00 | 11.605.779,08 | 0,00 |
| 4 | ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC | | 0,00 | | 0,00 | 11.605.779,08 | 11.605.779,08 | 0,00 |
| 7 | TRANSFERENCIES DE CAPITAL | 0100 | 2.368.008,32 | 2.368.008,32 | 2.368.008,32 | 0,00 | 1.308.164,42 | 976.076,83 |
| 4 | ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC | | 0,00 | | 83.767,07 | 2.284.241,25 | 1.308.164,42 | 83.767,07- |
| *TOTAL GEN | | | 17.256.966,70 0,00 | 17.256.966,70 | 17.256.966,70 136.327,67 | 0,00 17.120.639,03 | 15.737.615,40 15.737.644,40 | 1.383.023,63 136.327,67- |

EL GERENT

L'INTERVENTOR

EL PRESIDENT

INSTITUT MUNICIPAL DE MERCATS DE BARCELONA

RESULTAT PRESSUPOSTARI 2014

| CONCEPTE | Drets reconeguts nets | Obligacions reconegudes netes | Ajustaments | Resultat Pressupostari |
|--|-----------------------|-------------------------------|-------------|------------------------|
| a. Operacions corrents | 13.853.899,38 | 12.782.798,54 | | |
| b. Altres operacions no financeres | 31.425.546,55 | 33.425.335,29 | | |
| 1. TOTAL OPERACIONS NO FINANCERES | 45.279.445,93 | 46.208.133,83 | | |
| 2. ACTIUS FINANCERS | 0,00 | 0,00 | | |
| 3. PASSIUS FINANCERS | 0,00 | 0,00 | | |
| TOTAL DRETS I OBLIGACIONS DE L'EXERCICI | 45.279.445,93 | 46.208.133,83 | | -928.687,90 |

AJUSTAMENTS

4. DESPESE FINANÇADES AMB ROMANENT DE TRESORERIA DE LLIURE DISPOSICIÓ

0,00

5. DESVIACIONS NEGATIVES DE FINANÇAMENT

2.119.250,21

6. DESVIACIONS POSITIVES DE FINANÇAMENT

1.006.657,11

1.112.593,10

RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT

183.905,20

EL GERENT

L'INTERVENTOR

EL PRESIDENT

INSTITUT MUNICIPAL DE MERCATS DE BARCELONA

| ROMANENT DE TRESORERIA 2014 | | | | | |
|--|---------------|---------------------|---------------|---------------------|----------------------|
| CONCEPTE | Any 2013 | | Any 2014 | | Diferència 13/12 |
| | Import detall | Import total | Import detall | Import total | |
| 1. (+) Fons líquids | | 2.821.958,43 | | 1.438.007,63 | -1.383.950,80 |
| 2. (+) Drets pendents de cobrament | | 14.794.449,94 | | 17.598.268,16 | 2.803.818,22 |
| (+ Pressupost corrent | 14.546.577,28 | | 18.803.192,41 | | 4.256.615,13 |
| (+ Pressupostos tancats | 2.710.389,42 | | 1.383.023,63 | | -1.327.365,79 |
| (+ Operacions no pressupostàries | 17.300,41 | | 31.415,99 | | 14.115,58 |
| (+ Administració recursos altres ens públics | | | | | 0,00 |
| (-) Cobraments realitzats pendents d'aplicació definitiva | 2.479.817,17 | | 2.619.363,87 | | 139.546,70 |
| 3. (+) Obligacions pendents de pagament | | 8.585.347,14 | | 11.070.230,15 | 2.484.883,01 |
| (+ Pressupost corrent | 8.031.206,92 | | 10.630.927,75 | | 2.599.720,83 |
| (+ Pressupostos tancats | 205.874,06 | | 148.042,36 | | -57.831,70 |
| (+ Operacions no pressupostàries | 348.266,16 | | 291.260,04 | | -57.006,12 |
| (+ Administració recursos altres ens públics | | | | | 0,00 |
| (-) Pagaments realitzats pendents d'aplicació definitiva | | | | | 0,00 |
| I. Romanent de Tresoreria (1+2+3) | | 9.031.061,23 | | 7.966.045,64 | -1.065.015,59 |
| II. (-) Saldos de dubtós cobrament | | 467.467,28 | | 495.932,32 | 28.465,04 |
| III. (-) Excés de finançament afectat | | 4.092.747,05 | | 2.914.589,48 | -1.178.157,57 |
| IV. Romanent de Tresoreria per a despeses generals (I-II-III) | | 4.470.846,90 | | 4.555.523,84 | 84.676,94 |

EL GERENT

L'INTERVENTOR

EL PRESIDENT

INST.MPAL. DE MERCATS

ESTAT DE SITUACIÓ ACUMULAT D'EXISTÈNCIES A CAIXA

DE: 01.01.2014 A: 31.12.2014

Data: 27.02.2015

Full: 1

Usuari:AM83292

ZEFI0078

| Desglòs 8 dígit | Saldo Inicial | Deure | Haver | Saldo Final |
|---|---------------|----------------|----------------|--------------|
| *** | 2.821.958,43 | 114.730.266,44 | 116.114.217,24 | 1.438.007,63 |
| ** 5.7 TRESORERIA | 2.821.958,43 | 114.730.266,44 | 116.114.217,24 | 1.438.007,63 |
| * 5.7.1 BANCS I INST.CRÈDIT.COMP.OPERATIUS | 2.494.832,26 | 42.394.828,11 | 43.877.666,59 | 1.011.993,78 |
| 57100001 Bancs i institucions de crèdit.O.B. 001 | 2.494.275,49 | 42.149.478,70 | 43.631.760,41 | 1.011.993,78 |
| 57100002 Bancs i institucions de crèdit.O.B. 002 | 556,77 | 245.349,41 | 245.906,18 | 0,00 |
| * 5.7.3 BANCS I INST.CRÈDIT.COMP.REST.RECAP. | 365.377,09 | 13.000.178,19 | 12.990.909,50 | 374.645,78 |
| 57300300 La Caixa CR 0200006174 | 365.377,09 | 13.000.178,19 | 12.990.909,50 | 374.645,78 |
| * 5.7.4 CAIXA RESTRINGIDA | 71,99 | 21.125,04 | 18.197,03 | 3.000,00 |
| 57410000 Caixa Fixa | 71,99 | 21.125,04 | 18.197,03 | 3.000,00 |
| * 5.7.8 MOVIMENTS INTERNS DE TRESORERIA | 38.322,91- | 58.125.077,76 | 58.038.386,78 | 48.368,07 |
| 57800000 Traspassos de tresoreria | 0,00 | 13.171.117,77 | 13.171.117,77 | 0,00 |
| 57801000 Pagament mitjançant taló | 0,00 | 2.964.429,99 | 2.964.429,99 | 0,00 |
| 57802000 Pagament mitjançant transferència | 38.497,29- | 41.867.604,73 | 41.781.838,34 | 47.269,10 |
| 57807000 Pagament càrrecs bancaris | 174,38 | 121.925,27 | 121.000,68 | 1.098,97 |
| * 5.7.9 FORMALITZACIÓ | 0,00 | 1.189.057,34 | 1.189.057,34 | 0,00 |
| 57900000 Pagaments i cobraments per formalització | 0,00 | 166.647,95 | 166.647,95 | 0,00 |
| 57903000 Pagaments i cobraments per compensació | 0,00 | 1.022.409,39 | 1.022.409,39 | 0,00 |

CAP D'ADMINISTRACIÓ

INTERVENTOR

GERENT

ESTAT ROMANENT DE CRÈDIT 2014

| CONCEPTE | Import detall | Import total |
|--------------------------------------|---------------------|---------------------|
| 1. Pressupost definitiu despesa | | 47.755.016,36 |
| 2. Obligacions reconegudes netes | | 46.208.133,83 |
| Detall del romanent de crèdit | | |
| Saldos de disposicions | 823.934,89 | |
| Saldos d'autoritacions | 1.166,31 | |
| Saldos de crèdit | 721.781,33 | |
| 3. Romanent de crèdit (1 - 2) | 1.546.882,53 | 1.546.882,53 |

PROPOSTA D'INCORPORACIÓ DE ROMANENT

| | | |
|---|------------|-------------------|
| 4. Crèdits d'incorporació obligatòria finançats amb compromís d'ingressos | | 837.620,29 |
| Remodelació mercat Sant Antoni | | 480.297,00 |
| Crèdits compromesos | 480.297,00 | |
| Remodelació mercat Bon Pastor | | 225.301,00 |
| Crèdits compromesos | 225.301,00 | |
| Remodelació mercat Vall Hebron | | 47.619,37 |
| Crèdits compromesos | 47.619,37 | |
| Mercat Boqueria | | 2.035,36 |
| Crèdits compromesos | 2.035,36 | |
| Cambres Frigorífiques | | 54.365,31 |
| Crèdits compromesos | 54.365,31 | |
| Mercat Abaceria | | 9.002,25 |
| Crèdits compromesos | 9.002,25 | |
| Mercat Galvany | | 10.000,00 |
| Crèdits compromesos | 10.000,00 | |
| Mercat S.Andreu | | 9.000,00 |
| Crèdits compromesos | 9.000,00 | |
| 5. Crèdits d'incorporació obligatòria finançats amb romanent de tresoreria afectat | | 491.072,85 |
| Remodelació Mercat Guinardó | | 300.716,47 |
| Crèdits compromesos | 300.716,47 | |
| Remodelació mercat Sants | | 32.004,39 |
| Crèdits compromesos | 32.004,39 | |
| Remodelació mercat Bellcaire | | 102.228,43 |
| Crèdits compromesos | 102.228,43 | |
| Remodelació mercat Vall Hebron | | 31.580,67 |
| Crèdits compromesos | 31.580,67 | |
| Tancament plaça Gardunya | | 20.349,56 |
| Crèdits compromesos | 20.349,56 | |
| Remodelació mercat Sant Martí | | 4.193,33 |
| Crèdits compromesos | 4.193,33 | |
| 6. Crèdits d'incorporació no obligatòria finançats amb Pressupost 2015 IMMB | | 47.240,35 |
| Promoció i Comunicació | | 3.847,80 |
| Crèdits compromesos | 3.847,80 | |
| Altres Despeses | | 16.348,37 |
| Crèdits compromesos | 16.348,37 | |
| Informes | | 1.496,00 |
| Crèdits compromesos | 1.496,00 | |
| Pla de Millores | | 25.548,18 |
| Crèdits compromesos | 25.548,18 | |
| 7. Romanent de Crèdit no incorporat | | 170.949,04 |

EL DIRECTOR D'ADMINISTRACIÓ GENERAL

EL GERENT

INCORPORACIÓ DE ROMANENTS DE CRÈDIT 2014

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

| PARTIDA | CONCEPTE | PROVEÏDOR | EXP. | ASS. | IMPORT |
|-------------------------------|--------------------------------|------------------------------------|------|------|-------------------|
| 62241 | REMODELACIÓ MERCAT SANT ANTONI | UTE N.MCT. S. ANTONI FASE II | | 3954 | 386.477,36 |
| 62241 | REMODELACIÓ MERCAT SANT ANTONI | UTE N.MCT. S. ANTONI FASE II | | 7901 | 154,65 |
| 62241 | REMODELACIÓ MERCAT SANT ANTONI | ESTEYCO, SAP | | 5284 | 14.520,00 |
| 62241 | REMODELACIÓ MERCAT SANT ANTONI | UTE NOVA COBERTA MERCAT | | 7060 | 93,31 |
| 62241 | REMODELACIÓ MERCAT SANT ANTONI | CRÈDIT DISPONIBLE | | | 79.051,68 |
| TOTAL PARTIDA 62241 | | | | | 480.297,00 |
| 62244 | REMODELACIÓ MERCAT BON PASTOR | ARQUITECTURA & INSTAL·LACIONS AA25 | | 3968 | 135.000,00 |
| 62244 | REMODELACIÓ MERCAT BON PASTOR | AMORTITZACIONS PARADES | | 4816 | 12.500,00 |
| 62244 | REMODELACIÓ MERCAT BON PASTOR | CRÈDIT DISPONIBLE | | | 77.801,00 |
| TOTAL PARTIDA 62244 | | | | | 225.301,00 |
| 62252 | REMODELACIÓ MERCAT VALL HEBRON | BAAS JORDI BADIA SLP | | 3957 | 47.619,37 |
| TOTAL PARTIDA 62252 | | | | | 47.619,37 |
| 62254 | MERCAT BOQUERIA | DRAGADOS, S.A. | | 4840 | 2.035,36 |
| TOTAL PARTIDA 62254 | | | | | 2.035,36 |
| 62259 | CAMBRES FRIGORÍFIQUES | CRÈDIT DISPONIBLE | | | 54.365,31 |
| TOTAL PARTIDA 62259 | | | | | 54.365,31 |
| 62281 | MERCAT ABACERIA | E-SCENTIA | | 9361 | 9.002,25 |
| TOTAL PARTIDA 62281 | | | | | 9.002,25 |
| 62282 | MERCAT GALVANY | COMAS-PONT ARQUITECTES SLP | | 7845 | 10.000,00 |
| TOTAL PARTIDA 62282 | | | | | 10.000,00 |
| 62283 | MERCAT S.ANDREU | DANIEL MÒDOL DELTELL | | 9358 | 9.000,00 |
| TOTAL PARTIDA 62283 | | | | | 9.000,00 |
| TOTAL MUNICIPAL (C.I.) | | | | | 837.620,29 |

CRÈDITS D'INCORPORACIÓ OBLIGATÒRIA FINANÇATS AMB ROMANENT DE TRESORERIA AFECTAT

| PARTIDA | CONCEPTE | PROVEÏDOR | EXP. | ASS. | IMPORT |
|----------------------------|-----------------------------|--------------------------------------|------|------|-------------------|
| 62239 | REMODELACIÓ MERCAT GUINARDÓ | BAYONA-VALERO/CANTALLOPS-VICENTE UTE | | 6421 | 3.630,00 |
| 62239 | REMODELACIÓ MERCAT GUINARDÓ | EPTISA ENGINYERIA I SERVEIS SAU | | 7755 | 2.843,50 |
| 62239 | REMODELACIÓ MERCAT GUINARDÓ | COPCISA, S.A. | | 8416 | 54,76 |
| 62239 | REMODELACIÓ MERCAT GUINARDÓ | CRÈDIT DISPONIBLE | | | 294.188,21 |
| TOTAL PARTIDA 62239 | | | | | 300.716,47 |
| 62243 | REMODELACIÓ MERCAT DE SANTS | CRÈDIT DISPONIBLE | | | 32.004,39 |
| TOTAL PARTIDA 62243 | | | | | 32.004,39 |

INSTITUT MUNICIPAL DE MERCATS DE MERCATS DE BARCELONA

| 62249 | REMODELACIÓ MERCAT BELLCAIRE | AMORTITZACIONS PARADES | 4815 | 78.300,00 | |
|---|--------------------------------|--------------------------------------|------|-------------------|---------------------|
| 62249 | REMODELACIÓ MERCAT BELLCAIRE | IMTECH SPAIN SL | 6617 | 4.129,17 | |
| 62249 | REMODELACIÓ MERCAT BELLCAIRE | IMTECH SPAIN SL | 9163 | 9.966,07 | |
| 62249 | REMODELACIÓ MERCAT BELLCAIRE | MECOSA SL | 8672 | 4.910,18 | |
| 62249 | REMODELACIÓ MERCAT BELLCAIRE | NEGRA-CASAOLIVA & ASSOCIATS SL | 9182 | 4.923,01 | |
| TOTAL PARTIDA 62249 | | | | 102.228,43 | |
| 62252 | REMODELACIÓ MERCAT VALL HEBRON | BAAS JORDI BADIA SLP | 3957 | 31.580,67 | |
| TOTAL PARTIDA 62252 | | | | 31.580,67 | |
| 62254 | MERCAT BOQUERIA | ACTIO PROJECT MANAGEMENT&ENGINEERING | 8378 | 9.954,85 | |
| 62254 | MERCAT BOQUERIA | CRÈDIT DISPONIBLE | | 10.394,71 | |
| TOTAL PARTIDA 62254 | | | | 20.349,56 | |
| 62262 | MERCAT S. MARTÍ | CRÈDIT DISPONIBLE | | 4.193,33 | |
| TOTAL PARTIDA 62262 | | | | 4.193,33 | |
| TOTAL EXTERN | | | | 491.072,85 | |
| CRÈDITS D'INCORPORACIÓ VOLUNTÀRIA FINANÇATS AMB PRESSUPOST 2015 IMMB | | | | | |
| PARTIDA | CONCEPTE | PROVEÏDOR | EXP. | ASS. | IMPORT |
| 22602 | PROMOCIÓ I COMUNICACIÓ | MARTA CARBÓ SANZ | | 9083 | 3.847,80 |
| TOTAL PARTIDA 22602 | | | | | 3.847,80 |
| 22699 | ALTRES DESPESES | FUNDACIO PRIVADA FOODCULTURAL | | 8224 | 16.348,37 |
| TOTAL PARTIDA 22707 | | | | | 16.348,37 |
| 22707 | INFORMES | DF ECONOMISTES AUDITORS SL | | 3795 | 1.496,00 |
| TOTAL PARTIDA 22707 | | | | | 1.496,00 |
| 62234 | PLA DE MILLORES | BLUE PROJECT MANAGEMENT SERVICES SL | | 8289 | 9.680,00 |
| 62234 | PLA DE MILLORES | DIODUM SL | | 9218 | 15.868,18 |
| TOTAL PARTIDA 62234 | | | | | 25.548,18 |
| TOTAL VOLUNTARI | | | | | 47.240,35 |
| TOTAL DE DISPOSICIONS A TRASPASSAR | | | | | 1.375.933,49 |

EL DIRECTOR D'ADMINISTRACIÓ GENERAL

EL GERENT

INSTITUT MUNICIPAL DE MERCATS DE BARCELONA
ESTAT DELS COMPROMISOS DE DESPESA AMB CÀRREC A EXERCICIS FUTURS

| ANUALITAT | CAPÍTOL | AUTORITZAT | DISPOSAT |
|-------------------------------------|-----------|----------------------|----------------------|
| 2015 | CAPÍTOL 2 | 1.818.721,69 | 1.476.369,75 |
| 2015 | CAPÍTOL 4 | 7.000,00 | 7.000,00 |
| 2015 | CAPÍTOL 6 | 13.473.977,31 | 13.473.977,31 |
| TOTALS 2014 | | 15.299.699,00 | 14.957.347,06 |
| 2016 | CAPÍTOL 2 | 4.239,15 | 4.239,15 |
| 2016 | CAPÍTOL 4 | 8.000,00 | 8.000,00 |
| 2016 | CAPÍTOL 6 | 615.153,53 | 615.153,53 |
| TOTALS 2015 | | 627.392,68 | 627.392,68 |
| 2017 | CAPÍTOL 4 | 9.000,00 | 9.000,00 |
| 2017 | CAPÍTOL 6 | 280.964,62 | 280.964,62 |
| TOTALS 2016 | | 289.964,62 | 289.964,62 |
| TOTAL COMPROMISOS DE DESPESA | | 16.217.056,30 | 15.874.704,36 |

EL DIRECTOR D'ADMINISTRACIÓ
GENERAL

EL GERENT

INST.MPAL. DE MERCATS
CLASSIFICACIÓ: BOF

ESTAT D'EXECUCIÓ D'EXERCICIS FUTURS
EXERCICI PRESSUP.: 2015
DE: 01.01.2014 A: 31.12.2014

Data: 27.02.2015
Full: 1
Usuari:AM83292
ZEP10014 / 000DEF

| Econòmic Programa | Text Econòmic Text Programa | Orgànic | AUTORITZAT | DISPOSAT |
|----------------------|--|---------|---------------|---------------|
| 21200 4 | MANTENIMENT EDIFICIS I ALTRES CONSTRUCCIO ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC | 0100 | 95.273,24 | 95.273,24 |
| 21300 4 | MANT. , REPARACIÓ I CONSERV.MAQ. I INSTAL ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC | 0100 | 250.566,00 | 0,00 |
| 22100 4 | ENERGIA ELÈCTRICA ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC | 0100 | 794.916,16 | 794.916,16 |
| 22200 4 | COMUNICACIONS TELEFÒNIQUES ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC | 0100 | 48.648,96 | 33.733,84 |
| 22699 4 | ALTRES DESPESES ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC | 0100 | 12.100,00 | 12.100,00 |
| 22701 4 | NETEJA MERCATS ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC | 0100 | 99.413,12 | 99.413,12 |
| 22703 4 | TREBALLS TÈCNICS ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC | 0100 | 10.205,00 | 10.205,00 |
| 22707 4 | INFORMES ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC | 0100 | 199,91 | 199,91 |
| 22719 4 | ALTRES CONTRACTES DE SERVEIS ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC | 0100 | 73.078,75 | 73.078,75 |
| 22792 4 | NETEJA OFICINES ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC | 0100 | 64.520,00 | 0,00 |
| 22793 4 | NETEJA F.BELLCAIRE ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC | 0100 | 157.309,19 | 144.958,37 |
| 22794 4 | GESTIÓ DE COBRAMENT I VIGILÀNCIA F.BELLCA ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC | 0100 | 212.491,36 | 212.491,36 |
| 48901 4 | ALTRES TRANSFERENCIES ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC | 0100 | 7.000,00 | 7.000,00 |
| 62239 4 | REMODELACIÓ MERCAT GUINARDÓ ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC | 0100 | 174.728,36 | 174.728,36 |
| 62241 4 | MERCAT DE SANT ANTONI ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC | 0100 | 11.868.689,13 | 11.868.689,13 |
| 62242 4 | REMODELACIÓ M.NINOT ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC | 0100 | 1.310.729,25 | 1.310.729,25 |

INST. MPAL. DE MERCATS
CLASSIFICACIÓ: EOP

ESTAT D'EXECUCIÓ D'EXERCICIS FUTURS
EXERCICI PRESSUP.: 2015
DE: 01.01.2014 A: 31.12.2014

Data: 27.02.2015
Full: 2
Usuari: AMS3292
ZBF10014 / 000DEF

| Econòmic Programa | Text Econòmic Text Programa | Orgànic | AUTORITZAT | DISPOSAT |
|----------------------|---|---------|---------------|---------------|
| 62254 4 | MERCAT BOQUERIA/PL. GARDUNYA ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC | 0100 | 18.620,82 | 18.620,82 |
| 62281 4 | MERCAT ABACERIA CENTRAL ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC | 0100 | 50.997,75 | 50.997,75 |
| 62282 4 | MERCAT GALVANY ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC | 0100 | 6.940,00 | 6.940,00 |
| 62283 4 | MERCAT SANT ANDREU ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC | 0100 | 43.272,00 | 43.272,00 |
| *TOTAL GEN | | | 15.299.699,00 | 14.957.347,06 |

| | | |
|-----------------------|-------------------------------------|-------------------|
| INST.MPAL. DE MERCATS | ESTAT D'EXECUCIÓ D'EXERCICIS FUTURS | Data: 27.02.2015 |
| CLASSIFICACIÓ: EOF | EXERCICI PRESSUP.: 2016 | Full: 1 |
| | DE: 01.01.2014 A: 31.12.2014 | Usuari:AMS3292 |
| | | ZEFI0014 / 000DEF |

| Econòmic Programa | Text Econòmic Text Programa | Orgànic | AUTORITZAT | DISPOSAT |
|----------------------|--|---------|------------|------------|
| 22701 4 | NETEJA MERCATS ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC | 0100 | 4.239,15 | 4.239,15 |
| 48901 4 | ALTRES TRANSFERENCIES ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC | 0100 | 8.000,00 | 8.000,00 |
| 62241 4 | MERCAT DE SANT ANTONI ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC | 0100 | 615.153,53 | 615.153,53 |
| *TOTAL GEN | | | 627.392,68 | 627.392,68 |

| | | |
|------------------------|-------------------------------------|-------------------|
| INST. MPAL. DE MERCATS | ESTAT D'EXECUCIÓ D'EXERCICIS FUTURS | Data: 27.02.2015 |
| CLASSIFICACIÓ: EOP | EXERCICI PRESSUP.: 2017 | Full: 1 |
| | DE: 01.01.2014 A: 31.12.2014 | Usuari: AM83292 |
| | | ZEP10014 / 000DEF |

| Econòmic Programa | Text Econòmic Text Programa | Orgànic | AUTORITZAT | DISPOSAT |
|----------------------|--|---------|------------|------------|
| 48901 4 | ALTRES TRANSFERÈNCIES ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC | 0100 | 9.000,00 | 9.000,00 |
| 62241 4 | MERCAT DE SANT ANTONI ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC | 0100 | 280.964,62 | 280.964,62 |
| *TOTAL GEN | | | 289.964,62 | 289.964,62 |

INST. REAL. DE MERCATS
CLASSIFICACIÓ: EOF

MODIFICACIONS DE CRÈDIT PRESSUPOSTARI
EXERCICI PRESSUP.: 2014
DE: 01.01.2014 A: 31.12.2014

Data: 30.01.2015
Full: 1
Usuari: AM83292
ZEFI0014 / 006MCR

| Econòmic Programa | Text Econòmic Text Programa | Orgànic | CRÈDITS EXTRAORD. SUPLEMENTS CRED. | AMPLIACIONS SALDO MINIS | TRANSFERÈNCIES (+) TRANSFERÈNCIES (-) | INCorp. ROMANENTS AJUSTOS PRÒRROGA | GENÈR. INGRESSOS BAIXES PER ANUL. | TOTAL MODIF. |
|----------------------|-------------------------------------|---------|---------------------------------------|----------------------------|--|---------------------------------------|--------------------------------------|---------------|
| 1 | DESPESES DE PERSONAL | 0100 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 49.939,26 | 49.939,26 |
| 4 | ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2 | DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS | 0100 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 65.141,45 | 61.340,08 |
| 4 | ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC | | 0,00 | 0,00 | 126.481,53 | 0,00 | 0,00 | |
| 4 | TRANSFERÈNCIES CORRENTS | 0100 | 0,00 | 0,00 | 126.481,53 | 0,00 | 0,00 | 126.481,53 |
| 4 | ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 6 | INVERSIONS REALS | 0100 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 512.618,08 | 33.087.719,57 | 33.600.337,65 |
| 4 | ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| *TOTAL GEN | | | 0,00 | 0,00 | 126.481,53 | 512.618,08 | 33.202.800,28 | 33.715.418,36 |
| | | | 0,00 | 0,00 | 126.481,53 | 0,00 | 0,00 | |

EL DIRECTOR D'ADMINISTRACIÓ
GENERAL

EL GERENT

INSTITUT MUNICIPAL DE MERCATS DE MERCATS DE BARCELONA

DESPESES AMB FINANÇAMENT AFECTAT 2014

IDENTIFICACIÓ DE LA DESPESA

Remodelació del Mercat de Belcaire

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 |
| Total | 3.864.020,32 | 3.864.020,32 | 0,00 |

C) Gestió dels ingressos afectats

| Any | Ingressos previstos/reconeguts | Drets Reconeguts | Ingressos pendents | Desv. Fin. De l'exercici |
|--------------|--------------------------------|---------------------|--------------------|--------------------------|
| 2009 | 6.306.759,72 | 6.306.759,72 | 0,00 | 5.938.759,72 |
| 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 |
| Total | 7.971.744,43 | 7.971.744,43 | 0,00 | 4.107.724,11 |

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 | | | |
| | 2009 | | | | | |
| | 2010 | 351.179,00 | 351.179,00 | | | |
| | Total | 351.179,00 | 351.179,00 | | | |
| Operadors | Anteriors | 0,00 | 0,00 | | | |
| | 2009 | 6.306.759,72 | 6.306.759,72 | | | |
| | 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 | | | |
| | Total | 7.620.565,43 | 7.620.565,43 | | | |
| Generalitat | Anteriors | 0,00 | 0,00 | | | |
| | 2009 | 0,00 | 0,00 | | | |
| | 2010 | 0,00 | 0,00 | | | |
| | Total | 0,00 | 0,00 | | | |
| | Total | Total | 7.971.744,43 | 7.971.744,43 | 0,00% | -573.726,17 |

Resultat pressupostari

| Ajust | Any | Ajust | Ajust | | Desv. 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 | | |
| Total | Total | -2.568.685,95 | -2.568.685,95 | -911.070,87 | 1.539.038,16 |

Romanent tresoreria

EL DIRECTOR D'ADMINISTRACIÓ GENERAL



EL GERENT



| Assentament 13318 | | Mercat de Bellcaire | |
|--|--|---------------------|-------------------|
| Compte | Concepte | D | H |
| 136.80.223 | Transf. AAVV Bellcaire | 130.087,51 | |
| 485.50.003 | Ingr. Anticipats (Fira Bellcaire) | 588.429,08 | |
| 485.50.003 | Ingr. Anticipats (ajust) | | 14.702,91 |
| 230.00.105 | Remodelació Fira Bellcaire | | 703.813,68 |
| Anul.lació ingressos exercicis tancats: | | | |
| 485.50.003 | Ingr. Anticipats (Anul.lacions exercicis tancats Fira Bellcaire) | 49.689,27 | |
| 136.80.223 | Transf. AAVV Bellcaire | | 49.689,27 |
| | | 768.205,86 | 768.205,86 |

Notes

NOTA:

| | | | |
|-----------------------------|------|----------------------|---------------|
| Aplicació altres projectes: | 2009 | -37.844,05 | Marina |
| | 2009 | -114.630,77 | Ninot |
| | 2009 | -761.362,64 | S.Antoni |
| | 2009 | -841,23 | Sants |
| | 2012 | -14.340,00 | Born |
| | 2012 | -800.000,00 | Gardunya |
| | 2012 | -420.000,00 | S.Antoni |
| | 2012 | -23.945,40 | Sant Martí |
| | 2012 | -47.226,08 | Vall Hebron |
| | 2013 | -11.151,08 | Sants |
| | 2014 | -148.959,12 | Ninot |
| | 2014 | -5.149,16 | Pl. Catalunya |
| | 2014 | -26.548,72 | Sagr. Família |
| | 2014 | -125.107,03 | Sants |
| | 2014 | -31.580,67 | Vall Hebron |
| TOTAL | | -2.568.685,95 | |

| | RI | Anul. Ex. Tancats | Anul. Ex. Corrent | RI Net |
|--------------|---------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| 2009 | | 0,00 | | |
| 2010 | | 148.190,25 | | |
| 2011 | | 97.691,75 | | |
| 2012 | | 73.275,25 | | |
| 2013 | | 145.321,76 | | |
| 2014 | | 49.689,27 | | |
| | 6.820.928,00 | 514.168,28 | | 6.306.759,72 |
| 2010 | 7.050,00 | | 0 | 7.050,00 |
| 2011 | | | 6.643,35 | |
| 2011 | | | 4.748,26 | |
| | 381.589,00 | | 11.391,61 | 370.197,39 |
| 2012 | | | 23.310,00 | |
| 2012 | | | 8.741,25 | |
| 2012 | | | 3.496,50 | |
| 2012 | | | 699,30 | |
| 2012 | | | 7.566,00 | |
| | 860.650,80 | | 43.813,05 | 816.837,75 |
| 2013 | | | 42.259,50 | |
| 2013 | | | 21.367,50 | |
| 2013 | | | 4.195,80 | |
| 2013 | | | 7.925,40 | |
| 2013 | | | 349,65 | |
| 2013 | | | 4.358,97 | |
| 2013 | | | 19.425,15 | |
| 2013 | | | 7.925,40 | |
| 2013 | | | 19.425,15 | |
| 2013 | | | 5.536,22 | |
| | 122.401,80 | | 132.768,74 | -10.366,94 |
| 2014 | | | 14.860,35 | |
| 2014 | | | 11.188,80 | |
| 2014 | | | 9.790,20 | |
| 2014 | | | 3.263,40 | |
| | 169.190,26 | | 39.102,75 | 130.087,51 |
| TOTAL | 8.361.809,86 | 514.168,28 | 227.076,15 | 7.620.565,43 |

INSTITUT MUNICIPAL DE MERCATS DE MERCATS DE BARCELONA

DESPESES AMB FINANÇAMENT AFECTAT 2014

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 |
| Total | 978.626,96 | 978.626,96 | 0,00 |

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 |
| Total | 1.045.926,97 | 1.045.926,97 | 0,00 | 67.300,01 |

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 | 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 | | | |
| | Total | 431.993,69 | 431.993,69 | | | |
| 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 | | | |
| | 2014 | 68.667,61 | 68.667,61 | | | |
| | Total | 163.356,29 | 163.356,29 | | | |
| Generalitat | Anteriors | 0,00 | 0,00 | | | |
| | 2009 | 0,00 | 0,00 | | | |
| | 2010 | 0,00 | 0,00 | | | |
| | Total | 0,00 | 0,00 | | | |
| Suplement de crèdit | Anteriors | 0,00 | 0,00 | | | |
| | 2009 | 450.576,99 | 450.576,99 | | | |
| | 2010 | 0,00 | 0,00 | | | |
| | Total | 450.576,99 | 450.576,99 | | | |
| Total | Total | 1.045.926,97 | 1.045.926,97 | 0,00% | 0,00 | 67.300,01 |

↓
Resultat
pressupostari

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

↓
Romanent
tesoreria

| Assentament 13319 | | Mercat de Bon Pastor | |
|-------------------|---------------------------|----------------------|-----------|
| Compte | Concepte | D | H |
| 230.00.100 | Remodelació Bon Pastor | | 68.667,61 |
| 136.00.001 | Transf. Aj. M. Bon Pastor | 68.667,61 | |
| | | 68.667,61 | 68.667,61 |

DESPESES AMB FINANÇAMENT AFECTAT 2014

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 |
| Total | 1.068.061,35 | 1.068.061,35 | 0,00 |

C) Gestió dels ingressos afectats

| Any | Ingressos previstos/reconeguts | Drets Reconeguts | Ingressos pendents | Desv. 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 |
| Total | 1.068.061,35 | 1.068.061,35 | 0,00 | 0,00 |

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 | | | |
| | 2013 | 520.287,89 | 520.287,89 | | | |
| | 2014 | 547.773,46 | 547.773,46 | | | |
| | Total | 1.068.061,35 | 1.068.061,35 | | | |
| Operadors | Anteriors | 0,00 | 0,00 | | | |
| | 2010 | | | | | |
| | Posteriors | 0,00 | 0,00 | | | |
| Total | 0,00 | 0,00 | | | | |
| Generalitat | Anteriors | 0,00 | 0,00 | | | |
| | 2010 | | | | | |
| | Posteriors | 0,00 | 0,00 | | | |
| Total | 0,00 | 0,00 | | | | |
| Fira Belcaire | Anteriors | 0,00 | 0,00 | | | |
| | 2010 | 0,00 | 0,00 | | | |
| | Posteriors | 0,00 | 0,00 | | | |
| | Total | 0,00 | 0,00 | | | |
| Total | Total | 1.068.061,35 | 1.068.061,35 | 0,00% | 0,00 | 0,00 |

↓
Resultat
pressupostari

↓
Romanent
tresoreria

EL DIRECTOR D'ADMINISTRACIÓ GENERAL

EL GERENT

| Assentament 13320 | | Cambres frigorifiques (pla integral) | |
|--------------------------|------------------------------------|---|------------|
| Compte | Concepte | D | H |
| 136.00.001 | Transf. Aj. C.Frig. | 547.773,46 | |
| 230.00.120 | Pla integral Cambres Frigorifiques | | 547.773,46 |
| | | 547.773,46 | 547.773,46 |

INSTITUT MUNICIPAL DE MERCATS DE MERCATS DE BARCELONA

DESPESES AMB FINANÇAMENT AFECTAT 2014

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 |
| Total | 2.102.824,92 | 2.102.824,92 | 0,00 |

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 |
| Total | 1.861.459,27 | 1.861.459,27 | 0,00 | -241.365,65 |

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 | | | |
| | Total | 229.569,27 | 229.569,27 | | | |
| Operadors | Anteriors | 0,00 | 0,00 | | | |
| | 2011 | | | | | |
| | Posteriors | 0,00 | 0,00 | | | |
| | Total | 0,00 | 0,00 | | | |
| 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 | | | |
| | Total | 831.890,00 | 831.890,00 | | | |
| Fira Belcaire | 2009 | 800.000,00 | 800.000,00 | | | |
| | 2011 | 0,00 | 0,00 | | | |
| | 2012 | | | | | |
| | Total | 800.000,00 | 800.000,00 | | | |
| Total | Total | 1.861.459,27 | 1.861.459,27 | 0,00% | -394.402,04 | -241.365,65 |

↓
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 | | |
| Total | Total | 261.715,21 | 261.715,21 | | -132.686,83 |

↓
Romanent tresoreria

| Assentament 13322 | | Plaça Gardunya | |
|--------------------------|-----------------------------|-----------------------|-------------------|
| Compte | Concepte | D | H |
| 136.00.001 | Transf. Aj. Pl.Gardunya | 7.985,88 | |
| 230.00.110 | Tancament Plaça Gardunya | | 492.834,85 |
| 136.40.001 | Transferència capital BSM | 90.446,93 | |
| 485.50.003 | Ingr. Antic. (BSM Gardunya) | | 20.349,56 |
| 485.50.003 | Gardunya | 414.751,60 | |
| | | 513.184,41 | 513.184,41 |

DESPESES AMB FINANÇAMENT AFECTAT 2014

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 |
| Total | 3.258.505,84 | 3.258.505,84 | 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 |
| Total | 4.344.736,20 | 4.344.736,20 | 0,00 | 1.086.230,36 |

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 | | | |
| | Total | | 1.887.500,97 | 1.887.500,97 | 43,44% | |
| Operadors | Anteriors | 0,00 | 0,00 | | | |
| | 2008 | 188.685,58 | 188.685,58 | | | |
| | 2009 | 0,00 | 0,00 | | | |
| | 2010 | | | | | |
| | 2011 | | | | | |
| Total | | 188.685,58 | 188.685,58 | 4,34% | | |
| Regesa | Anteriors | 68.549,65 | 68.549,65 | | | |
| | 2008 | 0,00 | 0,00 | | | |
| | 2009 | 0,00 | 0,00 | | | |
| | Total | | 68.549,65 | 68.549,65 | 1,58% | |
| Super | Anteriors | 0,00 | 0,00 | | | |
| | 2013 | 110.000,00 | 110.000,00 | | | |
| | 2014 | 2.090.000,00 | 2.090.000,00 | | | |
| | Total | | 2.200.000,00 | 2.200.000,00 | 50,64% | |
| Total | Total | 4.344.736,20 | 4.344.736,20 | 100,00% | 995.651,71 | 1.086.230,36 |

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 | | |
| Total | Total | -785.513,89 | -785.513,89 | | 210.137,82 |

↓
Romanent
tresoreria

EL DIRECTOR D'ADMINISTRACIÓ GENERAL

EL GERENT

| Assentament 13323 | | Mercat del Guinardó | |
|---|--------------|---------------------|--------------|
| Compte | D | H | |
| 136.70.500 Transferència capital altres empr. privades (Autoservei) | 2.090.000,00 | | |
| 230.00.098 Remodelació mercat Guinardó | | 1.094.348,29 | |
| 485.50.003 Ingressos anticipats (Autoservei) | | 995.651,71 | |
| | 2.090.000,00 | | 2.090.000,00 |

DESPESES AMB FINANÇAMENT AFECTAT 2014

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 |
| Total | 9.255.375,83 | 9.255.375,83 | 0,00 |

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 |
| Total | 9.263.107,52 | 9.263.107,52 | 0,00 | 7.731,69 |

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 | | | |
| | Total | 6.174.769,13 | 6.174.769,13 | | | |
| 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 | | | |
| Total | 808.338,39 | 808.338,39 | | | | |
| Generalitat | Anteriors | 0,00 | 0,00 | | | |
| | 2010 | 0,00 | 0,00 | | | |
| | Posteriors | 0,00 | 0,00 | | | |
| | Total | 0,00 | 0,00 | | | |
| 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 | | | |
| | Total | 2.100.000,00 | 2.100.000,00 | | | |
| Suplement de crèdit | 2009 | 0,00 | 0,00 | | | |
| | 2010 | 180.000,00 | 180.000,00 | | | |
| | Posteriors | 0,00 | 0,00 | | | |
| | Total | 180.000,00 | 180.000,00 | | | |
| Total | Total | 9.263.107,52 | 9.263.107,52 | 0,00% | 10.892,75 | 7.731,69 |

Resultat pressupostari

Romanent tresoreria

EL DIRECTOR D'ADMINISTRACIÓ GENERAL

EL GERENT

| Assentament 13324 | | Mercat de Guineueta | |
|--|--|---------------------|-----------|
| Compte | Concepte | D | H |
| 136.80.222 | Transf. AAVV Guineueta | 10.892,75 | |
| 485.50.003 | Ingressos anticipats (Guineueta) | | 10.892,75 |
| <u>Anul.lació ingressos exercicis tancats:</u> | | | |
| 485.50.003 | Ingr. Anticipats (Anul.lacions exercicis tancats m. Guineueta) | 3.161,07 | |
| 136.80.222 | Transf. AAVV Guineueta | | 3.161,07 |
| | | 14.053,82 | 14.053,82 |

| | RI | Anul. Ex. Tancats | Anul. Ex. Corrent | RI Net |
|------|------------|-------------------|-------------------|------------|
| 2010 | 207.043,15 | | | |
| 2014 | | 3.161,07 | | |
| | 207.043,15 | 3.161,07 | | 203.882,08 |

INSTITUT MUNICIPAL DE MERCATS DE MERCATS DE BARCELONA

DESPESES AMB FINANÇAMENT AFECTAT 2014

IDENTIFICACIÓ DE LA DESPESA

Condicionament mercat Horta

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 | 12.251,27 | 12.251,27 | 0,00 |
| 2014 | 74.686,65 | 74.686,65 | 0,00 |
| Total | 86.937,92 | 86.937,92 | 0,00 |

C) Gestió dels ingressos afectats

| Any | Ingressos previstos/reconeguts | Drets Reconeguts | Ingressos pendents | Dev. Fin. De l'exercici |
|--------------|--------------------------------|------------------|--------------------|-------------------------|
| 2013 | 12.251,27 | 12.251,27 | 0,00 | 0,00 |
| 2014 | | | 0,00 | -74.686,65 |
| Total | 12.251,27 | 12.251,27 | 0,00 | -74.686,65 |

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 | 12.251,27 | 12.251,27 | | | |
| | Total | 12.251,27 | 12.251,27 | | | |
| Operadors | Anteriors | 0,00 | 0,00 | | | |
| | 2010 | | | | | |
| | Posteriors | 0,00 | 0,00 | | | |
| Total | 0,00 | 0,00 | | | | |
| Generalitat | Anteriors | 0,00 | 0,00 | | | |
| | 2010 | | | | | |
| | Posteriors | 0,00 | 0,00 | | | |
| Total | 0,00 | 0,00 | | | | |
| Fira Bellcaire | Anteriors | 0,00 | 0,00 | | | |
| | 2013 | 26.548,72 | 26.548,72 | | | |
| | Posteriors | 0,00 | 0,00 | | | |
| Total | 26.548,72 | 26.548,72 | | | | |
| Total | Total | 38.799,99 | 38.799,99 | 0,00% | -74.686,65 | -74.686,65 |

↓
Resultat
pressupostari

| Ajust | Any | Ajust | Ajust | | Dev. Fin. Acumulades |
|---------------------------|--------------|------------------|------------------|-------------|----------------------|
| Aplicació des de Guinardó | 2014 | 74.686,65 | 74.686,65 | | |
| Total | Total | 74.686,65 | 74.686,65 | 0,00 | 0,00 |

↓
Romanent
tresoreria

EL DIRECTOR D'ADMINISTRACIÓ GENERAL

EL GERENT

| Assentament 13326 | | Condicionament mercat Horta | |
|--------------------------|------------------------------|------------------------------------|------------------|
| Compte | Concepte | D | H |
| 485.50.003 | Ingr. Anticipats (Guinardó) | 74.686,65 | |
| 230.00.130 | Mercat Horta. Condicionament | | 74.686,65 |
| Assentament | | 74.686,65 | 74.686,65 |

INSTITUT MUNICIPAL DE MERCATS DE MERCATS DE BARCELONA

DESPESES AMB FINANÇAMENT AFECTAT 2014

IDENTIFICACIÓ DE LA DESPESA

Condicionament mercat Mercè

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 | 481.504,61 | 481.504,61 | 0,00 |
| 2014 | 9.975,49 | 9.975,49 | 0,00 |
| Total | 491.480,10 | 491.480,10 | 0,00 |

C) Gestió dels ingressos afectats

| Any | Ingressos previstos/reconeguts | Drets Reconeguts | Ingressos pendents | Desv. Fin. De l'exercici |
|--------------|--------------------------------|-------------------|--------------------|--------------------------|
| 2013 | 481.504,61 | 481.504,61 | 0,00 | 0,00 |
| 2014 | | | 0,00 | -9.975,49 |
| Total | 481.504,61 | 481.504,61 | 0,00 | -9.975,49 |

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 | | | |
| | 2013 | 481.504,61 | 481.504,61 | | | |
| | Total | 481.504,61 | 481.504,61 | | | |
| Operadors | Anteriors | 0,00 | 0,00 | | | |
| | 2010 | | | | | |
| | Posteriors | 0,00 | 0,00 | | | |
| Total | 0,00 | 0,00 | | | | |
| Generalitat | Anteriors | 0,00 | 0,00 | | | |
| | 2010 | | | | | |
| | Posteriors | 0,00 | 0,00 | | | |
| Total | 0,00 | 0,00 | | | | |
| Fira Bellcaire | Anteriors | 0,00 | 0,00 | | | |
| | 2010 | 0,00 | 0,00 | | | |
| | Posteriors | 0,00 | 0,00 | | | |
| Total | 0,00 | 0,00 | | | | |
| Total | Total | 481.504,61 | 481.504,61 | 0,00% | -9.975,49 | -9.975,49 |

↓
Resultat pressupostari

| Ajust | Any | Ajust | Ajust | | Desv. Fin. Acumulades |
|---------------------------|--------------|-----------------|-----------------|-------------|-----------------------|
| Aplicació des de Guinardó | 2014 | 9.975,49 | 9.975,49 | | |
| Total | Total | 9.975,49 | 9.975,49 | 0,00 | 0,00 |

↓
Romanent tresoreria

EL DIRECTOR D'ADMINISTRACIÓ GENERAL

EL GERENT

| Assentament 13328 | | Condicionament mercat Mercè | |
|--------------------------|------------------------------|------------------------------------|-----------------|
| Compte | Concepte | D | H |
| 485.50.003 | Ingr. Anticipats (Guinardó) | 9.975,49 | |
| 230.00.132 | Mercat Mercè, Condicionament | | 9.975,49 |
| Assentament | | 9.975,49 | 9.975,49 |

DESPESES AMB FINANÇAMENT AFECTAT 2014

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 |
| Total | 21.288.543,81 | 21.288.543,81 | 0,00 |

C) Gestió dels ingressos afectats

| Any | Ingressos previstos/reconeguts | Drets Reconeguts | Ingressos pendents | Desv. 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 | 11.968.848,68 | 11.968.848,68 | 0,00 | -138.726,20 |
| Total | 21.472.289,86 | 21.472.289,86 | 0,00 | 183.746,05 |

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

D) Finançament per agents

| Agent | Any | Ingressos previstos | Drets Reconeguts | Coefficient finançament | Desv. Fin. De l'exercici | Desv. 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 | | | |
| | Total | 14.188.859,42 | 14.188.859,42 | | | |
| | 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 | | 248.211,70 | 248.211,70 | | | |
| Total | | 1.444.689,55 | 1.444.689,55 | | | |
| 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 | | | | | | |
| 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 | Total | 21.472.289,86 | 21.472.289,86 | 0,00% | -138.726,20 | 183.746,05 |

Resultat pressupostari

Romanent tresoreria

EL DIRECTOR D'ADMINISTRACIÓ GENERAL

EL GERENT

1114

| Assentament 13329 | | Mercat del Ninot | |
|--|--|----------------------|----------------------|
| Compte | Concepte | D | H |
| 136.00.001 | Transf. Ajuntament | 6.821.677,86 | |
| 136.80.220 | Transf. AAVV Ninot | 248.211,70 | |
| 230.00.097 | Remodelació Ninot | | 12.107.574,88 |
| 485.50.003 | Ingressos anticipats (Bellcalre) | 148.959,12 | |
| 485.50.003 | Ingressos anticipats | 138.726,20 | |
| 136.70.500 | Transferència capital altres empr. privades (Autoservei) | 4.750.000,00 | |
| Anul.lació ingressos exercicis tancats: | | | |
| 485.50.003 | Ingr. Anticipats (Anul.lacions exercicis tancats m. Ninot) | 20.284,58 | |
| 136.80.220 | Transf. AAVV Ninot | | 20.284,58 |
| | | 12.127.859,46 | 12.127.859,46 |

| | RI | Anul. Ex. Tancats | Anul. Ex. Corrent | RI Net |
|-------------|------------|-------------------|-------------------|------------|
| 2010 | 299.025,13 | | | |
| 2014 | | 20.284,58 | | |
| | 299.025,13 | 20.284,58 | | 278.740,55 |

INSTITUT MUNICIPAL DE MERCATS DE MERCATS DE BARCELONA

DESPESES AMB FINANÇAMENT AFECTAT 2014

IDENTIFICACIÓ DE LA DESPESA

Escomesa elèctrica Pista gel Pl. Catalunya

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 | 125.303,63 | 125.303,63 | 0,00 |
| 2014 | 47.674,64 | 47.674,64 | 0,00 |
| Total | 172.978,27 | 172.978,27 | 0,00 |

C) Gestió dels ingressos afectats

| Any | Ingressos previstos/reconeguts | Drets Reconeguts | Ingressos pendents | Dev. Fin. De l'exercici |
|--------------|--------------------------------|-------------------|--------------------|-------------------------|
| 2013 | 125.303,63 | 125.303,63 | 0,00 | 0,00 |
| 2014 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -47.674,64 |
| Total | 125.303,63 | 125.303,63 | 0,00 | -47.674,64 |

D) Financament per agents

| Agent | Any | Ingressos previstos | Drets Reconeguts | Coefficient financament | Dev. Fin. De l'exercici | Dev. Fin. Acumulades |
|-------------------------|--------------|---------------------|-------------------|-------------------------|-------------------------|----------------------|
| Ajuntament de Barcelona | Anteriors | 0,00 | 0,00 | | | |
| | 2013 | 125.303,63 | 125.303,63 | | | |
| | Total | 125.303,63 | 125.303,63 | | | |
| Operadors | Anteriors | 0,00 | 0,00 | | | |
| | 2010 | | | | | |
| | Posteriors | 0,00 | 0,00 | | | |
| Total | 0,00 | 0,00 | | | | |
| Generalitat | Anteriors | 0,00 | 0,00 | | | |
| | 2010 | | | | | |
| | Posteriors | 0,00 | 0,00 | | | |
| Total | 0,00 | 0,00 | | | | |
| Total | Total | 125.303,63 | 125.303,63 | 0,00% | -47.674,64 | -47.674,64 |

↓
Resultat pressupostari

| Ajust | Any | Ajust | Ajust | | Dev. Fin. Acumulades |
|----------------------------|--------------|------------------|------------------|-------------|----------------------|
| Aplicació des de Bellcaire | 2014 | 5.149,16 | 5.149,16 | | |
| Aplicació des de Guinardó | 2014 | 42.525,48 | 42.525,48 | | |
| Total | Total | 47.674,64 | 47.674,64 | 0,00 | 0,00 |

↓
Romanent tresoreria

EL DIRECTOR D'ADMINISTRACIÓ GENERAL

EL GERENT

| Assentament 13330 | | Escomesa elèctrica Pista gel PI, Catalunya | |
|--------------------------|----------------------------------|---|------------------|
| Compte | Concepte | D | H |
| 485.50.003 | Ingr. Anticipats (Guinardó) | 42.525,48 | |
| 485.50.003 | Ingr. Anticipats (Belcaire) | 5.149,16 | |
| 230.00.139 | Escomesa elèctrica PI, Catalunya | | 47.674,64 |
| Assentament | | 47.674,64 | 47.674,64 |

INSTITUT MUNICIPAL DE MERCATS DE MERCATS DE BARCELONA

DESPESES AMB FINANÇAMENT AFECTAT 2014

IDENTIFICACIÓ DE LA DESPESA

Remodelació del Mercat de Provençals

A Dades generals identificatives

Data inici: 2010 Data de tancament: 2014
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 |
| Total | 7.254.802,24 | 7.254.802,24 | 0,00 |

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 |
| Total | 8.508.398,92 | 8.508.398,92 | 0,00 | 1.253.596,68 |

D) Financament per agents

| Agent | Any | Ingressos previstos | Drets Reconeguts | Coefficient financament | 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 | | | |
| | Total | 4.374.834,00 | 4.374.834,00 | | | |
| 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 | | | |
| | Total | 833.564,92 | 833.564,92 | | | |
| Generalitat | Anteriors | 0,00 | 0,00 | | | |
| | Total | 0,00 | 0,00 | | | |
| Super | 2009 | 0,00 | 0,00 | | | |
| | 2012 | 3.300.000,00 | 3.300.000,00 | | | |
| | Total | 3.300.000,00 | 3.300.000,00 | | | |
| Fira Bellcaire | Anteriors | 0,00 | 0,00 | | | |
| | Total | 0,00 | 0,00 | | | |
| Total | Total | 8.508.398,92 | 8.508.398,92 | 0,00% | -19.751,53 | 1.253.596,68 |

↓
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 | | | |
| Total | Total | -1.254.256,73 | -1.254.256,73 | | -22.814,19 | -660,05 |

↓
Romanent tresoreria

Assentament 13331**Mercat de Provençals**

| Compte | Concepte | D | H |
|--|---|-----------|-----------|
| 230.00.103 | Remodelació Mercat Provençals | | 21.339,65 |
| 485.50.003 | Ingressos anticipats transf. AAVV (Provençals) | 21.339,65 | |
| 136.80.217 | Transf. AAVV Provençals | 1.588,12 | |
| 485.50.003 | Ingressos anticipats transf. AAVV (Provençals) | | 1.588,12 |
| <i>Anul.lació ingressos exercicis tancats:</i> | | | |
| 485.50.003 | Ingr. Anticipats (Anul.lacions exercicis tancats m. Provençals) | 2.248,17 | |
| 136.80.217 | Transf. AAVV Provençals | | 2.248,17 |
| | | 25.175,94 | 25.175,94 |

| | <u>RI</u> | <u>Anul. Ex. Tancats</u> | <u>Anul. Ex. Corrent</u> | <u>RI Net</u> |
|------|------------|--------------------------|--------------------------|---------------|
| 2010 | 408.168,12 | | | |
| 2014 | | 2.248,17 | | |
| | 408.168,12 | 2.248,17 | | 405.919,95 |

INSTITUT MUNICIPAL DE MERCATS DE MERCATS DE BARCELONA

DESPESES AMB FINANÇAMENT AFECTAT 2014

IDENTIFICACIÓ DE LA DESPESA

Manteniment mercat Sagrada Família

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 | 638.201,97 | 638.201,97 | 0,00 |
| 2014 | 102.597,75 | 102.597,75 | 0,00 |
| Total | 740.799,72 | 740.799,72 | 0,00 |

C) Gestió dels ingressos afectats

| Any | Ingressos previstos/reconeguts | Drets Reconeguts | Ingressos pendents | Dev. Fin. De l'exercici |
|--------------|--------------------------------|-------------------|--------------------|-------------------------|
| 2013 | 638.201,97 | 638.201,97 | 0,00 | 0,00 |
| 2014 | 47.800,00 | 47.800,00 | 0,00 | -54.797,75 |
| Total | 686.001,97 | 686.001,97 | 0,00 | -54.797,75 |

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 | 638.201,97 | 638.201,97 | | | |
| | 2014 | 47.800,00 | 47.800,00 | | | |
| | Total | 638.201,97 | 638.201,97 | | | |
| Operadors | Anteriors 2010 | 0,00 | 0,00 | | | |
| | Posteriors | 0,00 | 0,00 | | | |
| | Total | 0,00 | 0,00 | | | |
| Generalitat | Anteriors 2010 | 0,00 | 0,00 | | | |
| | Posteriors | 0,00 | 0,00 | | | |
| | Total | 0,00 | 0,00 | | | |
| Total | Total | 638.201,97 | 638.201,97 | 0,00% | -54.797,75 | -54.797,75 |

↓
Resultat pressupostari

| Ajust | Any | Ajust | Ajust | | | Dev. Fin. Acumulades |
|----------------------------|--------------|------------------|------------------|--|-------------|----------------------|
| Aplicació des de Bellcaire | 2014 | 26.548,72 | 26.548,72 | | | |
| Aplicació des de Guinardó | 2014 | 28.249,03 | 28.249,03 | | | |
| Total | Total | 54.797,75 | 54.797,75 | | 0,00 | 0,00 |

↓
Romanent tresoreria

EL DIRECTOR D'ADMINISTRACIÓ GENERAL

EL GERENT

| Assentament 13332 | | Manteniment mercat Sagrada Família | |
|--------------------------|------------------------------------|---|------------|
| Compte | Concepte | D | H |
| 136.00.001 | Transf. Ajuntament | 47.800,00 | |
| 485.50.003 | Ingr. Anticipats (Guinardó) | 28.249,03 | |
| 485.50.003 | Ingr. Anticipats (Belcaire) | 26.548,72 | |
| 230.00.124 | Manteniment mercat Sagrada Família | | 102.597,75 |
| | | 102.597,75 | 102.597,75 |

DESPESES AMB FINANÇAMENT AFECTAT 2014

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 |
| Total | 51.446.231,11 | 38.837.412,68 | 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 | 3.472.735,68 | 3.472.735,68 | 0,00 | 209.075,06 |
| 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 |
| Total | 51.293.928,65 | 51.293.928,65 | 0,00 | -152.302,46 |

(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 | | | |
| Total | 44.271.513,70 | 44.271.513,70 | | | | |
| Operadors | Anteriors | 0,00 | 0,00 | | | |
| | 2008 | 0,00 | 0,00 | | | |
| | 2009 | 3.023.558,58 | 3.023.558,58 | | | |
| | 2010 | 60.169,40 | 60.169,40 | | | |
| | 2011 | 1.324,33 | 1.324,33 | | | |
| Total | 3.085.052,31 | 3.085.052,31 | | | | |
| 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 | | | |
| Total | 1.600.000,00 | 1.600.000,00 | | | | |
| Assentament | Anteriors | | | | | |
| | 2008 | | | | | |
| | 2009 | 1.156.000,00 | 1.156.000,00 | | | |
| Total | 1.156.000,00 | 1.156.000,00 | | | | |
| Fira de Bellcaire | Anteriors | | | | | |
| | 2009 | 1.181.362,64 | 1.181.362,64 | | | |
| | 2010 | | | | | |
| Total | 1.181.362,64 | 1.181.362,64 | | | | |
| Total | Total | 51.293.928,65 | 51.293.928,65 | 0,00% | 0,00 | -152.302,46 |

↓
Resultat
pressupostari

↓
Romanent
tesoreria

| Assentament 13333 | | Mercat de Sant Antoni | |
|--|---|-----------------------|----------------------|
| Compte | Concepte | D | H |
| 136.00.001 | Transf. Ajuntament | 12.608.818,43 | |
| 230.00.115 | Remodelació Mercat de Sant Antoni | | 12.608.818,43 |
| <u>Anul.lació ingressos exercicis tancats:</u> | | | |
| 485.50.003 | Ingr. Anticipats (Anul.lacions exercicis tancats m. S.Antoni) | 7.685,82 | |
| 136.80.215 | Transf. AAVV S. Antoni | | 7.685,82 |
| | | <u>12.616.504,25</u> | <u>12.616.504,25</u> |

| | RI | Anul. Ex. Tancats | Anul. Ex. Corrent | RI Net |
|------|---------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| 2009 | 3.023.558,58 | | | |
| 2014 | | 7.685,82 | | |
| | <u>3.023.558,58</u> | <u>7.685,82</u> | | <u>3.015.872,76</u> |

INSTITUT MUNICIPAL DE MERCATS DE MERCATS DE BARCELONA

DESPESES AMB FINANÇAMENT AFECTAT 2014

IDENTIFICACIÓ DE LA DESPESA **Remodelació mercat Sant Martí**

A Dades generals identificatives

Data inici: 2012 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 |
| 2012 | 125.382,57 | 125.382,57 | 0,00 |
| 2013 | 666.106,39 | 666.106,39 | 0,00 |
| 2014 | 537.008,07 | 537.008,07 | 0,00 |
| Total | 1.328.497,03 | 1.328.497,03 | 0,00 |

C) Gestió dels ingressos afectats

| Any | Ingressos previstos/reconeguts | Drets Reconeguts | Ingressos pendents | Dev. Fin. De l'exercici |
|--------------|--------------------------------|-------------------|--------------------|-------------------------|
| 2009 | 23.945,40 | 23.945,40 | 0,00 | 23.945,40 |
| 2012 | 125.382,57 | 125.382,57 | 0,00 | 0,00 |
| 2013 | 679.106,39 | 679.106,39 | 0,00 | 13.000,00 |
| 2014 | 154.581,06 | 154.581,06 | 0,00 | -382.427,01 |
| Total | 983.015,42 | 983.015,42 | 0,00 | -345.481,61 |

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 | | | |
| | 2012 | 125.382,57 | 125.382,57 | | | |
| | 2013 | 666.106,39 | 666.106,39 | | | |
| | 2014 | 154.581,06 | 154.581,06 | | | |
| | Total | 946.070,02 | 791.488,96 | | | |
| Operadors | Anteriors | 0,00 | 0,00 | | | |
| | Posteriors | 0,00 | 0,00 | | | |
| | Total | 0,00 | 0,00 | | | |
| Generalitat | Anteriors | 0,00 | 0,00 | | | |
| | Posteriors | 0,00 | 0,00 | | | |
| | Total | 0,00 | 0,00 | | | |
| Fira Bellcaire | Anteriors | 0,00 | 0,00 | | | |
| | 2009 | 23.945,40 | 23.945,40 | | | |
| | Total | 23.945,40 | 23.945,40 | | | |
| Super | Anteriors | 0,00 | 0,00 | | | |
| | 2013 | 13.000,00 | 13.000,00 | | | |
| | Total | 13.000,00 | 13.000,00 | | | |
| Total | Total | 983.015,42 | 828.434,36 | 0,00% | -382.427,01 | -345.481,61 |

↓
Resultat Pressupostari

| Ajust | Any | Ajust | Ajust | | Dev. Fin. Acumulades |
|---------------------------|--------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------------|
| Aplicació des de Guinardó | 2014 | 349.674,94 | 349.674,94 | | |
| Total | Total | 349.674,94 | 349.674,94 | -32.752,07 | 4.193,33 |

↓
Remanent tresoreria

EL DIRECTOR D'ADMINISTRACIÓ GENERAL



EL GERENT



| Assentament 13334 | | Remodelació mercat Sant Martí | |
|--------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------|-------------------|
| Compte | Concepte | D | H |
| 136.00.001 | Transf. Ajuntament | 154.581,06 | |
| 485.50.003 | Ingr. Anticipats (Guinardó) | 349.674,94 | |
| 485.50.003 | Ingressos anticipats (Autoservei) | 13.000,00 | |
| 485.50.003 | Ingressos anticipats (Bellcaire) | 19.752,07 | |
| 230.00.123 | Remodelació M. S. Martí | | 537.008,07 |
| | | 537.008,07 | 537.008,07 |

DESPESES AMB FINANÇAMENT AFECTAT 2014

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 |
| Total | 14.557.438,86 | 14.557.438,86 | 0,00 |

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 | 1.207.361,25 | 1.207.361,25 | 0,00 | 171.147,51 |
| 2012 | 1.770.576,11 | 1.770.576,11 | 0,00 | 165.806,51 |
| 2013 | 3.592.793,49 | 3.592.793,49 | 0,00 | -1.684.803,53 |
| 2014 | 3.801.888,32 | 3.801.888,32 | 0,00 | -117.297,45 |
| Total | 13.263.689,17 | 13.263.689,17 | 0,00 | -1.293.749,69 |

D) Financament per agents

| Agent | Any | Ingressos previstos | Drets Reconeguts | Coefficient financament | 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 | | | |
| Total | 8.965.207,83 | 8.965.207,83 | | | | |
| Operadors | Anteriors | 0,00 | 0,00 | | | |
| | 2010 | 171.397,27 | 171.397,27 | | | |
| | 2011 | 171.147,51 | 171.147,51 | | | |
| | 2012 | 165.806,51 | 165.806,51 | | | |
| | 2013 | 149.781,76 | 149.781,76 | | | |
| | 2014 | 481.118,95 | 481.118,95 | | | |
| Total | 1.139.252,00 | 1.139.252,00 | | | | |
| Generalitat | Anteriors | 0,00 | 0,00 | | | |
| | Total | 0,00 | 0,00 | | | |
| Super | Anteriors | 0,00 | 0,00 | | | |
| | 2013 | 150.000,00 | 150.000,00 | | | |
| | 2014 | 2.850.000,00 | 2.850.000,00 | | | |
| Total | 3.000.000,00 | 3.000.000,00 | | | | |
| Suplement de crèdit | Anteriors | 0,00 | 0,00 | | | |
| | 2009 | 22.130,00 | 22.130,00 | | | |
| | Total | 22.130,00 | 22.130,00 | | | |
| 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 | | | |
| | Total | 137.099,34 | 137.099,34 | | | |
| Total | Total | 13.263.689,17 | 13.263.689,17 | 0,00% | -117.297,45 | -1.293.749,69 |

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 | |
| Total | Total | 1.325.754,08 | 1.325.754,08 | -117.297,45 |

Romanent tresoreria

| Assentament 13335 | | Mercat de Sants | |
|--|--|---------------------|---------------------|
| Compte | Concepte | D | H |
| 136.00.001 | Transf. Ajuntament | 345.662,34 | |
| 136.80.219 | Transf. AA.VV Sants | 144.189,67 | |
| 485.50.003 | Ingressos anticipats (Bellcaire) | 125.107,03 | |
| 136.70.500 | Transf. Altres empr. Privades (adjud. Autoservei) | 2.850.000,00 | |
| 136.70.500 | Transf. Altres empr. Privades (Mercadona) | 336.929,28 | |
| 485.50.003 | Ingressos anticipats (Autoservei) | 117.297,45 | |
| 230.00.099 | Remodelació Sants | | 3.919.185,77 |
| <i>Anul.lació ingressos exercicis tancats:</i> | | | |
| 485.50.003 | Ingr. Anticipats (Anul.lacions exercicis tancats m. Sants) | 698,16 | |
| 136.80.219 | Transf. AAVV Sants | | 698,16 |
| | | 3.919.883,93 | 3.919.883,93 |

INSTITUT MUNICIPAL DE MERCATS DE MERCATS DE BARCELONA

DESPESES AMB FINANÇAMENT AFECTAT 2014

IDENTIFICACIÓ DE LA DESPESA

Coberta mercat Tres Torres

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 | 10.890,00 | 10.890,00 | 0,00 |
| 2014 | 21.749,75 | 21.749,75 | 0,00 |
| Total | 32.639,75 | 32.639,75 | 0,00 |

C) Gestió dels ingressos afectats

| Any | Ingressos previstos/reconeguts | Drets Reconeguts | Ingressos pendents | Desv. Fin. De l'exercici |
|--------------|--------------------------------|------------------|--------------------|--------------------------|
| 2013 | 10.890,00 | 10.890,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2014 | | | 0,00 | -21.749,75 |
| Total | 10.890,00 | 10.890,00 | 0,00 | -21.749,75 |

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 | | | |
| | 2013 | 10.890,00 | 10.890,00 | | | |
| | Total | 10.890,00 | 10.890,00 | | | |
| Operadors | Anteriors | 0,00 | 0,00 | | | |
| | 2010 | | | | | |
| | Posteriors | 0,00 | 0,00 | | | |
| Total | 0,00 | 0,00 | | | | |
| Generalitat | Anteriors | 0,00 | 0,00 | | | |
| | 2010 | | | | | |
| | Posteriors | 0,00 | 0,00 | | | |
| Total | 0,00 | 0,00 | | | | |
| Fira Belcaire | Anteriors | 0,00 | 0,00 | | | |
| | 2010 | 0,00 | 0,00 | | | |
| | Posteriors | 0,00 | 0,00 | | | |
| Total | 0,00 | 0,00 | | | | |
| Total | Total | 10.890,00 | 10.890,00 | 0,00% | -21.749,75 | -21.749,75 |

↓
Resultat
pressupostari

| Ajust | Any | Ajust | Ajust | | Desv. Fin. Acumulades |
|---------------------------|--------------|------------------|------------------|-------------|-----------------------|
| Aplicació des de Guinardó | 2014 | 21.749,75 | 21.749,75 | | |
| Total | Total | 21.749,75 | 21.749,75 | 0,00 | 0,00 |

↓
Romànt
tresoreria

EL DIRECTOR D'ADMINISTRACIÓ GENERAL

EL GERENT

| Assentament 13336 | | Coberta mercat Tres Torres | |
|--------------------------|-----------------------------|-----------------------------------|------------------|
| Compte | Concepte | D | H |
| 485.50.003 | Ingr. Anticipats (Guinardó) | 21.749,75 | |
| 230.00.140 | Coberta mercat Tres Torres | | 21.749,75 |
| Assentament | | 21.749,75 | 21.749,75 |

DESPESES AMB FINANÇAMENT AFECTAT 2014

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 |
| Total | 1.405.531,33 | 1.405.531,33 | 0,00 |

C) Gestió dels ingressos afectats

| Any | Ingressos previstos/reconeguts | Drets Reconeguts | Ingressos pendents | Desv. 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 |
| Total | 1.437.112,00 | 1.437.112,00 | 0,00 | 31.580,67 |

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 | | | |
| | 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 | | | |
| Total | | 1.358.305,25 | 1.358.305,25 | | | |
| Operadors | 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 | | | |
| Fira Belcaire | Anteriors | 0,00 | 0,00 | | | |
| | 2009 | 47.226,08 | 47.226,08 | | | |
| | 2014 | 31.580,67 | 31.580,67 | | | |
| | Total | | 78.806,75 | 78.806,75 | | |
| 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 | | |
| Total | Total | 1.437.112,00 | 1.437.112,00 | 0,00% | 31.580,67 | 31.580,67 |

↓
Resultat pressupostari

↓
Romanent tresoreria

EL DIRECTOR D'ADMINISTRACIÓ GENERAL

EL GERENT

| Assentament 13337 | | Remodelació mercat Vall d'Hebron | |
|--------------------------|----------------------------|---|------------|
| Compte | Concepte | D | H |
| 136.00.001 | Transf. Ajuntament | 170.233,95 | |
| 230.00.108 | Remodelació M. Vall Hebron | | 170.233,95 |
| | | 170.233,95 | 170.233,95 |

INSTITUT MUNICIPAL DE MERCATS DE MERCATS DE BARCELONA

DESPESES I INGRESSOS ANUALS

IDENTIFICACIÓ DE LA DESPESA

Projecte URBACT 2014

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

| | 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 | | 23.508,93 |
| Total | | 244.061,95 | 193.925,85 | 50.136,10 |

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 | | 0,00 |
| Total | | 244.061,95 | 153.853,57 | -40.072,29 |

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 | | | | | |
| | Total | | 29.697,83 | 58.177,76 | | |
| Comissió Europea | 2012 | 0,00 | 0,00 | | | |
| | 2013 | 39.192,04 | 39.192,04 | | | |
| | 2014 | | 56.483,77 | | | |
| | 2015 | | | | | |
| | Total | | 39.192,04 | 95.675,81 | | |
| Total | Total | 68.889,87 | 153.853,57 | 0,00% | -9.969,38 | -40.072,29 |

Resultat pressupostari

Romanent tresoreria

EL DIRECTOR D'ADMINISTRACIÓ GENERAL

EL GERENT

DESPESES I INGRESSOS ANUALS

Projecte MARAKANDA 2014

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 | | |
| Total | 130.000,00 | 87.697,83 | 12.437,17 |

certificació despesa del primer any projecte (part 2012)
certificació despesa del segon any projecte (part 2013)
certificació despesa del tercer any (part 2014)

C) Gestió dels ingressos

| Any | Ingressos previstos/reconeguts | Drets Reconeguts | Desv. Financ. De l'exercici |
|--------------|--------------------------------|------------------|-----------------------------|
| 2012 | 40.270,00 | 36.491,40 | -993,60 |
| 2013 | 30.000,00 | 5.782,19 | -23.128,76 |
| 2014 | 29.865,00 | 21.414,53 | 112,65 |
| 2015 | 29.865,00 | | |
| Total | 130.000,00 | 63.688,12 | -24.009,71 |

D) Finançament per agents

| Agent | Any | Ingressos previstos | Drets Reconeguts | Coefficient finançament | Desv. Fin. De l'exercici | Desv. 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 | | | | | |
| | Total | 13.279,19 | 17.539,57 | | | |
| Comissió Europea | 2012 | 28.994,40 | 28.994,40 | | | |
| | 2013 | 0,00 | 0,00 | | | |
| | 2014 | | 17.154,15 | | | |
| | 2015 | | | | | |
| | Total | 28.994,40 | 46.148,55 | | | |
| Total | Total | 42.273,59 | 63.688,12 | 0,00% | 112,65 | -24.009,71 |

Resultat pressupostari

Romanent tresoreria

EL DIRECTOR D'ADMINISTRACIÓ GENERAL

EL GERENT



**Institut Municipal de Mercats de Barcelona
Informe de la liquidació del pressupost de l'exercici 2014**

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 EHA/4041/2004, de 23 de novembre.
- 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 2014, l'Institut Municipal de Mercats de Barcelona ha realitzat les següents modificacions del pressupost:

| | | |
|-----------------|-------------------------------------|----------------------|
| 01/01/14 | Pressupost inicial | 14.039.598,00 |
| | Incorporació de romanents de crèdit | 512.618,08 |
| | Generació de crèdit | 33.202.800,28 |
| | Transferència de crèdit (alta) | 126.481,53 |
| | Transferència de crèdit (baixa) | - 126.481,53 |
| 31/12/14 | Pressupost final | 47.755.016,36 |



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 2014 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, que es resumeixen en les següents:

- L'aplicació del Romanent de Tresoreria per a finançar obres ha de tenir en compte el previst a l'article 32 de la Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera, segons el qual el superàvit s'ha de destinar a la reducció del deute, llevat dels supòsits de la disposició addicional sisena, introduïda per la L.O. 9/2013, de 20 de desembre, de control del deute comercial en el sector públic, que s'haurà de justificar en l'expedient.
- Els drets reconeguts pels cànon per l'autorització de l'ús d'autoserveis de nous mercats no es poden considerar finalistes i per tant els ingressos obtinguts per sobre de les previsions s'han de destinar a la finalitat prevista en l'article 12.5 de la Llei Orgànica 2/2012 de 27 d'abril d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera.
- Les aportacions de venedors amb la finalitat de contribuir les obres del mercat no han estat generats de manera correlativa en el temps amb les corresponents obres, i per tant no han estat incloses a l'exercici d'execució. No es poden utilitzar aquests ingressos per finançar obres d'altres mercats, ja que suposaria un incompliment de l'esmentat article 12.5 de la LOEPSF.

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 |
|------------------------------|----------------------|-------------------------|--------------|----------------------|-------------|----------------------|-------------|-----------------------|-------------|
| Operacions corrents | | | | | | | | | |
| 3. Taxes i altres ing. | 11.368.020,00 | 11.450.512,37 | 100,7 | 12.103.454,74 | 105,7 | 9.274.878,89 | 76,6 | 2.828.575,85 | 23,4 |
| 4. Transf. corrents | 2.215.510,00 | 2.302.956,89 | 103,9 | 1.749.378,91 | 76,0 | 1.671.939,65 | 95,6 | 77.439,26 | 4,4 |
| 5. Ing. patrimonials | 100,00 | 100,00 | 100,0 | 1.065,73 | 1065,7 | 1.065,73 | 100,0 | 0,00 | 0,0 |
| Operacions de capital | | | | | | | | | |
| 6. Alienació d'inv. reals | 0,00 | 21.716.711,03 | | 20.773.200,59 | 95,7 | 4.989.665,16 | 24,0 | 15.783.535,43 | 76,0 |
| 7. Transf. de capital | 455.968,00 | 10.573.344,21 | | 10.652.345,96 | 100,7 | 10.538.704,09 | 98,9 | 113.641,87 | 1,1 |
| 8. Actius financers | 0,00 | 1.711.391,86 | | | | | | | |
| TOTAL | 14.039.598,00 | 47.755.016,36 | 340,1 | 45.279.445,93 | 94,8 | 26.476.253,52 | 58,5 | 18.803.192,41 | 41,5 |

| DESPESES | Crèdits Inicials (1) | Crèdits definitius (2) | % 2/1 | Obligacions netes (3) | % 3/2 | Pagaments líquids (4) | % 4/3 | Pendent pagament (5) | % 5/3 |
|------------------------------|----------------------|------------------------|--------------|-----------------------|-------------|-----------------------|-------------|----------------------|-------------|
| Operacions corrents | | | | | | | | | |
| 1. Desp. de personal | 3.682.030,00 | 3.731.969,26 | 101,4 | 3.710.130,11 | 99,4 | 3.709.267,61 | 100,0 | 862,50 | 0,0 |
| 2. Desp. béns i serveis | 8.844.488,00 | 8.783.147,92 | 99,3 | 8.759.536,28 | 99,7 | 7.974.475,75 | 91,0 | 785.060,53 | 9,0 |
| 4. Transf. corrents | 189.370,00 | 315.851,53 | 166,8 | 313.132,15 | 99,1 | 252.804,44 | 80,7 | 60.327,71 | 19,3 |
| Operacions de capital | | | | | | | | | |
| 6. Inversions reals | 1.323.710,00 | 34.924.047,65 | 2638,3 | 33.425.335,29 | 95,7 | 23.640.658,28 | 70,7 | 9.784.677,01 | 29,3 |
| 7. Transf. de capital | | | | | | | | | |
| TOTAL DESPESES | 14.039.598,00 | 47.755.016,36 | 340,1 | 46.208.133,83 | 96,8 | 35.577.206,08 | 77,0 | 10.630.927,75 | 23,0 |



- 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 2014 s'han liquidat drets per un 94,8% de la previsió definitiva, dels que se n'ha recaptat un 58,5%.

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 24% dels drets liquidats durant l'any.

- Pel que fa al pressupost de despeses, s'han reconegut obligacions per un 96,8% dels crèdits definitius, i se n'ha pagat un 77%.

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 | 2014 | % | 2013 | % | DIFERÈNCIA | % |
|-----------------------------|----------------------|--------------|----------------------|--------------|----------------------|-------------|
| 3. Taxes i altres ingressos | 12.103.454,74 | 26,7 | 11.754.030,90 | 38,0 | 349.423,84 | 3,0 |
| 4. Transf. corrents | 1.749.378,91 | 3,9 | 2.108.603,15 | 6,8 | -359.224,24 | -17,0 |
| 5. Ingressos patrimonials | 1.065,73 | 0,0 | 219,30 | 0,0 | 846,43 | 386,0 |
| 6. Alienació d'inv. reals | 20.773.200,59 | 45,9 | 15.687.181,44 | 50,7 | 5.086.019,15 | 32,4 |
| 7. Transf. de capital | 10.652.345,96 | 23,5 | 1.376.001,09 | 4,5 | 9.276.344,87 | 674,2 |
| TOTAL | 45.279.445,93 | 100,0 | 30.926.035,88 | 100,0 | 14.353.410,05 | 46,4 |

| OBLIGACIONS RECONEGUDES | 2014 | % | 2013 | % | DIFERÈNCIA | % |
|-------------------------|----------------------|--------------|----------------------|--------------|---------------------|-------------|
| 1. Despeses de personal | 3.710.130,11 | 8,0 | 3.601.221,95 | 9,8 | 108.908,16 | 3,0 |
| 2. Desp. béns i serveis | 8.759.536,28 | 19,0 | 8.578.316,81 | 23,3 | 181.219,47 | 2,1 |
| 4. Transf. corrents | 313.132,15 | 0,7 | 234.429,70 | 0,6 | 78.702,45 | 33,6 |
| 6. Inversions reals | 33.425.335,29 | 72,3 | 24.442.482,74 | 66,3 | 8.982.852,55 | 36,8 |
| 7. Transf. de capital | | | | | | |
| TOTAL | 46.208.133,83 | 100,0 | 36.856.451,20 | 100,0 | 9.351.682,63 | 25,4 |

| Descripció | Drets liquidats | Obligacions reconegudes | RP 2014 | RP 2013 | Diferència % |
|--|----------------------|-------------------------|--------------------|----------------------|----------------|
| Operacions corrents | 13.853.899,38 | 12.782.798,54 | 1.071.100,84 | 1.448.884,89 | -26,07% |
| Altres operacions no financeres | 31.425.546,55 | 33.425.335,29 | -1.999.788,74 | -7.379.300,21 | 72,90% |
| Total operacions no financ. | 45.279.445,93 | 46.208.133,83 | -928.687,90 | -5.930.415,32 | 84,34% |
| Actius financers | - | - | - | - | - |
| Passius financers | - | - | - | - | - |
| RESULTAT PRESSUPOSTARI | 45.279.445,93 | 46.208.133,83 | -928.687,90 | -5.930.415,32 | 84,34% |
| Ajustos | | | | | |
| Crèdits gastats finançats amb RLT per a desp, generals | | | | - | - |
| Desviacions de finançament negatives | | | 2.119.250,21 | 6.885.476,98 | -69,22% |
| Desviacions de finançament positives | | | 1.006.657,11 | 214.734,68 | 368,79% |
| RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT | | | 183.905,20 | 740.326,98 | -65,93% |



- Les aportacions de capítol 6 per realitzar inversions per compte de l'Ajuntament han suposat el 45,9% dels ingressos. També són importants els ingressos derivats de les taxes i altres ingressos (26,7%). La resta d'ingressos de l'Institut provenen de les transferències (27,4%), de les quals les corrents suposen un 3,9% i les de capital un 23,5%.
- Els ingressos es destinen, principalment, a inversions (72,3%), despeses de béns i serveis (19%) i despeses de personal (8%).
- En relació a l'exercici anterior, es comprova que els drets liquidats han augmentat un 46,4% mentre que les obligacions reconegudes han augmentat un 25,4%, donant un resultat negatiu abans d'ajustos de 928.687,90 € i un resultat pressupostari ajustat positiu de 183.905,20 €.
- S'observa que el capítol 1 de despeses de personal de l'exercici 2014 ha augmentat en relació a l'exercici 2013 en un 3 %. Segons informe del director d'administració general de l'Institut, aquesta variació es deu principalment a que l'any 2014 es fa efectiva al personal funcionari una indemnització de l' 1% de la massa salarial bruta corresponent als anys 2007 i 2008, en compliment de la sentència 632/2013 del Tribunal Superior de Justícia de Catalunya, i a l'increment de despesa per dues altes no previstes, que parcialment es compensen amb l'estalvi generat per quatre jubilacions parcials.

Al respecte cal tenir en compte allò previst a l'article 21.2 de la Llei 22/2013, de 23 de desembre, de Pressupostos Generals de l'Estat per a l'any 2014, segons el qual durant l'exercici 2014 no es procedirà a la contractació de personal temporal, ni al nomenament de funcionaris interins a no ser per casos excepcionals i per cobrir necessitats urgents i inajornables que es restringiran als sectors, funcions i categories professionals que es considerin prioritaries o que afectin al funcionament dels serveis públics essencials.

- Pel que fa a les desviacions de finançament afectat, la comptabilització de despeses i ingressos dels diferents projectes amb finançament afectat no sempre es realitza amb la imputació de les mateixes a un codi específic, tal i com preveu la regla 43.1 de la ICAL. Alguns projectes de despesa del sistema comptable no contenen tota la informació necessària per poder executar correctament els informes de seguiment. En conseqüència els ajustos a la liquidació del pressupost per desviacions de finançament afectat s'han de calcular realitzant actuacions de forma manual. 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.

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

L'article 16.2 del RD 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, estableix que: "la Intervención local elevará al Pleno un informe sobre el cumplimiento del objetivo de estabilidad de la propia entidad local y de sus organismos y entidades dependientes. El informe se emitirá con carácter independiente y se incorporará a los previstos en los artículos 168.4, 177.2 y 191.3 del texto refundido de la Ley Reguladora de las Haciendas Locales, referidos respectivamente, a la aprobación del presupuesto general, a sus modificaciones y a su liquidación".

Objectiu d'estabilitat pressupostària

L'article 3 de la Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera, estableix que: "1. *La elaboración, aprobación y ejecución de los Presupuestos y demás actuaciones que afecten a los gastos o ingresos de los distintos sujetos comprendidos en el ámbito de aplicación de esta Ley se realizará en un marco de estabilidad presupuestaria, coherente con la normativa europea.*
2. *Se entenderá por estabilidad presupuestaria de las Administraciones Públicas la situación de equilibrio o de superávit estructural*".

La instrumentació del principi d'estabilitat pressupostària es realitza a l'article 11 de la mateixa norma, en el que es posa de manifest que "para el cálculo del déficit estructural se aplicará la metodología utilizada por la Comisión Europea en el marco de la normativa de estabilidad presupuestaria".

La capacitat de finançament en termes de comptabilitat nacional es determina a partir de la diferència entre els ingressos i les despeses no financeres (capítols 1 a 7 del pressupost de l'Institut), aplicant posteriorment els ajustaments necessaris per tal de convertir les magnituds pressupostàries als termes previstos en el SEC.

Per determinar els ajustaments a realitzar sobre els imports pressupostaris, s'ha tingut en compte el "Manual de cálculo del déficit en contabilidad nacional adaptado a las entidades locales", elaborat per la Intervenció General de l'Administració de l'Estat.

Determinació de la capacitat de finançament de l'Institut:

| | |
|--|----------------------|
| Drets reconeguts (Caps. 1 a 7) | 45.279.445,93 |
| - Drets pendent de cobrar (Caps. I a III) | -2.828.575,85 |
| + Drets cobrats d'exercicis tancats (Cap.I a III) | 2.771.171,90 |
| +/- Ajust a Cap.IV per coincidir amb import obligat per l'entitat emissora | -791,74 |
| Total drets reconeguts ajustats | 45.221.250,24 |
| Obligacions reconegudes (Caps. 1 a 7) | 46.208.133,83 |
| Necessitat de finançament de l'IMMB | -986.883,59 |

Pel que fa al compliment de l'objectiu d'estabilitat, de la regla de despesa i del límit de la despesa no financera previstos als articles 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 2014 | ANY 2013 | % |
|---|----------------------|----------------------|----------------|
| Fons líquids | 1.438.007,63 | 2.821.958,43 | -49,04% |
| Drets pendents de cobrament | 17.598.268,16 | 14.794.449,94 | 18,95% |
| (+) del pressupost corrent | 18.803.192,41 | 14.546.577,28 | 29,26% |
| (+) de pressupostos tancats | 1.383.023,63 | 2.710.389,42 | -48,97% |
| (+) d'operacions no pressupostàries | 31.415,99 | 17.300,41 | 81,59% |
| (-) cobraments fets pendents d'aplicació definitiva | 2.619.363,87 | 2.479.817,17 | 5,63% |
| Obligacions pendents de pagament | 11.070.230,15 | 8.585.347,14 | 28,94% |
| (+) del pressupost corrent | 10.630.927,75 | 8.031.206,92 | 32,37% |
| (+) de pressupostos tancats | 148.042,36 | 205.874,06 | -28,09% |
| (+) d'operacions no pressupostàries | 291.260,04 | 348.266,16 | -16,37% |
| (-) pag. realitzats pendents d'aplicació definitiva | 0,00 | 0,00 | |
| ROMANENT DE TRESORERIA TOTAL | 7.966.045,64 | 9.031.061,23 | -11,79% |
| (-) Saldos de dubtós cobrament | 495.932,32 | 467.467,28 | 6,09% |
| (-) Excés de finançament afectat | 2.914.589,48 | 4.092.747,05 | -28,79% |
| ROMANENT DE TRESORERIA PER A DESPESES GENERALS | 4.555.523,84 | 4.470.846,90 | 1,89% |

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 2015 (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 48 de la Instrucció del Model Normal de Comptabilitat Local (IMNCL) aprovada per ordre EHA/4041/2004, de 23 de novembre.

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 20.186.216,04 €, segons el detall següent facilitat per l'Institut:



| Descripció | Import deute | % |
|--|----------------------|----------------|
| Ajuntament de Barcelona per inversions | 15.833.474,69 | 78,44% |
| Rebutis FICOR | 3.022.628,54 | 14,97% |
| Remodelacions Mercats | 1.168.238,19 | 5,79% |
| Convenis amb Ajuntaments <i>Cobrat 2015: 20.250,01 €</i> | 42.798,36 | 0,21% |
| Conveni amb la Diputació de Barcelona | 27.500,00 | 0,14% |
| Convenis amb empreses privades <i>Cobrat 2015: 48.677,17 €</i> | 91.576,26 | 0,45% |
| Total | 20.186.216,04 | 100,00% |

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 495.932,32 €. D'acord amb la informació facilitada per l'Institut aquest import dona cobertura als següents deutes pendents de cobrar:

| Any | Import € | Provisió € | % prov |
|------------------|----------------------|---------------------|--------|
| 2013 i anteriors | 1.383.023,63 | - 375.904,94 | 27,18% |
| exercici 2014 | 18.803.192,41 | - 120.027,38 | 0,64% |
| Total | 20.186.216,04 | - 495.932,32 | |

L'Institut de Mercats efectua la provisió sobre el pendent de cobrament del capítol 3 del pressupost d'ingressos. Aquesta dotació és inferior 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 | 10.630.927,75 |
| (401) | Creditors per oblgs. reconegudes ex. tancats | 148.042,36 |
| (408) | Creditors per devolució d'ingressos | 1.783,00 |
| | Total | 10.780.753,11 |

El detall del pendent de pagament d'exercicis tancats de l'Institut en data 31 de desembre de 2014 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 |
| 2012 | 62252 | varis | Amortitzacions Mercat de Vall d'Hebron | 66.000,00 |
| 2013 | 62241 | varis | Amortitzacions Mercat de Sant Antoni | 32.416,29 |
| 2013 | 62252 | varis | Amortitzacions Mercat de Vall d'Hebron | 15.500,00 |
| 2013 | 64001 | 12835 | Extinció parada Fira Bellcaire | 11.002,01 |
| | | | TOTAL | 148.042,36 |

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 | 823.934,89 € |
| - Els saldos d'autoritzacions | 1.166,31 € |
| - Els saldos de crèdit | <u>721.781,33 €</u> |

Total 1.546.882,53 €

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

| FINANÇAMENT | DISPONIBLE | DISPOSICIONS | TOTAL |
|--|-------------------|-------------------|---------------------|
| Compromisos d'ingrés | 211.217,99 | 626.402,30 | 837.620,29 |
| Remodelació Mercat de Sant Antoni | 79.051,68 | 401.245,32 | 480.297,00 |
| Remodelació Mercat de Bon Pastor | 77.801,00 | 147.500,00 | 225.301,00 |
| Remodelació Mercat Vall d'Hebron | | 47.619,37 | 47.619,37 |
| Mercat de la Boqueria | | 2.035,36 | 2.035,36 |
| Pla integral cambres frigorífiques | 54.365,31 | | 54.365,31 |
| Mercat Abaceria | | 9.002,25 | 9.002,25 |
| Mercat Galvany | | 10.000,00 | 10.000,00 |
| Mercat Sant Andreu | | 9.000,00 | 9.000,00 |
| Romanent de tresoreria afectat | 340.780,64 | 150.292,21 | 491.072,85 |
| Remodelació Mercat de Guinardó | 294.188,21 | 6.528,26 | 300.716,47 |
| Remodelació Mercat de Sants | 32.004,39 | | 32.004,39 |
| Remodelació Mercat de Bellcaire | | 102.228,43 | 102.228,43 |
| Remodelació Mercat Vall d'Hebron | | 31.580,67 | 31.580,67 |
| Mercat de la Boqueria | 10.394,71 | 9.954,85 | 20.349,56 |
| Remodelació M. Sant Martí | 4.193,33 | | 4.193,33 |
| Total incorporació de romanents | 551.998,63 | 776.694,51 | 1.328.693,14 |

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, 26 de febrer de 2015


Concepció Franco i Poblet
Interventora Delegada



**Ajuntament
de Barcelona**

Institut Municipal d'Educació



ESTAT DE LIQUIDACIO DEL PRESSUPOST DE DESPESES A 31 DE DESEMBRE DE 2014

| CONCEPTE | CREDITS INICIALS | MODIFICACIONS | CREDITS DEFINITIUS | OBLIGACIONS RECONEGUDES | PAGAMENTS | PENDENT DE PAGAR | COMPARACIÓ CREDITS-OBLIGACIONS | |
|--|----------------------|------------------|-----------------------|----------------------------|----------------------|---------------------|-----------------------------------|---------------------------|
| | | | | | | | EXCES CREDIT S/OBLIG. | EXCES OBLIG. S/CREDITS |
| PRESSUPOSTOS TANCATS (Creditors pressupostaris a 31/12/14) | 3.809.691,59 | 0,00 | 3.809.691,59 | 3.809.691,59 | 3.809.691,59 | 0,00 | 0,00 | |
| PRESSUPOST 2014 | 59.615.700,09 | 14.970,60 | 59.630.670,69 | 58.486.976,32 | 55.033.404,32 | 3.453.572,00 | 1.143.694,37 | |
| Capitol I Despeses personal | 39.992.953,44 | 0,00 | 39.992.953,44 | 39.796.037,60 | 39.791.621,10 | 4.416,50 | 196.915,84 | |
| Capitol II Desp.béns corrents i serveis | 16.055.612,71 | 300.115,26 | 16.355.727,97 | 15.816.271,71 | 13.308.668,51 | 2.507.603,20 | 539.456,26 | |
| Capitol III Desp.financeres | 38.800,00 | 0,00 | 38.800,00 | 33.679,23 | 33.679,23 | 0,00 | 5.120,77 | |
| Capitol IV Transf.corrents | 3.277.046,55 | -325.495,16 | 2.951.551,39 | 2.735.163,10 | 1.827.317,52 | 907.845,58 | 216.388,29 | |
| Capitol VI Inversions reals | 251.287,39 | -141.149,50 | 110.137,89 | 105.824,68 | 72.117,96 | 33.706,72 | 4.313,21 | |
| Capitol VII Transf.de capital | 0,00 | 181.500,00 | 181.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 181.500,00 | |
| Capitol VIII Actius financers | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Capitol IX Passius financers | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| TOTAL PRESSUPOSTARI | 63.425.391,68 | 14.970,60 | 63.440.362,28 | 62.296.667,91 | 58.843.095,91 | 3.453.572,00 | 1.143.694,37 | |

SR. MANEL MEDEIROS PÉREZ
Gerent

SRA. SUSANA NAVARRO FLORES
Interventora delegada

SR. GERARD ARDANUY I MATA
President



ESTAT DE LIQUIDACIO DEL PRESSUPOST D'INGRESSOS A 31 DE DESEMBRE DE 2014

| CONCEPTE | PREVISIONS | | PREVISIONS DEFINITIVES | DRETS LIQUIDATS | RECAPTAT NET | DEVOLUCIONS | DRETS CANCEL.LATS | PENDENT DE COBRAR | COMPARACIÓ PREVISIONS-DRETS | |
|---|----------------------|------------------|---------------------------|----------------------|----------------------|-----------------|----------------------|----------------------|--------------------------------|-----------------------------|
| | INICIALS | MODIFICACIONS | | | | | | | EXCES PREV. S/DRETS | EXCES DRETS S/PREVISIONS |
| PRESSUPOSTOS TANCATS (Deutors pressupostaris a 31/12/14) | 5.487.280,28 | 0,00 | 5.487.280,28 | 5.487.280,28 | 4.578.353,98 | 0,00 | 17.724,78 | 891.201,52 | 0,00 | 0,00 |
| PRESSUPOST 2014 | 59.615.700,09 | 14.970,60 | 59.630.670,69 | 59.363.382,48 | 54.874.766,87 | 8.221,50 | 0,00 | 4.488.615,61 | 815.015,69 | 547.727,48 |
| Capitol III Taxes i altres ingressos | 17.873.353,09 | 0,00 | 17.873.353,09 | 17.077.637,31 | 16.624.854,18 | 8.221,50 | 0,00 | 452.783,13 | 795.715,78 | |
| Capitol IV Transf.corrents | 41.737.347,00 | 0,00 | 41.737.347,00 | 42.285.074,48 | 38.249.242,00 | 0,00 | 0,00 | 4.035.832,48 | | 547.727,48 |
| Capitol V Ingressos patrimonials | 5.000,00 | 0,00 | 5.000,00 | 670,69 | 670,69 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.329,31 | |
| Capitol VII Transfer.de capital | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Capitol VIII Actius financers | 0,00 | 14.970,60 | 14.970,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 14.970,60 | |
| Capitol IX Passius financers | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| TOTAL PRESSUPOSTARI | 65.102.980,37 | 14.970,60 | 65.117.950,97 | 64.850.662,76 | 59.453.120,85 | 8.221,50 | 17.724,78 | 5.379.817,13 | 815.015,69 | 547.727,48 |


SR. MANEL MEDEIROS PÉREZ
Gerent


SRA. SUSANA NAVARRO FLORES
Interventora delegada


SR. GERARD ARDANUY I MATA
President



Resultat Pressupostari a 31/12/2014

| Conceptes | Drets Reconeputs Nets | Obligacions Reconeudes Netes | Ajustos | Resultat Pressupostari |
|---|--------------------------|---------------------------------|-----------|---------------------------|
| a. Operacions corrents | 59.363.382,48 | 58.381.151,64 | | |
| b. Altres operacions no financeres | 0,00 | 105.824,68 | | |
| 1. Total operacions no financeres (a+b) | 59.363.382,48 | 58.486.976,32 | | |
| 2 Actius financers | 0,00 | 0,00 | | |
| 3. Passius financers | 0,00 | 0,00 | | |
| RESULTAT PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI | 59.363.382,48 | 58.486.976,32 | | 876.406,16 |
| <u>Ajustos:</u> | | | | |
| 4. Credits gastats finançats amb remanent de tresoreria per a despeses generals | | | 0,00 | |
| 5. Desviacions de financiació negatives de l'exercici | | | 14.970,60 | |
| 6. Desviacions de financiació positives de l'exercici | | | 0,00 | |
| RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT | | | | 891.376,76 |

SR. MANEL MEDEIROS PÉREZ
GERENT

SR. GERARD ARDANUY i MATA
PRESIDENT

SRA. SUSANA NAVARRO FLORES
INTERVENTORA DELEGADA



| Romanent de Tresoreria | 2014 | 2013 |
|---|---------------------|---------------------|
| 1. (+) Fons líquids | 1.807.748,05 | 1.461.176,44 |
| 2. (+) Drets pendents de cobrament | 5.325.286,55 | 5.381.443,98 |
| (+) del Pressupost corrent | 4.488.615,61 | 4.043.811,90 |
| (+) dels Pressupostos tancats | 891.201,55 | 1.443.468,41 |
| (+) d'operacions no pressupostàries | 39.546,55 | 13.719,89 |
| (+) administració recursos altres ens públics | 0,00 | |
| (-) cobraments realitzats pendents d'aplicació definitiva | 94.077,16 | 119.556,22 |
| 3. (-) Creditors pendents de pagament | 5.631.512,00 | 6.199.779,20 |
| (+) del Pressupost corrent | 3.453.572,00 | 3.809.691,59 |
| (+) dels Pressupostos tancats | 0,00 | 0,00 |
| (+) d'operacions no pressupostàries | 2.177.948,50 | 2.390.111,34 |
| (+) administració recursos altres ens públics | 0,00 | |
| (-) pag. realitzats pendents d'aplicació definitiva | 8,50 | 23,73 |
| ROMANENT DE TRESORERIA | 1.501.522,60 | 642.841,22 |
| (-) Saldos de dubtós cobrament | 768.799,54 | 550.134,77 |
| (-) Excés de finançament afectat | 0,00 | 14.970,60 |
| ROMANENT DE TRESORIA PER A DESPESES GENERALS | 732.723,06 | 77.735,86 |

SR. MANEL MEDEIROS PÉREZ
GERENT

SR. GERARD ARDANUY i MATA
PRESIDENT

SRA. SUSANA NAVARRO FLORES
INTERVENTORA DELEGADA

| COD. | BANC | CTE. | SALDO INICIAL | CARRECS | ABONAMENTS | SALDO FINAL |
|--------------|--|------------|---------------|--------------|--------------|--------------|
| 14 | LA CAIXA (COMPTE OPERATIU) | 2201576012 | 1.515.966,98 | 6.673.477,60 | 6.489.806,50 | 1.699.638,08 |
| 26 | LA CAIXA (REST RECAPT ESCOLES BRESSOL) | 2201672891 | 379.252,48 | 1.555.089,91 | 1.880.752,37 | 53.590,02 |
| 27 | LA CAIXA (REST RECAPT ESCOLES MÚSICA) | 2201685140 | 368,45 | 13.114,00 | 11.318,45 | 2.164,00 |
| 28 | LA CAIXA (ESPAIS FAMILIARS) | 2201685253 | 1.395,30 | 1.665,33 | 2.920,34 | 140,29 |
| 43 | B.B.V.A | 201503836 | 9.317,71 | | | 9.317,71 |
| 46 | LA CAIXA (REST REC INSCRIP EM EIXAMPLE) | 200001686 | 6.819,49 | 68.368,47 | 61.373,68 | 13.814,28 |
| 47 | LA CAIXA (REST REC INSCRIP EM ST ANDREU) | 200001573 | 8.462,09 | 65.721,42 | 60.431,44 | 13.752,07 |
| 48 | LA CAIXA (REST REC INSCRIP CONSERVATORI) | 200005743 | 11.600,82 | 128.980,30 | 130.248,70 | 10.332,42 |
| 49 | CATALUNYACAIXA (INGRES FUNDACIO CX) | 200015034 | 0,07 | | | 0,07 |
| 310 | HABILITAT BESTRETES DE CAIXA | 2201751659 | 4.242,59 | 7.463,93 | 6.707,41 | 4.999,11 |
| TOTAL COMPTE | | | 1.937.425,98 | 8.513.880,96 | 8.643.558,89 | 1.807.748,05 |

Teresa Salvadó Aparicio

Directora de Recursos de Recursos i Serveis Generals

Susana Navarro Flores

Interventora delegada

Gerard Ardany i Mata

President



ROMANENTS DE CREDIT AMB FINANÇAMENT AFECTAT PER INGRESSOS FINALISTES
PRESSUPOST 2014
INSTITUT D'EDUCACIO - AJUNTAMENT DE BARCELONA

| PROGRAMA | CODI | FINANÇAMENT | | | OBLIGACIONS RECONEGUDES | | | Total | % finanç | desviac.finanç. acumulades |
|---------------|------|-------------------|---------------|-------------|-------------------------|---------------------------|---------------|-------------|----------|----------------------------|
| | | Exercicis Tancats | Exercici 2014 | Total | Exercicis Tancats | Exercici 2014 Finanç.R.T. | Finanç.press. | | | |
| Pla 16-19 | | 55.000,00 | 0,00 | 55.000,00 | 40.029,40 | 14.970,60 | 0,00 | 55.000,00 | 100% | 0,00 |
| TOTALS | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |

| PROGRAMA | CODI | desv. de finanç. de l'exercici | |
|-----------|------|--------------------------------|------------------|
| | | positives | negatives |
| Pla 16-19 | | 0,00 | 14.970,60 |
| | | 0,00 | 14.970,60 |

SRA SÍLVIA FARELL GALLEGO
Cap Servei d'Administració i Recursos Econòmics

SR. MANEL MEDEIROS PÉREZ
Gerent

CLASSIFICACIO: ECONOMICA

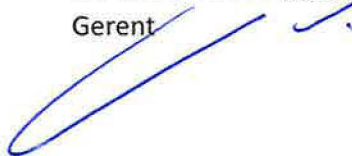
DES DE : //
FINS : 9999/99999/99999EX. PRESS.: 2014 USUARI: ANE0020
ND479G

| ECON | CREDIT INICIAL | CREDITS EXTRA. SUPLEM.CREDIT | AMPLIAC.CREDIT | TRANSF.CREDIT | REMANENTS CREDI CRED.PER INGRES | BAIXES CREDIT BAIXES ANUL.LAC | CRED.DEFINITIU |
|------|---|---------------------------------|----------------|---------------|------------------------------------|----------------------------------|----------------|
| 1 | DESPESES DE PERSONAL ** 39.992.953,44 | 0,00 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 | 39.992.953,44 |
| 2 | DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS ** 16.055.612,71 | 0,00 0,00 | 0,00 | 333.495,16 | 14.970,60 0,00 | 48.350,50- 0,00 | 16.355.727,97 |
| 3 | DESPESES FINANCERES ** 38.800,00 | 0,00 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 | 38.800,00 |
| 4 | TRANSFERENCIES CORRENTS ** 3.277.046,55 | 0,00 0,00 | 0,00 | 28.000,00 | 0,00 0,00 | 353.495,16- 0,00 | 2.951.551,39 |
| 6 | INVERSIONS REALS ** 251.287,39 | 0,00 0,00 | 0,00 | 20.350,50 | 0,00 0,00 | 161.500,00- 0,00 | 110.137,89 |
| 7 | TRANSFERENCIA DE CAPITAL ** 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 | 181.500,00 | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 | 181.500,00 |
| | ** TOTAL FINAL 59.615.700,09 | ** 0,00 0,00 | 0,00 | 563.345,66 | 14.970,60 0,00 | 563.345,66- 0,00 | 59.630.670,69 |



SRA.SÍLVIA FARELL GALLEGO
Cap Servei d'Administració i Recursos Econòmics

SR. MANEL MEDEIROS PÉREZ
Gerent



CLASSIFICACIO: ECONOMICA

DES DE : //
FINS : 9999/99999/99999EX. PRESS.: 2014 USUARI: ANE0020
ND479G

| ECON | PREV.INICIAL | AMPLIAC.PREVIS. | SUPLEM.PREVISIO | BAIXA PREVISIO | PREV.DEFINITIVA |
|------|--|-----------------|-----------------|----------------|-----------------|
| 3 | TAXES I ALTRES INGRESSOS ** 17.873.353,09 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 17.873.353,09 |
| 4 | TRANSFERENCIES CORRENTS ** 41.737.347,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 41.737.347,00 |
| 5 | INGRESSOS PATRIMONIALS ** 5.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.000,00 |
| 8 | ACTIUS FINANCERS ** 0,00 | 0,00 | 14.970,60 | 0,00 | 14.970,60 |
| | ** TOTAL FINAL ** 59.615.700,09 | 0,00 | 14.970,60 | 0,00 | 59.630.670,69 |



SRA.SÍLVIA FARELL GALLEGO
Cap Servei d'Administració i Recursos Econòmics

SR. MANEL MEDEIROS PÉREZ
Gerent



ESTAT DELS COMPROMISOS DE DESPESA AMB CÀRREC A EXERCICIS FUTURS

| fase | descripció | import | partida | núm.e xp. | núm. Contracte |
|------|---|----------------------|----------------|-----------|----------------|
| AD1 | SUPORT EDUCATIU LOT 8 CURSOS 2014-2015 15-16 | 512.059,24 | 22747/32111/01 | 5014 | 14000088 |
| AD1 | SUPORT EDUCATIU LOT 9CURSOS 2014-2015 15-16 | 555.810,75 | 22747/32111/01 | 5014 | 14000089 |
| AD1 | SUPORT EDUCATIU LOT 10 CURSOS 2014-2015 15-16 | 525.969,92 | 22747/32111/01 | 5014 | 14000090 |
| AD1 | GESTIO ESCOLA DE MUSICA CAN PONSIC 2016 | 246.648,03 | 48980/32512/01 | 21010 | |
| AD1 | GESTIO EMM NOU BARRIS CENTRE-SUD 2016 | 386.390,03 | 48980/32512/01 | 1207 | |
| | TOTAL EXERCICI 2016 | 5.976.861,48 | | | |
| D1 | LLOGUER CR.ESCORIAL 177 ANY 2017 | 78.477,12 | 20200/32111/01 | 7514 | |
| AD1 | GESTIO EMM NOU BARRIS CENTRE-SUD ANY 2017 | 235.918,06 | 48980/32512/01 | 1207 | |
| | TOTAL EXERCICI 2017 | 314.395,18 | | | |
| D1 | LLOGUER CR.ESCORIAL 177 ANY 2018 | 78.477,12 | 20200/32111/01 | 7514 | |
| | TOTAL EXERCICI 2018 | 78.477,12 | | | |
| D1 | LLOGUER CR.ESCORIAL 177 ANY 2019 | 78.477,12 | 20200/32111/01 | 7514 | |
| | TOTAL EXERCICI 2019 | 78.477,12 | | | |
| D1 | LLOGUER CR.ESCORIAL 177 ANY 2020 | 78.477,12 | 20200/32111/01 | 7514 | |
| | TOTAL EXERCICI 2020 | 78.477,12 | | | |
| D1 | LLOGUER CR.ESCORIAL 177 ANY 2021 | 78.477,12 | 20200/32111/01 | 7514 | |
| | TOTAL EXERCICI 2021 | 78.477,12 | | | |
| D1 | LLOGUER CR.ESCORIAL 177 ANY 2022 | 78.477,12 | 20200/32111/01 | 7514 | |
| | TOTAL EXERCICI 2022 | 78.477,12 | | | |
| D1 | LLOGUER CR.ESCORIAL 177 ANY 2023 | 78.477,12 | 20200/32111/01 | 7514 | |
| | TOTAL EXERCICI 2023 | 78.477,12 | | | |
| D1 | LLOGUER CR.ESCORIAL 177 ANY 2024 | 39.238,56 | 20200/32111/01 | 7514 | |
| | TOTAL EXERCICI 2024 | 39.238,56 | | | |
| | TOTAL | 18.533.003,39 | | | |



SRA. SÍLVIA FARELL GALLEGO
Cap Servei d'Administració i Recursos Econòmics



SR. MANEL MEDEIROS PÉREZ
Gerent

ESTAT DELS COMPROMISOS DE DESPESA AMB CÀRREC A EXERCICIS FUTURS

| fase | descripció | import | partida | núm.e xp. | núm. Contracte |
|------|--|------------|----------------|-----------|----------------|
| D1 | LLOGUER CR.ESCORIAL 177 ANY 2015 | 78.477,12 | 20200/32111/01 | 7514 | |
| AD1 | LLOGUER FOTOCOPIADORA PER LA ZONA PLANTA IMEB | 655,92 | 20300/32016/01 | 9512 | 12000156 |
| AD1 | LLOGUER FOTOCOPIADORA PER RRHH | 763,56 | 20300/32016/01 | 9612 | 12000157 |
| AD1 | LLOGUER FOTOCOPIADORA RICOH UBICADA A C.ARTESANIA | 359,37 | 20300/32016/01 | 815 | 14000356 |
| AD1 | MANTENIMENT FOTOCOPIADORES XEROX DE L'IMEB | 650,00 | 21900/32016/01 | 615 | 14000354 |
| AD1 | MANTENIMENT FOTOCOPIADORES RICOH DE L'IMEB | 18.770,00 | 21900/32016/01 | 715 | 14000355 |
| A1 | ADQUISICIO MATERIAL OFICINA IMEB | 4.500,00 | 22000/32013/01 | 13214 | 14000270 |
| AD1 | SUBSCRIPCIONS REVISTA GUIX D'INFANTIL PER LES EB | 7.515,58 | 22001/32111/01 | 1015 | 14000358 |
| AD1 | ADJUDICACIÓ UBMINISTRAMENT ELECTRIC 2015 | 27.216,63 | 22100/32013/01 | 15712 | |
| AD1 | ADJUDICACIÓ LOT1 TELEFONIA ANY 2015 | 54.932,89 | 22200/32013/01 | 5513 | |
| AD1 | ADJUDICACIÓ LOT2 TELEFONIA ANY 2015 | 7.602,61 | 22200/32013/01 | 5513 | |
| AD1 | ADJUDICACIÓ LOT5 TELEFONIA ANY 2015 | 24.731,80 | 22200/32013/01 | 5513 | |
| AD1 | SUBMINISTRAMENT D'AIGUA EMBOTELLADA IMEB | 3.100,00 | 22699/32016/01 | 915 | 14000357 |
| AD1 | SEGUIMENT PROCESOS DE MALALTIA DEL PERSONAL IMEB | 1.539,46 | 22703/32013/01 | 1811 | 11000002 |
| D1 | TASQUES DE SUPORT A LES BIBLIOTEQUES ESCOLARS | 37.904,38 | 22703/32311/01 | 8114 | 14000158 |
| D1 | SERVEI SEGUIMENT PROGRAMES INTERNACIONALS DPE | 17.669,19 | 22703/32311/01 | 8214 | 14000164 |
| D1 | SUPORT REALITZACIÓ TASQUES SERVEI DE COMUNICACIÓ | 15.427,50 | 22703/32015/01 | 10014 | 14000199 |
| D1 | SUPORTS TECNIC INFORMATICS ALS USUARIS DE L'IMEB | 47.991,87 | 22703/32014/01 | 8414 | 14000201 |
| D1 | SERVEI DE SUPORT AL SERVEI D'EDUCACIÓ INFANTIL | 16.296,28 | 22703/32111/01 | 10514 | 14000220 |
| D1 | SUPORT TECNIC EQUIP NEE 2014-2015 | 23.536,83 | 22703/32111/01 | 10114 | 14000214 |
| D1 | GESTIÓ PROGRAMA DE SUPORT A LA LECTURA | 103.067,27 | 22703/32311/01 | 9614 | 14000198 |
| A1 | TALLER MUSICA PER NADONSEMM SANT ANDREU I EB COBI | 12.000,00 | 22703/32512/01 | 13414 | 14000272 |
| A1 | FORMACIÓ EDUCATIVA PROJECTE FEM MUSICA A LES EB | 9.000,00 | 22703/32512/01 | 13514 | 14000273 |
| D1 | GESTIÓ PROGRAMES D'ACTIVITATS EDUCATIVES PLANETARI | 11.192,50 | 22703/32311/01 | 11114 | 14000250 |
| D1 | GESTIÓ PROJECTE FOMENT DEL LIDERATGETECNOLOGIC | 10.599,60 | 22703/32311/01 | 12014 | 14000253 |
| AD1 | DESENVOLUP. PROJECTE BILIBIOTECA ESCOLAR AL BARRI | 13.482,36 | 22703/32311/01 | 15514 | 14000309 |
| D1 | GESTIÓ PROJECTE MLEARNING BARCELONA_2014 | 4.649,49 | 22703/32311/01 | 13014 | 14000280 |
| D1 | GESTIÓ PROJECTE "AULA MOBIL" 2014-2015 | 8.947,50 | 22703/32311/01 | 12914 | 14000277 |
| AD1 | GESTIÓ JORNADES PETITS TALENTS CIENTIFICS 2014-15 | 3.135,50 | 22703/32311/01 | 14714 | 14000286 |
| D1 | ORGANITZACIÓ I GESTIÓ DEL PROJECTE DEBAT I APREN | 9.673,83 | 22703/32311/01 | 12814 | 14000269 |
| A1 | CONTROL PRODUCTES DE COMUNICACIÓ DE LA DPE | 43.592,98 | 22703/32311/01 | 115 | 14000327 |
| AD1 | ORGANITZACIÓ CONFERENCIAEDUCAR AL SEGLE 21 | 5.021,50 | 22703/32311/01 | 16414 | 14000334 |
| A1 | DESENVOLUPAMENT PLATAFORMA BCN BULEVARD EDUCATIU | 50.734,62 | 22703/32014/01 | 415 | 14000335 |
| AD1 | CONVENI COL·LABORACIÓ AMB UNIVERSITAT BARCELONA | 4.562,00 | 22703/32311/01 | 14914 | |
| A1 | TASQUES ACCIÓ EDUCATIVA I GESTIÓ CAMI ESCOLAR | 81.032,31 | 22703/32311/01 | 515 | 14000359 |
| D1 | GESTIÓ APLICACIÓ DEL PAEI ANTENCIÓ ENTITATS CCP | 42.957,89 | 22703/32311/01 | 315 | 14000329 |
| D1 | SEGUIMENT PROJECTES DIVERSITAT CULTURAL | 43.091,13 | 22703/32311/01 | 215 | 14000328 |
| AD1 | ELABORACIÓ PROTOCOL DETECCIÓ ABUSOS SEXUALS | 10.627,70 | 22706/32013/01 | 14114 | 14000281 |
| AD1 | SERVEI D'ALIMENTACIÓ LOT1 CURSOS 2013-15 | 318.589,43 | 22746/32111/01 | 8613 | 13000125 |
| AD1 | SERVEI D'ALIMENTACIÓ LOT 3 CURSOS 2013-15 | 290.786,95 | 22746/32111/01 | 8613 | 13000127 |
| AD1 | SERVEI D'ALIMENTACIÓ LOT4 CURSOS 2013-15 | 328.220,23 | 22746/32111/01 | 8613 | 13000128 |
| AD1 | SERVEI D'ALIMENTACIÓ LOT2 CURSOS 2013-15 | 322.356,40 | 22746/32111/01 | 8613 | 13000126 |
| AD1 | SERVEI D'ALIMENTACIÓ LOT5 CURSOS 2013-15 | 455.671,05 | 22746/32111/01 | 8613 | 13000129 |
| AD1 | SERVEI D'ALIMENTACIÓ LOT6 CURSOS 2013-15 | 418.583,93 | 22746/32111/01 | 8613 | 13000130 |
| AD1 | LOT1:SERVEI ALIMENTACIÓ EB CURS 2012-2014 | 288.853,04 | 22746/32111/01 | 8312 | 12000123 |
| AD1 | LOT2:SERVEI ALIMENTACIÓ EB CURS 2012-2014 | 274.951,40 | 22746/32111/01 | 8312 | 12000124 |
| AD1 | LOT3:SERVEI ALIMENTACIÓEB CURS 2012-2014 | 491.664,72 | 22746/32111/01 | 8312 | 12000125 |
| AD1 | LOT4 SERVEI ALIMENTACIÓ EB CURS 2012-2014 | 271.299,60 | 22746/32111/01 | 8312 | 12000126 |
| AD1 | LOT6 SERVEI ALIMENTACIÓ EB CURS 2012-2014 | 269.799,92 | 22746/32111/01 | 8312 | 12000128 |
| AD1 | LOT7 SERVEI ALIMENTACIÓ EB CURS 2012-2014 | 314.571,88 | 22746/32111/01 | 8312 | 12000129 |
| AD1 | SERVEI ALIMENTACIÓ EB TRINITAT NOVA 2014-2015 | 8.639,44 | 22746/32111/01 | 10214 | 14000200 |

ESTAT DELS COMPROMISOS DE DESPESA AMB CÀRREC A EXERCICIS FUTURS

| fase | descripció | import | partida | núm.e xp. | núm. Contracte |
|----------------------------|--|----------------------|----------------|-----------|----------------|
| D1 | LOT 1-SERVEI ALIMENTACIOEB FILADORA 2014/15/16 | 68.916,56 | 22746/32111/01 | 8614 | 14000170 |
| D1 | LOT 2-SERVEI ALIMENTACIOEB ALBI 2014/15/16 | 68.994,16 | 22746/32111/01 | 8614 | 14000171 |
| D1 | SUPORT ALUMNES DE BRESSOL AMB PLURIDISCAPACITATS | 30.548,00 | 22747/32111/01 | 10314 | 14000215 |
| AD1 | SUPORT EDUCATIU LOT1 PELS CURSOS 2014-2015 15-16 | 358.082,40 | 22747/32111/01 | 5014 | 14000081 |
| AD1 | SUPORT EDUCATIU LOT 2 CURSOS 2014-2015 15-16 | 490.033,55 | 22747/32111/01 | 5014 | 14000082 |
| AD1 | SUPORT EDUCATIU LOT 3 CURSOS 2014-2015 15-16 | 589.801,42 | 22747/32111/01 | 5014 | 14000083 |
| AD1 | SUPORT EDUCATIU LOT 4 CURSOS 2014-2015 15-16 | 343.602,00 | 22747/32111/01 | 5014 | 14000084 |
| AD1 | SUPORT EDUCATIU LOT 5 CURSOS 2014-2015 15-16 | 398.686,80 | 22747/32111/01 | 5014 | 14000085 |
| AD1 | SUPORT EDUCATIU LOT 6 CURSOS 2014-2015 15-16 | 743.337,00 | 22747/32111/01 | 5014 | 14000086 |
| AD1 | SUPORT EDUCATIU LOT 7 CURSOS 2014-2015 15-16 | 675.027,00 | 22747/32111/01 | 5014 | 14000087 |
| AD1 | SUPORT EDUCATIU LOT 8 CURSOS 2014-2015 15-16 | 519.984,08 | 22747/32111/01 | 5014 | 14000088 |
| AD1 | SUPORT EDUCATIU LOT 9CURSOS 2014-2015 15-16 | 564.489,72 | 22747/32111/01 | 5014 | 14000089 |
| AD1 | SUPORT EDUCATIU LOT 10 CURSOS 2014-2015 15-16 | 534.147,04 | 22747/32111/01 | 5014 | 14000090 |
| AD1 | RECONeixEMENTS MEDICS ALPERSONAL DE L'IMEB | 1.946,64 | 22799/32013/01 | 5711 | 11000046 |
| AD1 | MANTENIMENT I DESENVOLUPAMENT APLICATIU 03BRESSOL | 56.220,14 | 22799/32111/01 | 5113 | 13000095 |
| AD1 | DESENVOLUPAMENT DEL PROGRAMA PATIS ESCOLARS OBERTS | 296.732,16 | 22799/32311/01 | 513 | 13000001 |
| AD1 | CONVENI COL·LABROACIË IMEB/MERCAT DE LES FLORS | 4.340,00 | 22799/32111/01 | 13114 | 14000311 |
| A1 | SERVEI AFINACIO D'INSTRUMENTS AL CONSERVATORI | 25.773,00 | 22799/32511/01 | 1215 | 14000367 |
| A1 | CONVENI FORMACIO DUAL 2014-2015 ALUMNES ETP XAVIER | 46.952,88 | 48101/32111/01 | 9414 | |
| A1 | CONVENI FORMACIO DUAL 2014-2015 ALUMNES IES | 70.429,32 | 48101/32111/01 | 9514 | |
| AD1 | CONVENI PRACTIQUES IMEB I U.RAMON LLULL 2014-2015 | 3.243,04 | 48101/32111/01 | 11014 | |
| AD1 | CONVENI PRACTIQUES IMEB I U.RAMON LLULL 2014-2015 | 3.243,04 | 48101/32111/01 | 11014 | |
| AD1 | CONVENI PRACTQUES IMEB IU.RAMON LLULL 2014-2015 | 4.155,04 | 48101/32111/01 | 11014 | |
| AD1 | CONVENI PRACTIQUES IMEB I U.RAMON LLULL | 4.155,04 | 48101/32111/01 | 11014 | |
| AD1 | CONVENI PRACTIQUES IMEB I U.RAMON LLULL | 4.155,04 | 48101/32111/01 | 11014 | |
| AD1 | CONVENI PRACTIQUES IMEB I U.RAMON LLULL | 4.155,04 | 48101/32111/01 | 11014 | |
| AD1 | CONVENI PRACTIQUES IMEB I U.RAMON LLULL | 4.155,04 | 48101/32111/01 | 11014 | |
| AD1 | CONVENI PRACTIQUES IMEB I U.RAMON LLULL | 4.155,04 | 48101/32111/01 | 11014 | |
| AD1 | CONVENI PRACTIQUES IMEB I U.RAMON LLULL | 4.155,04 | 48101/32111/01 | 11014 | |
| AD1 | CONVENI PRACTIQUES IMEB I U.RAMON LLULL | 4.155,04 | 48101/32111/01 | 11014 | |
| AD1 | CONVENI PRACTIQUES IMEB I U.RAMON LLULL | 4.155,04 | 48101/32111/01 | 11014 | |
| AD1 | CONVENI PRACTIQUES IMEB I U.RAMON LLULL | 4.155,04 | 48101/32111/01 | 11014 | |
| AD1 | CONVENI PRACTIQUES IMEB I U.RAMON LLULL | 4.155,04 | 48101/32111/01 | 11014 | |
| AD1 | CONVENI PRACTIQUES IMEB I U.RAMON LLULL | 4.155,04 | 48101/32111/01 | 11014 | |
| AD1 | GESTIO ESCOLA DE MUSICA CAN PONSIC 2015 | 406.296,20 | 48980/32512/01 | 21010 | |
| AD1 | GESTIO EMM NOU BARRIS CENTRE-SUD ANY 2015 | 375.243,76 | 48980/32512/01 | 1207 | |
| AD1 | PRORROGA CONCESSIO EB ENXANETA 2014-2015 | 32.352,06 | 48981/32111/01 | 6112 | |
| AD1 | PRORROGA CONCESSIO EB CASPOLINO 2014-2015 | 34.172,44 | 48981/32111/01 | 6112 | |
| AD1 | PRORROGA CONCESSIO EB PATUFETS DE NAVAS 2014-2015 | 34.172,44 | 48981/32111/01 | 6112 | |
| TOTAL EXERCICI 2015 | | 11.731.645,45 | | | |
| D1 | LLOGUER CR.ESCORIAL 177 ANY 2016 | 78.477,12 | 20200/32111/01 | 7514 | |
| A1 | DESENVOLUPAMENT PLATAFORMA BCN BULEVARD EDUCATIU | 21.743,41 | 22703/32014/01 | 415 | 14000335 |
| A1 | TASQUES ACCIO EDUCATIVA I GESTIO CAMI ESCOLAR | 18.007,18 | 22703/32311/01 | 515 | 14000359 |
| D1 | LOT 1-SERVEI ALIMENTACIOEB FILADORA 2014/15/16 | 44.049,76 | 22746/32111/01 | 8614 | 14000170 |
| D1 | LOT 2-SERVEI ALIMENTACIOEB ALBI 2014/15/16 | 44.099,36 | 22746/32111/01 | 8614 | 14000171 |
| AD1 | SUPORT EDUCATIU LOT1 PELS CURSOS 2014-2015 15-16 | 352.617,60 | 22747/32111/01 | 5014 | 14000081 |
| AD1 | SUPORT EDUCATIU LOT 2 CURSOS 2014-2015 15-16 | 482.545,12 | 22747/32111/01 | 5014 | 14000082 |
| AD1 | SUPORT EDUCATIU LOT 3 CURSOS 2014-2015 15-16 | 580.756,90 | 22747/32111/01 | 5014 | 14000083 |
| AD1 | SUPORT EDUCATIU LOT 4 CURSOS 2014-2015 15-16 | 338.337,00 | 22747/32111/01 | 5014 | 14000084 |
| AD1 | SUPORT EDUCATIU LOT 5 CURSOS 2014-2015 15-16 | 392.599,56 | 22747/32111/01 | 5014 | 14000085 |
| AD1 | SUPORT EDUCATIU LOT 6 CURSOS 2014-2015 15-16 | 731.997,00 | 22747/32111/01 | 5014 | 14000086 |
| AD1 | SUPORT EDUCATIU LOT 7 CURSOS 2014-2015 15-16 | 664.753,50 | 22747/32111/01 | 5014 | 14000087 |



Institut d'Educació

**Informació de les operacions per administració de recursos per compte d'altres ens
públics**

L'Entitat no ha efectuat operacions per administracions de recursos per compte d'altres
ens públics.

Sra. Sílvia Farell Gallego
Cap Servei d'Administració i Recursos Econòmics

Sr. Manel Medeiros Pérez
Gerent



Institut Municipal d'Educació de Barcelona
Informe de la liquidació del pressupost de l'exercici 2014

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 EHA/4041/2004, de 23 de novembre.
- 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 2014 l'Institut Municipal d'Educació de Barcelona ha realitzat les següents modificacions del pressupost:

| | | |
|-----------------|-------------------------------------|------------------------|
| 01/01/14 | Pressupost inicial | 59.615.700,09 € |
| | Incorporació de romanents de crèdit | 14.970,60 € |
| | Transferències de crèdit (baixes) | 563.345,66 € |
| | Transferències de crèdit (altes) | - 563.345,66 € |
| 31/12/14 | Pressupost final | 59.630.670,69 € |



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

La base d'execució quarta del pressupost 2014 de l'IMEB determina que l'òrgan competent per l'aprovació d'aquestes modificacions de crèdit és el President de l'Institut.

Es comprova que les modificacions de crèdit de l'exercici han estat aprovades pel President de l'Institut.

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 |
|------------------------------|----------------------|-------------------------|--------------|----------------------|-------------|----------------------|-------------|-----------------------|------------|
| Operacions corrents | | | | | | | | | |
| 3. Taxes i altres ing. | 17.873.353,09 | 17.873.353,09 | 100,0 | 17.077.637,31 | 95,5 | 16.624.854,18 | 97,3 | 452.783,13 | 2,7 |
| 4. Transf. corrents | 41.737.347,00 | 41.737.347,00 | 100,0 | 42.285.074,48 | 101,3 | 38.249.242,00 | 90,5 | 4.035.832,48 | 9,5 |
| 5. Ingressos patrimonials | 5.000,00 | 5.000,00 | 100,0 | 670,69 | 13,4 | 670,69 | 100,0 | 0,00 | 0,0 |
| Operacions de capital | | | | | | | | | |
| 7. Transf. de capital | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| 8. Actius financers | 0,00 | 14.970,60 | | 0,00 | 0,0 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL INGRESSOS | 59.615.700,09 | 59.630.670,69 | 100,0 | 59.363.382,48 | 99,6 | 54.874.766,87 | 92,4 | 4.488.615,61 | 7,6 |

| Despeses | Crèdits inicials (1) | Crèdits definitius (2) | % 2/1 | Obligacions reconegudes (3) | % 3/2 | Pagaments líquids (4) | % 4/3 | Pendent pagament (5) | % 5/3 |
|------------------------------|----------------------|------------------------|--------------|-----------------------------|-------------|-----------------------|-------------|----------------------|------------|
| Operacions corrents | | | | | | | | | |
| 1. Despeses de personal | 39.992.953,44 | 39.992.953,44 | 100,0 | 39.796.037,60 | 99,5 | 39.791.621,10 | 100,0 | 4.416,50 | 0,0 |
| 2. Desp. béns i serveis | 16.055.612,71 | 16.355.727,97 | 101,9 | 15.816.271,71 | 96,7 | 13.308.668,51 | 84,1 | 2.507.603,20 | 15,9 |
| 3. Despeses financeres | 38.800,00 | 38.800,00 | 100,0 | 33.679,23 | 86,8 | 33.679,23 | 100,0 | 0,00 | |
| 4. Transf. corrents | 3.277.046,55 | 2.951.551,39 | 90,1 | 2.735.163,10 | 92,7 | 1.827.317,52 | 66,8 | 907.845,58 | 33,2 |
| Operacions de capital | | | | | | | | | |
| 6. Inversions reals | 251.287,39 | 110.137,89 | 43,8 | 105.824,68 | 96,1 | 72.117,96 | 68,1 | 33.706,72 | 31,9 |
| 7. Transf. de capital | | 181.500,00 | | | | | | | |
| TOTAL DESPESES | 59.615.700,09 | 59.630.670,69 | 100,0 | 58.486.976,32 | 98,1 | 55.033.404,32 | 94,1 | 3.453.572,00 | 5,9 |

- En relació al pressupost d'ingressos es comprova que s'han liquidat drets per un 99,6% de la previsió definitiva, dels quals se n'han recaptat un 92,4%.
- Pel que fa al pressupost de despeses, s'han reconegut obligacions per un 98,1% dels crèdits definitius, de les quals se n'han pagat un 94,1%.

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.



| DRETS LIQUIDATS | 2014 | % | 2013 | % | DIFERÈNCIA | % |
|-----------------------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|---------------------|------------|
| 3. Taxes i altres ingressos | 17.077.637,31 | 28,8 | 17.570.043,12 | 30,8 | -492.405,81 | -2,8 |
| 4. Transf. corrents | 42.285.074,48 | 71,2 | 39.469.974,44 | 69,2 | 2.815.100,04 | 7,1 |
| 5. Ingressos patrimonials | 670,69 | 0,0 | 659,11 | 0,0 | 11,58 | 1,8 |
| 7. Transf. de capital | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,0 |
| 8. Actius financers | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,0 |
| TOTAL | 59.363.382,48 | 100,00 | 57.040.676,67 | 100,00 | 2.322.705,81 | 4,1 |

| OBLIGACIONS RECONEGUDES | 2014 | % | 2013 | % | DIFERÈNCIA | % |
|-------------------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|---------------------|------------|
| 1. Despeses de personal | 39.796.037,60 | 68,0 | 39.238.865,62 | 68,7 | 557.171,98 | 1,4 |
| 2. Desp. béns i serveis | 15.816.271,71 | 27,0 | 14.886.662,92 | 26,1 | 929.608,79 | 6,2 |
| 3. Despeses financeres | 33.679,23 | 0,1 | 34.396,56 | 0,1 | -717,33 | -2,1 |
| 4. Transf. corrents | 2.735.163,10 | 4,7 | 2.838.375,69 | 5,0 | -103.212,59 | -3,6 |
| 6. Inversions reals | 105.824,68 | 0,2 | 145.274,85 | 0,3 | -39.450,17 | -27,2 |
| 7. Transf. de capital | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL | 58.486.976,32 | 100,00 | 57.143.575,64 | 100,00 | 1.343.400,68 | 2,4 |

| Descripció | Drets reconeguts | Obligacions reconegudes | RP 2014 | RP 2013 | Diferència % |
|---|----------------------|-------------------------|-------------------|--------------------|----------------|
| Operacions corrents | 59.363.382,48 | 58.381.151,64 | 982.230,84 | 42.375,88 | 2217,90% |
| Altres operacions no financeres | - | 105.824,68 | -105.824,68 | -145.274,85 | 27,16% |
| Total op. no financeres | 59.363.382,48 | 58.486.976,32 | 876.406,16 | -102.898,97 | 951,72% |
| Actius financers | - | - | - | - | - |
| Passius financers | - | - | - | - | - |
| RESULTAT PRESSUPOSTARI | 59.363.382,48 | 58.486.976,32 | 876.406,16 | -102.898,97 | 951,72% |
| Ajustos | | | | | |
| Crèdits gastats finançats amb RLT per a despeses generals | | | | | |
| Desviacions de finançament negatives | | | 14.970,60 | 400.000,00 | -96,26% |
| Desviacions de finançament positives | | | | 14.970,60 | -100,00% |
| RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT | | | 891.376,76 | 282.130,43 | 215,94% |

- Els ingressos de l'Institut provenen majoritàriament de les transferències corrents (71,2%), la resta (28,8%) correspon als ingressos per taxes.
- Aquests ingressos es destinen, principalment, a les despeses de personal (68%) i les despeses de béns i serveis (27%) .
- En relació a l'exercici anterior, es comprova que els drets reconeguts han augmentat un 4,1%, mentre les obligacions reconegudes s'incrementen en un 2,4%, el que ha comportat un resultat positiu de 876.406,16 €. Després d'ajustar aquest resultat, el resultat pressupostari presenta un superàvit de 891.376,76 €.
- S'observa que el capítol 1 de despeses de personal de l'exercici 2014 ha augmentat en relació a l'exercici 2013 en un 1,4 %. Segons informe del departament de gestió econòmica de Recursos Humans de l'Institut, aquesta variació es deu principalment al compliment de la sentència 632/2013 del Tribunal Superior de Justícia de Catalunya, i a l'increment de despesa per substitucions a les escoles bressol en el període de març a juliol de 2014.

Al respecte cal tenir en compte allò previst a l'article 20 Dos de la Llei 22/2013, de 23 de desembre, de Pressupostos Generals de l'Estat per a l'any 2014, segons el



qual durant l'exercici les retribucions del personal al servei del sector públic no podran experimentar cap increment respecte a les vigents el 31 de desembre de 2013, en termes d'homogeneïtat per als dos períodes de la comparació, tant pel que fa a efectius de personal com a la seva antiguitat.

- Pel que fa a les desviacions de finançament afectat, la comptabilització de despeses i ingressos dels diferents projectes amb finançament afectat no sempre es realitza amb la imputació de les mateixes a un codi específic, tal i com preveu la regla 43.1 de la ICAL. Alguns projectes de despesa del sistema comptable no contenen tota la informació necessària per poder executar correctament els informes de seguiment. En conseqüència els ajustos a la liquidació del pressupost per desviacions de finançament afectat han estat facilitats per l'Institut en base a càlculs realitzats de forma manual.

Si bé aquesta circumstància no hauria 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 detecta la liquiditat financera de l'entitat, amb una transcendència financera i legal.

| ROMANENT DE TRESORERIA | ANY 2014 | ANY 2013 | % |
|---|---------------------|---------------------|----------------|
| Fons líquids | 1.807.748,05 | 1.461.176,44 | 23,72% |
| Drets pendents de cobrament | 5.325.286,55 | 5.381.443,98 | -1,04% |
| (+) del pressupost corrent | 4.488.615,61 | 4.043.811,90 | 11,00% |
| (+) de pressupostos tancats | 891.201,55 | 1.443.468,41 | -38,26% |
| (+) d'operacions no pressupostàries | 39.546,55 | 13.719,89 | 188,24% |
| (-) cobraments fets pendents d'aplicació definitiva | 94.077,16 | 119.556,22 | -21,31% |
| Obligacions pendents de pagament | 5.631.512,00 | 6.199.779,20 | -9,17% |
| (+) del pressupost corrent | 3.453.572,00 | 3.809.691,59 | -9,35% |
| (+) de pressupostos tancats | 0,00 | 0,00 | |
| (+) d'operacions no pressupostàries | 2.177.948,50 | 2.390.111,34 | -8,88% |
| (-) pag. realitzats pendents d'aplicació definitiva | 8,50 | 23,73 | -64,18% |
| ROMANENT DE TRESORERIA TOTAL | 1.501.522,60 | 642.841,22 | 133,58% |
| (-) Saldos de dubtós cobrament | 768.799,54 | 550.134,77 | 39,75% |
| (-) Excés de finançament afectat | | 14.970,60 | -100,00% |
| ROMANENT DE TRESORERIA PER A DESPESES GENERALS | 732.723,06 | 77.735,85 | 842,58% |



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 | 4.498.313,45 |
| (431) | Deutors per drets reconeguts ex. tancats | 908.926,33 |
| (43300) | Drets anul·lats de pressupost corrent | - 9.697,84 |
| (434) | Drets anul·lats de pressupostos tancats | - 17.724,78 |
| Total | | 5.379.817,16 |

Es comprova que aquest import coincideix amb el total de drets pendents de cobrament de la relació de deutors obtinguda del sistema comptable.

Durant l'any 2014, l'evolució dels pendents de cobrar d'exercicis tancats diferenciats per anys i capítols ha estat la següent:

| Any | Drets recon. | Anul·lats | % | Cobrats | % | Pendents | Provisió |
|------------------|---------------------|------------------|--------------|---------------------|----------------|-------------------|-------------------|
| 2008 | 44.488,51 | | | | | 44.488,51 | 44.488,51 |
| 2009 | 117.178,39 | | | | | 117.178,39 | 117.178,39 |
| 2010 | 86.363,97 | | | | | 86.363,97 | 86.363,97 |
| 2011 | 173.660,28 | 4.735,76 | 2,73% | 3.287,10 | 1,89% | 165.637,42 | 165.637,43 |
| 2012 | 256.887,23 | 2.398,20 | 0,93% | 21.759,78 | 8,47% | 232.729,25 | 232.729,25 |
| 2013 | 568.811,90 | 10.590,82 | 1,86% | 313.417,10 | 55,10% | 244.803,98 | 122.401,99 |
| Capítol 3 | 1.247.390,28 | 17.724,78 | 1,42% | 338.463,98 | 27,13% | 891.201,52 | 768.799,54 |
| 2011 | 764.890,00 | | | 764.890,00 | 100,00% | | |
| 2013 | 3.475.000,00 | | | 3.475.000,00 | 100,00% | | |
| Capítol 4 | 4.239.890,00 | 0,00 | 0,00% | 4.239.890,00 | 100,00% | | |
| TOTAL | 5.487.280,28 | 17.724,78 | 0,32% | 4.578.353,98 | 83,44% | 891.201,52 | 768.799,54 |

S'observa que els drets pendents de cobrament de l'exercici 2013 del capítol 3 s'han provisionat en un 50%, i els dels exercicis anteriors en un 100%, donant compliment a allò establert a 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.

Segons informa l'Institut, més del 86% dels drets pendents de cobrament d'exercicis anteriors del capítol 3 "es deuen a ingressos per escolaritat i alimentació a les escoles bressol". L'Institut aporta un quadre explicatiu dels índexs de morositat relatius als drets reconeguts l'exercici 2013, en el qual el nivell mitjà d'impagats és del 1,4%. En



l'exercici 2014 el pendent de cobrament del capítol 3 és de 452.783,13 €, el que representa un 2,7% dels imports liquidats.

En relació a les gestions realitzades per al cobrament dels deutes, l'Institut manifesta que "per tal d'iniciar el cobrament de rebuts d'escoles bressol a través de l'Institut Municipal d'Hisenda, s'ha dut a terme la declaració d'impagats dels deutes pendents del curs 2011/2012 i s'han realitzat les notificacions del deute a les famílies de forma individualitzada. El termini de cobrament en via voluntària pels rebuts pendents del curs 2012/2013 ha finalitzat el 31/12/2014. Des de la formalització de la matrícula del curs 2013/2014 s'ha inclòs en els documents a formalitzar per les famílies un document de liquidació de preus públics per facilitar posteriorment el cobrament en via executiva. Aquests dies, seguint indicacions del Gerent de l'IMEB, s'estan preparant cartes certificades a les famílies deutores a les escoles bressol per a preus públics impagats corresponents als cursos 2011/2012, 2012/2013 i 2013/2014 notificant a les famílies els deutes pendents, advertint-les que és el darrer avís abans del passí a executiva".

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 | - 3.453.572,00 |
| (401) | Creditors per oblgs. reconegudes ex. tancats | 0,07 |
| | Total | - 3.453.571,93 |

Es comprova que l'import de les obligacions pendent de pagament de la relació de creditors obtinguda del sistema comptable coincideix, a 31 de desembre de 2014, amb el saldo del compte (400). Cal efectuar la regularització del saldo deutor del compte 401 (Creditors per obligacions reconegudes exercicis tancats).

S'ha comprovat que en data 17 de febrer de 2015 resten obligacions comptabilitzades l'any 2014 pendents de pagar per un import total de 927.774,07 €, amb el detall següent:

| Capítol | Import Pendent € |
|--------------|-------------------|
| - Capítol II | 574.582,14 |
| - Capítol IV | 348.859,03 |
| - Capítol VI | 4.332,90 |
| Total | 927.774,07 |

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.

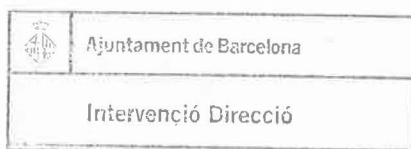
Els componen:



| | |
|-------------------------------|-----------------------|
| - Els saldos de disposicions | 477.903,70 € |
| - Els saldos d'autoritzacions | 70.387,33 € |
| - Els saldos de crèdit | <u>595.403,34 €</u> |
| Total | 1.143.694,37 € |

Barcelona, 17 de febrer de 2015

Susana Navarro i Flores
Interventora delegada





**Ajuntament
de Barcelona**

Institut Barcelona Esports

INST. BARCELONA ESPORTS
CLASSIFICACIÓ: E

ESTAT D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESA
EXERCICI PRESSUP.: 2014
DE: 01.01.2014 A: 31.12.2014

Data: 12.02.2015
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 | 2.765.260,43 103.522,63 | 2.868.645,66 2.868.783,06 | 2.868.645,66 0,00 | 2.868.645,66 787,00 | 2.867.858,66 137,40 |
| 2 | DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS | 9.297.299,09 1.145.402,92 | 8.142.860,59 8.151.896,17 | 8.134.080,56 0,00 | 8.096.840,30 1.005.852,36 | 7.090.987,94 9.035,58 |
| 4 | TRANSFERÈNCIES CORRENTS | 12.447.271,28 1.291.078,60 | 13.711.280,16 13.738.349,88 | 13.689.101,09 0,00 | 13.689.082,90 2.421.167,74 | 11.267.915,16 27.069,72 |
| 6 | INVERSIONS REALS | 20.000,00 3.204.082,25 | 2.646.078,97 3.224.082,25 | 2.646.078,94 0,00 | 2.633.861,35 1.399.839,77 | 1.234.021,58 578.003,28 |
| *TOTAL GEN | | 24.529.830,80 3.453.280,56 | 27.368.865,38 27.983.111,36 | 27.337.906,25 0,00 | 27.288.430,21 4.827.646,87 | 22.460.783,34 614.245,98 |


La Gerent


L'Interventor


La Presidenta

INST. BARCELONA ESPORTS
CLASSIFICACIÓ: E

ESTAT DE LIQUIDACIÓ PRESSUPOST INGRESSOS
EXERCICI PRESSUP.: 2014
DE: 01.01.2014 A: 31.12.2014

Data: 23.02.2015
Full: 1
Usuari: AM22655
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 | 318.500,00 0,00 | 318.500,00 | 384.282,88 0,00 | 0,00 384.282,88 | 218.774,88 218.774,88 | 165.508,00 65.782,88 |
| 4 | TRANSFERENCIES CORRENTS | 22.693.830,80 105.272,80 | 22.799.103,60 | 22.782.515,60 0,00 | 0,00 22.782.515,60 | 16.558.768,57 16.558.768,57 | 6.223.747,03 16.588,00- |
| 5 | INGRESSOS PATRIMONIALS | 1.517.500,00 0,00 | 1.517.500,00 | 2.102.093,81 24.296,86 | 0,00 2.077.796,95 | 1.392.889,77 1.417.186,63 | 684.907,18 560.296,95 |
| 6 | VENDA D'INVERSIONS REALS | 0,00 3.221.337,10 | 3.221.337,10 | 2.631.116,20 0,00 | 0,00 2.631.116,20 | 713.198,19 713.198,19 | 1.917.918,01 590.220,90- |
| 8 | ACTIUS FINANCERS | 0,00 126.670,66 | 126.670,66 | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 126.670,66- |
| *TOTAL GEN | | 24.529.830,80 3.453.280,56 | 27.983.111,36 | 27.900.008,49 24.296,86 | 0,00 27.875.711,63 | 18.883.631,41 18.907.928,27 | 8.992.080,22 107.399,73- |


La Gerent


L'Interventor


La Presidenta

INST. BARCELONA ESPORTS
CLASSIFICACIÓ: E

ESTAT D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST - EX. TANCATS
EXERCICI PRESSUP.: 2000 - 2013
DE: 01.01.2014 A: 31.12.2014

Data: 12.02.2015
Full: 1
Usuari: AM22665
ZEFI0014 / 001DES

| Econòmic | Text Econòmic | CRÈDIT INICIAL MODIF. CRÈDIT | AUTORITZAT CRÈDIT DEFINITIU | DISPOSAT D - O OBLIG. PENDENT PAG | OBLIGAT PENDENT PAG | PAG. EFECTUAT CRÈDIT DISPONIBLE |
|------------|-------------------------------------|---------------------------------|--------------------------------|--------------------------------------|------------------------|------------------------------------|
| 1 | DESPESES DE PERSONAL | 1.124,61 0,00 | 1.124,61 1.124,61 | 1.124,61 0,00 | 1.124,61 0,00 | 1.124,61 0,00 |
| 2 | DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS | 1.099.664,99 0,00 | 1.099.664,99 1.099.664,99 | 1.099.664,99 0,00 | 1.099.664,99 0,00 | 1.099.664,99 0,00 |
| 4 | TRANSFERENCIES CORRENTS | 1.120.375,43 0,00 | 1.120.375,43 1.120.375,43 | 1.120.375,43 0,00 | 1.120.375,43 0,00 | 1.120.375,43 0,00 |
| 6 | INVERSIONS REALS | 920.846,87 0,00 | 920.846,87 920.846,87 | 920.846,87 0,00 | 920.846,87 0,00 | 920.846,87 0,00 |
| *TOTAL GEN | | 3.142.011,90 0,00 | 3.142.011,90 3.142.011,90 | 3.142.011,90 0,00 | 3.142.011,90 0,00 | 3.142.011,90 0,00 |


La Gerent


L'Interventor


La Presidenta

INST. BARCELONA ESPORTS
CLASSIFICACIÓ: E

ESTAT D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST D'INGRES - EX.TANC
EXERCICI PRESSUP.: 2000 - 2013
DE: 01.01.2014 A: 31.12.2014

Data: 23.02.2015
Full: 1
Usuari: AM22665
ZEFI0015 / 001ING

| Econòmic | Text Econòmic | PREV. INICIAL MODIF. PREVISIÓ | PREV. DEFINITIVA | COMPROM. CONCERTATS COMPROM. REALITZATS | DRETS RECONEGUTS DRETS ANUL./CANC. | DRETS LIQUIDATS | RECAPTAT RECAPTAT LIQUIDAT |
|------------|--------------------------|----------------------------------|------------------|--|---------------------------------------|-----------------|-------------------------------|
| 3 | TAXES I ALTRES INGRESSOS | 217.062,36 0,00 | 217.062,36 | 0,00 0,00 | 217.062,36 0,00 | 217.062,36 | 205.599,36 205.599,36 |
| 4 | TRANSFERENCIES CORRENTS | 3.534.092,72 0,00 | 3.534.092,72 | 0,00 0,00 | 3.534.092,72 0,00 | 3.534.092,72 | 3.534.092,72 3.534.092,72 |
| 5 | INGRESSOS PATRIMONIALS | 1.249.865,42 0,00 | 1.249.865,42 | 0,00 0,00 | 1.249.865,42 0,00 | 1.249.865,42 | 741.072,83 741.072,83 |
| 6 | VENDA D'INVERSIONS REALS | 1.731.066,00 0,00 | 1.731.066,00 | 0,00 0,00 | 1.731.066,00 0,00 | 1.731.066,00 | 1.731.066,00 1.731.066,00 |
| *TOTAL GEN | | 6.732.086,50 0,00 | 6.732.086,50 | 0,00 0,00 | 6.732.086,50 0,00 | 6.732.086,50 | 6.211.830,91 6.211.830,91 |


La Gerent


L'Interventor


La Presidenta



RESULTAT PRESSUPOSTARI

| Descripció | Drets liquidats | Obligacions reconegudes | RP 2014 | RP 2013 | Diferència % |
|---------------------------------------|----------------------|-------------------------|-------------------|-------------------|----------------|
| Operacions corrents | 25.244.595,43 | 24.654.568,86 | 590.026,57 | 870.790,78 | 32,24% |
| Altres operacions no financeres | 2.631.116,20 | 2.633.861,35 | 2.745,15 | 8.586,24 | -68,03% |
| Total operacions no financeres | 27.875.711,63 | 27.288.430,21 | 587.281,42 | 862.204,54 | 31,89% |
| Acitus financers | - | - | - | - | |
| Passius financers | - | - | - | - | |
| Resultat pressupostari | 27.875.711,63 | 27.288.430,21 | 587.281,42 | 862.204,54 | 31,89% |
| Ajustos | | | | | |
| Crèdits finançats amb RLT | | | | | |
| Desviacions de finançament negatives | | | 126.670,66 | 133.606,28 | |
| Desviacions de finançament positives | | | | | |
| Resultat pressupostari ajustat | | | 713.952,08 | 995.810,82 | -28,30% |

La Gerent

L'Interventor

La Presidenta



ROMANENT DE TRESORERIA

| Descripció | 2014 | 2013 | % |
|---|---------------------|---------------------|----------------|
| Fons líquids | 842.485,65 | 1.377.576,87 | -38,84% |
| Drets pendents de cobrament | 9.515.224,81 | 6.732.086,50 | 41,34% |
| (+) del pressupost corrent | 8.992.080,22 | 6.336.888,41 | 41,90% |
| (+) de pressupostos tancats | 520.255,59 | 395.198,09 | 31,64% |
| (+) d'operacions no pressupostàries | 2.889,00 | | |
| (-) cobraments fets pendents d'aplicació definitiva | | | |
| Obligacions pendents de pagament | 4.986.062,75 | 3.325.297,08 | 49,94% |
| (+) del pressupost corrent | 4.827.646,87 | 3.142.011,90 | 53,65% |
| (+) de pressupostos tancats | | | |
| (+) d'operacions no pressupostàries | 158.415,88 | 183.285,18 | -13,57% |
| (-) pag. realitzats pendents d'aplicació definitiva | | | |
| Romanent de tresoreria total | 5.371.647,71 | 4.784.366,29 | 12,28% |
| (-) Saldos de dubtós cobrament | 563.114,54 | 472.320,30 | 19,22% |
| (-) Excés de finançament afectat | | 126.670,66 | |
| Romanent de tresoreria per a despeses generals | 4.808.533,17 | 4.185.375,33 | 14,89% |

La Gerent

L'Interventor

La Presidenta

| Desglòs 8 dígit | Saldo Inicial | Deure | Haver | Saldo Final |
|---|---------------|---------------|---------------|-------------|
| *** | 1.377.576,87 | 54.522.959,94 | 55.058.051,16 | 842.485,65 |
| ** 5.7 TRESORERIA | 1.377.576,87 | 54.522.959,94 | 55.058.051,16 | 842.485,65 |
| * 5.7.1 BANCS I INST.CRÈDIT.COMP.OPERATIUS | 1.367.576,87 | 26.442.052,89 | 26.977.064,11 | 832.565,65 |
| 57100001 Bancs i institucions de crèdit.O.B. 001 | 1.058.448,34 | 25.575.219,50 | 25.881.024,78 | 752.643,06 |
| 57100002 Bancs i institucions de crèdit.O.B. 002 | 28.725,49 | 866.733,04 | 890.000,00 | 5.458,53 |
| 57100003 Bancs i institucions de crèdit.O.B. 003 | 280.403,04 | 100,35 | 206.039,33 | 74.464,06 |
| * 5.7.5 BANCS I INST.CRÈDIT.COMP.REST.PAGAM. | 10.000,00 | 34.986,35 | 35.066,35 | 9.920,00 |
| 57510300 RESTR.BEST.CAIXA FIXA | 10.000,00 | 34.986,35 | 35.066,35 | 9.920,00 |
| * 5.7.8 MOVIMENTS INTERNS DE TRESORERIA | 0,00 | 27.939.397,77 | 27.939.397,77 | 0,00 |
| 57800000 Traspassos de tresoreria | 0,00 | 821.162,48 | 821.162,48 | 0,00 |
| 57801000 Pagament mitjançant taló | 0,00 | 2.408.567,85 | 2.408.567,85 | 0,00 |
| 57802000 Pagament mitjançant transferència | 0,00 | 24.245.596,48 | 24.245.596,48 | 0,00 |
| 57807000 Pagament càrrecs bancaris | 0,00 | 464.070,96 | 464.070,96 | 0,00 |
| * 5.7.9 FORMALITZACIÓ | 0,00 | 106.522,93 | 106.522,93 | 0,00 |
| 57900000 Pagaments i cobraments per formalització | 0,00 | 19.266,80 | 19.266,80 | 0,00 |
| 57903000 Pagaments i cobraments per compensació | 0,00 | 87.256,13 | 87.256,13 | 0,00 |

GERENT

INTERVENTOR

PRESIDENTA



ROMANENT DE CRÈDIT

| Pressupost de despeses | Total | Romanent |
|---------------------------------|----------------------|-------------------|
| Crèdit definitiu | 27.983.111,36 | 614.245,98 |
| Autoritzat | 27.368.865,38 | 30.959,13 |
| Disposat | 27.337.906,25 | 49.476,04 |
| Obligat | 27.288.430,21 | |
| Total romanent de crèdit | 694.681,15 | 694.681,15 |

La Directora de Planificació i SSGG

La Gerent

INST. BARCELONA ESPORTSESTAT D'EXECUCIÓ D'EXERCICIS FUTURS
CLASSIFICACIÓ: E

EXERCICI PRESSUP.: 2015
DE: 01.01.2014 A: 31.12.2014

Data: 12.02.2015
Full: 1
Usuari:AM22665
ZEFI0014 / 000DEF

| Econòmic | Text Econòmic | AUTORITZAT | DISPOSAT |
|------------|-------------------------------------|--------------|--------------|
| 2 | DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS | 1.514.566,18 | 1.090.032,39 |
| 4 | TRANSFERENCIES CORRENTS | 4.794.545,52 | 1.967.655,52 |
| 6 | INVERSIONS REALS | 288.563,38 | 288.563,38 |
| *TOTAL GEN | | 6.597.675,08 | 3.346.251,29 |

La Directora de Planificació i SGG

La Gerent

INST. BARCELONA ESPORTS ESTAT D'EXECUCIÓ D'EXERCICIS FUTURS
CLASSIFICACIÓ: E EXERCICI PRESSUP.: 2016
DE: 01.01.2014 A: 31.12.2014

Data: 12.02.2015
Full: 1
Usuari: AM22665
ZEFI0014 / 000DEF

| Econòmic | Text Econòmic | AUTORITZAT | DISPOSAT |
|------------|-------------------------------------|------------|------------|
| 2 | DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS | 329.730,85 | 48.854,55 |
| 4 | TRANSFERENCIES CORRENTS | 568.166,67 | 568.166,67 |
| *TOTAL GEN | | 897.897,52 | 617.021,22 |



La Directora de Planificació i SSGG



La Gerent

INST. BARCELONA ESPORTSESTAT D'EXECUCIÓ D'EXERCICIS FUTURS
CLASSIFICACIÓ: E EXERCICI PRESSUP.: 2017
DE: 01.01.2014 A: 31.12.2014

Data: 12.02.2015
Full: 1
Usuari:AM22665
ZEP10014 / 000DEF

| Econòmic | Text Econòmic | AUTORITZAT | DISPOSAT |
|------------|-------------------------------------|------------|------------|
| 2 | DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS | 21.249,18 | 21.249,18 |
| 4 | TRANSFERENCIES CORRENTS | 377.500,00 | 377.500,00 |
| *TOTAL GEN | | 398.749,18 | 398.749,18 |

La Directora de Planificació i SGG

La Gerent

INST. BARCELONA ESPORTSESTAT D'EXECUCIÓ D'EXERCICIS FUTURS
CLASSIFICACIÓ: E

EXERCICI PRESSUP.: 2018
DE: 01.01.2014 A: 31.12.2014

Data: 12.02.2015
Full: 1
Usuari:AM22665
ZEFI0014 / 000DEF

| Econòmic | Text Econòmic | AUTORITZAT | DISPOSAT |
|------------|-------------------------|------------|-----------|
| 4 | TRANSFERENCIES CORRENTS | 82.500,00 | 82.500,00 |
| *TOTAL GEN | | 82.500,00 | 82.500,00 |

La Directora de Planificació i SGG

La Gerent

INST. BARCELONA ESPORTS
CLASSIFICACIÓ: E

MODIFICACIONS DE CRÈDIT PRESSUPOSTARI
EXERCICI PRESSUP.: 2014
DE: 01.01.2014 A: 31.12.2014

Data: 12.02.2015
Full: 1
Usuari: AM22665
ZEF10014 / 006MCR

| Econòmic | Text Econòmic | CRÈDITS EXTRAORD. SUPLEMENTS CRED. | AMPLIACIONS TRANSFERÈNCIES (+) SALDO MINIS TRANSFERÈNCIES (-) | INCOPI. ROMANENTS AJUSTOS PRÒRROGA | GENER. INGRESSOS BAIXES PER ANUL. | TOTAL MODIF. | |
|------------|-------------------------------------|---------------------------------------|--|---------------------------------------|--------------------------------------|----------------------|--------------|
| 1 | DESPESES DE PERSONAL | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 | 63.752,83 0,00 | 0,00 0,00 | 39.769,80 0,00 | 103.522,63 |
| 2 | DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 1.170.905,92 | 0,00 0,00 | 25.503,00 0,00 | 1.145.402,92 |
| 4 | TRANSFERÈNCIES CORRENTS | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 | 1.188.160,77 63.752,83 | 126.670,66 0,00 | 40.000,00 0,00 | 1.291.078,60 |
| 6 | INVERSIONS REALS | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 17.254,85 | 0,00 0,00 | 3.221.337,10 0,00 | 3.204.082,25 |
| *TOTAL GEN | | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 | 1.251.913,60 1.251.913,60 | 126.670,66 0,00 | 3.326.609,90 0,00 | 3.453.280,56 |

La Directora de Planificació i SSGG



La Gerent





IBE - DESPESES CORRENTS AMB FINANÇAMENT AFECTAT - 2014

| 0001/40001/34111 Altres transferències corrents Aj. BCN | Afectat 2013 87010 | Drets 2014 40001 | As. Ingrés | As. Despesa | Import O | Desviació negativa | Desviació positiva | RT |
|--|------------------------|---------------------|---------------|---|---|-----------------------|-----------------------|----|
| Subvenció quotes aturats | 122.371,66 4.299,00 | | | Exp. E100000089 6000004792 (A) | 126.670,66 | 126.670,66 | | |
| Més i més esports als centres públics | | 25.503,00 | 1400009083 | Exp. E140000179 6000006843 (A) | 25.503,00 | | | |
| Convivim esportivament | | 40.000,00 | 1400009912 | Exp. E120000247 6000002523 (D) | 40.000,00 | | | |
| Regularització despeses de capítol I | | 4.759,85 | 1400009923 | Cap 1 | 4.759,85 | | | |
| Aplicació sentència 632/2013 TSJC | | 35.009,95 | 1400009924 | Cap 1 | 35.009,95 | | | |
| Esdeveniments esportius conveni DIBA | | 75.291,00 | 1400011313 | 7000003123 (ADO) 7000003120 (ADO) 7000003001 (ADO) 7000003124 (ADO) 7000003125 (ADO) 7000003002 (ADO) 7000003126 (ADO) 7000003010 (ADO) <i>Mitja Marató</i> 7000000128 (O) <i>Mitja Marató</i> 7000000988 (O) <i>Mitja Marató</i> 7000000134 (O) <i>Mitja Marató</i> 7000001574 (DO) <i>Mitja Marató</i> 7000000281 (O) <i>Mitja Marató</i> 7000000407 (DO) <i>Mitja Marató</i> 7000000201 (O) <i>Marató</i> 7000003063 (O) <i>Caminada Int.</i> 7000000162 (ADO) <i>Dona i Esport</i> 7000002722 (O) <i>Jornades Esport</i> 6000007798 (A) | 9.000,00 2.000,00 2.000,00 2.000,00 3.000,00 5.000,00 6.000,00 12.000,00 4.279,43 2.370,00 263,78 907,50 786,50 170,00 222,79 9.000,00 7.291,00 3.000,00 6.000,00 | | | |
| | 126.670,66 | 180.563,80 | | | 307.234,46 | 126.670,66 | | |
| | | 307.234,46 | | | | | | |

164

La Directora de Planificació i SSGG

La Gerent



IBE - DESPESES DE CAPITAL AMB FINANÇAMENT AFECTAT 2014

| Orgànic | Econòmic | Funcional | Ingressos | Drets liquidats 2014 | Orgànic | Econòmic | Funcional | Projecte | Ob. reconegudes 2014 |
|--------------|----------|-----------|--|-------------------------|--------------|----------|-----------|--|-------------------------|
| 0001 | 61901 | 34111 | Inversió per compte de l'Ajuntament de Barcelona | 2.623.224,77 | 0004 | 60001 | 342A | P.11.6001.01. CEMs. Adequació a normativa | 1.269.173,21 |
| | | | | | 0004 | 60002 | 342A | P.11.6002.01. Equipaments esportius. Manteniment | 709.185,67 |
| | | | | | 0004 | 60021 | 342A | P.11.6021.01. Projectes IBE. Redacció de projectes | 394.631,14 |
| | | | | | 0004 | 60034 | 342A | P.10.6034.01. CEM Mar Bella. Millores | 35.995,85 |
| | | | | | 0004 | 60036 | 342A | P.10.6039.01. CEM Vermeda. Millores | 173.838,77 |
| | | | | | 0004 | 60037 | 342A | P.11.6128.01 Espais esportius per a la gent gran | 40.400,13 |
| 0001 | 61902 | 34111 | Inversió per compte de l'Ajuntament (Fin. DIBA) | 7.891,43 | 0004 | 60038 | 342A | P.02.6033.01 CEM Piscina Sant Jordi. Remodelació | 7.891,43 |
| TOTAL | | | | 2.631.116,20 | TOTAL | | | | 2.631.116,20 |

El seguiment de la despesa dels projectes d'inversions amb finançament afectat es pot fer a través del mateix programa informàtic,
en el apartat de "Gestió de projectes i actuacions inversores municipals"

La Directora de Planificació i SSGG

La Gerent



**Institut Barcelona Esports
Informe de la liquidació del pressupost de l'exercici 2014**

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 EHA/4041/2004, de 23 de novembre.
- 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 2014 l'Institut Barcelona Esports ha realitzat les següents modificacions del pressupost:

| | | |
|-----------------|----------------------------------|------------------------|
| 01/01/14 | Pressupost inicial | 24.529.830,80 € |
| | Incorporació de romanents | 126.670,66 € |
| | Generacions de crèdit | 3.326.609,90 € |
| | Transferències de crèdit (alta) | 1.251.913,60 € |
| | Transferències de crèdit (baixa) | -1.251.913,60 € |
| 31/12/14 | Pressupost final | 27.983.111,36 € |

Segons els articles: 47.3, 43.2 i 40.2 del RD 500/1990, en les bases d'execució del pressupost es regularà la tramitació dels expedients d'incorporació de romanents, 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 2014 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 |
|------------------------------|----------------------|-------------------------|--------------|----------------------|-------------|----------------------|-------------|-----------------------|-------------|
| Operacions corrents | | | | | | | | | |
| 3. Taxes i altres ing. | 318.500,00 | 318.500,00 | 100,0 | 384.282,88 | 120,7 | 218.774,88 | 56,9 | 165.508,00 | 43,1 |
| 4. Transf. corrents | 22.693.830,80 | 22.799.103,60 | 100,5 | 22.782.515,60 | 99,9 | 16.558.768,57 | 72,7 | 6.223.747,03 | 27,3 |
| 5. Ing. patrimonials | 1.517.500,00 | 1.517.500,00 | 100,0 | 2.077.796,95 | 136,9 | 1.392.889,77 | 67,0 | 684.907,18 | 33,0 |
| Operacions de capital | | | | | | | | | |
| 6. Alienació inversions | 0,00 | 3.221.337,10 | | 2.631.116,20 | 81,7 | 713.198,19 | 27,1 | 1.917.918,01 | 72,9 |
| 8. Actius financers | 0,00 | 126.670,66 | | | | | | | |
| TOTAL INGRESSOS | 24.529.830,80 | 27.983.111,36 | 114,1 | 27.875.711,63 | 99,6 | 18.883.631,41 | 67,7 | 8.992.080,22 | 32,3 |

| Despeses | Crèdits inicials (1) | Crèdits definitius (2) | % 2/1 | Obligacions reconegudes (3) | % 3/2 | Pagaments líquids (4) | % 4/3 | Pendent pagament (5) | % 5/3 |
|------------------------------|----------------------|------------------------|--------------|-----------------------------|-------------|-----------------------|-------------|----------------------|-------------|
| Operacions corrents | | | | | | | | | |
| 1. Despeses de personal | 2.765.260,43 | 2.868.783,06 | 103,7 | 2.868.645,66 | 100,0 | 2.867.858,66 | 100,0 | 787,00 | 0,0 |
| 2. Desp. béns i serveis | 9.297.299,09 | 8.151.896,17 | 87,7 | 8.096.840,30 | 99,3 | 7.090.987,94 | 87,6 | 1.005.852,36 | 12,4 |
| 3. Despeses financeres | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | |
| 4. Transf. corrents | 12.447.271,28 | 13.738.349,88 | 110,4 | 13.689.082,90 | 99,6 | 11.267.915,16 | 82,3 | 2.421.167,74 | 17,7 |
| Operacions de capital | | | | | | | | | |
| 6. Inversions reals | 20.000,00 | 3.224.082,25 | 16120 | 2.633.861,35 | 81,7 | 1.234.021,58 | 46,9 | 1.399.839,77 | 53,1 |
| 7. Transf. de capital | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | | |
| TOTAL DESPESES | 24.529.830,80 | 27.983.111,36 | 114,1 | 27.288.430,21 | 97,5 | 22.460.783,34 | 82,3 | 4.827.646,87 | 17,7 |

- Destaca la diferència entre el pressupost inicial i el definitiu (114,1%) 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 99,6% de la previsió definitiva, dels quals se n'ha recaptat un 67,7%.
- Pel que fa al pressupost de despeses, s'han reconegut obligacions per un 97,5% dels crèdits definitius, del quals se n'ha pagat un 82,3%.

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 | 2014 | % | 2013 | % | DIFERÈNCIA | % |
|-----------------------------|----------------------|--------------|----------------------|--------------|-----------------------|--------------|
| 3. Taxes i altres ingressos | 384.282,88 | 1,4 | 487.609,24 | 1,2 | -103.326,36 | -21,2 |
| 4. Transf. corrents | 22.782.515,60 | 81,7 | 32.342.114,05 | 80,6 | -9.559.598,45 | -29,6 |
| 5. Ingressos patrimonials | 2.077.796,95 | 7,5 | 2.174.509,28 | 5,4 | -96.712,33 | -4,4 |
| 6. Alienació inversions | 2.631.116,20 | 9,4 | 5.103.487,73 | 12,7 | -2.472.371,53 | -48,4 |
| TOTAL | 27.875.711,63 | 100,0 | 40.107.720,30 | 100,0 | -12.232.008,67 | -30,5 |

| OBLIGACIONS RECONEGUDES | 2014 | % | 2013 | % | DIFERÈNCIA | % |
|-------------------------|----------------------|--------------|----------------------|--------------|-----------------------|--------------|
| 1. Despeses de personal | 2.868.645,66 | 10,5 | 2.760.250,07 | 7,0 | 108.395,59 | 3,9 |
| 2. Desp. béns i serveis | 8.096.840,30 | 29,7 | 7.773.238,47 | 19,8 | 323.601,83 | 4,2 |
| 3. Despeses financeres | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | |
| 4. Transf. corrents | 13.689.082,90 | 50,2 | 23.599.953,25 | 60,1 | -9.910.870,35 | -42,0 |
| 6. Inversions reals | 2.633.861,35 | 9,7 | 5.112.073,97 | 13,0 | -2.478.212,62 | -48,5 |
| TOTAL | 27.288.430,21 | 100,0 | 39.245.515,76 | 100,0 | -11.957.085,55 | -30,5 |

| Descripció | Drets reconeguts | Obligacions reconegudes | RP 2014 | RP 2013 | Diferència % |
|---|----------------------|-------------------------|-------------------|-------------------|----------------|
| Operacions corrents | 25.244.595,43 | 24.654.568,86 | 590.026,57 | 870.790,78 | -32,24% |
| Altres op. no financeres | 2.631.116,20 | 2.633.861,35 | -2.745,15 | -8.586,24 | 68,03% |
| Total op. no financeres | 27.875.711,63 | 27.288.430,21 | 587.281,42 | 862.204,54 | -31,89% |
| Actius financers | - | - | - | - | |
| Passius financers | - | - | - | - | |
| RESULTAT PRESSUPOSTARI | 27.875.711,63 | 27.288.430,21 | 587.281,42 | 862.204,54 | -31,89% |
| Ajustos | | | | | |
| Crèdits gastats finançats amb RLT per a despeses generals | | | | | |
| Desviacions de finançament negatives | | | 126.670,66 | 133.606,28 | -5,19% |
| Desviacions de finançament positives | | | | | |
| RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT | | | 713.952,08 | 995.810,82 | -28,30% |

- Els ingressos de l'Institut provenen majoritàriament de les transferències corrents (81,7%) i de les transferències rebudes per finançar les inversions efectuades per compte de l'Ajuntament comptabilitzades al capítol 6 (9,4%).
- 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 50,2% i les despeses d'inversions un 9,7% de les obligacions de l'Institut.
- S'observa que la variació del capítol 1 de despeses de personal de l'exercici 2014 en relació a l'exercici 2013 ha estat d'un augment del 3,9%. Segons informe del Cap d'Administració de l'Institut de data 3 de febrer de 2015, aquesta variació es deu principalment a que l'any 2014 es fa efectiva al personal funcionari una indemnització de l' 1% de la massa salarial bruta corresponent als anys 2007 i 2008, en compliment de la sentència 632/2013 del Tribunal Superior de Justícia de Catalunya, i també a reorganitzacions internes de l'Institut.

Al respecte cal tenir en compte allò previst a l'article 20 Dos de la Llei 22/2013, de 23 de desembre, de Pressupostos Generals de l'Estat per a l'any 2014, segons el qual durant l'exercici les retribucions del personal al servei del sector públic no podran experimentar cap increment respecte a les vigents el 31 de desembre de 2013, 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 on es recull la informació indicada en la regla 48.3 de la Instrucció del model normal de comptabilitat local (ICAL), aprovada per l'ordre EHA/4041/2004 de 23 de novembre. La comptabilització de despeses i ingressos dels diferents projectes d'inversions amb finançament afectat es realitza amb la imputació de les mateixes a un codi específic, d'acord amb la regla 43.1 de la ICAL. En la resta de projectes, no sempre es realitza aquesta imputació comptable, i en conseqüència els ajustos a la liquidació del pressupost per desviacions de finançament afectat d'aquests projectes s'han de calcular realitzant actuacions de forma manual, si bé és cert que aquesta circumstància no ha de suposar diferències significatives en l'import del 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 2014 | ANY 2013 | % |
|---|---------------------|---------------------|----------------|
| Fons líquids | 842.485,65 | 1.377.576,87 | -38,84% |
| Drets pendents de cobrament | 9.515.224,81 | 6.732.086,50 | 41,34% |
| (+) del pressupost corrent | 8.992.080,22 | 6.336.888,41 | 41,90% |
| (+) de pressupostos tancats | 520.255,59 | 395.198,09 | 31,64% |
| (+) d'operacions no pressupostàries | 2.889,00 | 0,00 | 100,00% |
| (-) cobraments fets pendents d'aplicació definitiva | 0,00 | 0,00 | |
| Obligacions pendents de pagament | 4.986.062,75 | 3.325.297,08 | 49,94% |
| (+) del pressupost corrent | 4.827.646,87 | 3.142.011,90 | 53,65% |
| (+) de pressupostos tancats | 0,00 | 0,00 | |
| (+) d'operacions no pressupostàries | 158.415,88 | 183.285,18 | -13,57% |
| (-) pag. realitzats pendents d'aplicació definitiva | 0,00 | 0,00 | |
| ROMANENT DE TRESORERIA TOTAL | 5.371.647,71 | 4.784.366,29 | 12,28% |
| (-) Saldos de dubtós cobrament | 563.114,54 | 472.320,30 | 19,22% |
| (-) Excés de finançament afectat | | 126.670,66 | -100,00% |
| ROMANENT DE TRESORERIA PER A DESPESES GENERALS | 4.808.533,17 | 4.185.375,33 | 14,89% |

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

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

| Compte | | Import € |
|--------|--|---------------------|
| (430) | Deutors per drets reconeguts ex. corrent | 8.992.080,22 |
| (431) | Deutors per drets reconeguts ex. tancats | 520.255,59 |
| | Total | 9.512.335,81 |

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

| Codi Tercer | Descripció | Import € |
|-------------|--|-------------------|
| 323000288 | Cànon CEM Júpter (4t trim.-08 i 1r trim.-09) | 22.926,00 |
| 323000428 | Cànon Base Nàutica de la Mar Bella (2009-2013) | 27.238,91 |
| 323000287 | Cànon CEM Can Felipa (2009-2013) | 439.959,24 |
| 323000172 | Cànon 2013 - CEM Piscines Bernat Picornell | 30.131,44 |
| | Total deutors pressupostos tancats | 520.255,59 |

S'ha comprovat que el cobrament del deute d'aquests tercers s'ha instrumentat a través de l'Institut Municipal d'Hisenda.

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 *"els imports provisionats com a saldos de dubtós cobrament, corresponen amb impagament de rebuts de cànon de la Base Nàutica de la Mar Bella i CEM Can Felipa, els quals es troben en via executiva a l'Institut Municipal d'Hisenda"*.

Respecte els deutes del tercer 323000288 pel cànon del CEM Júpter, l'Institut ens va informar, amb motiu de la liquidació del pressupost 2013, que en data 17 de desembre de 2010 el Gerent de l'Institut Municipal d'Hisenda, va atorgar un fraccionament d'aquest deute en 54 terminis mensuals, essent l'últim el 5 de juny de 2015.

6.2. Creditors pendents de pagament

Es comprova que a data 31 de desembre de 2014 l'Institut no té creditors pendent de pagament d'exercicis tancats i que l'import de 4.827.646,87 € 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 | 49.476,04 € |
| - Els saldos d'autoritzacions | 30.959,13 € |
| - Els saldos de crèdit | <u>614.245,98 €</u> |
| Total | 694.681,15 € |

Barcelona, 26 de febrer de 2015

Rafael Gimeno Martínez
Interventor delegat



Institut Municipal de Serveis Socials

ESTAT LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES
Exercici Corrent
Per Capítols

CLASSIFICACIÓ : ECONÒMICA

EXERCICI PRESSUPOSTARI : 2013

Data: 31-12-2014

| Econòmic | Crèdit Inicial | Mofic. Crèdit | Crèdit Definitiu | Retenció Crèdit | Despeses Compromeses | Obligacions Recon. Netes | Pagaments | Obligacions Pdts. Pagament | Remanent Crèdit |
|---------------|--|---------------------|----------------------|-----------------|----------------------|--------------------------|----------------------|----------------------------|-------------------|
| 1 | DESPESES DE PERSONAL | | | | | | | | |
| | 28.100.000,00 | -47.000,00 | 28.053.000,00 | 0,00 | 28.019.218,00 | 28.019.218,00 | 28.019.218,00 | 0,00 | 33.782,00 |
| 2 | DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS | | | | | | | | |
| | 54.715.000,00 | 2.737.057,85 | 57.452.057,85 | 0,00 | 57.382.951,16 | 57.296.069,97 | 49.906.238,65 | 7.389.831,32 | 155.987,88 |
| 4 | TRANSFERÈNCIES CORRENTS | | | | | | | | |
| | 8.480.000,00 | 1.581.000,00 | 10.061.000,00 | 0,00 | 10.003.136,72 | 9.996.007,17 | 8.314.699,91 | 1.681.307,26 | 64.992,83 |
| 6 | INVERSIONS REALS | | | | | | | | |
| | 5.000,00 | 12.000,00 | 17.000,00 | 0,00 | 16.566,84 | 16.566,84 | 16.566,84 | 0,00 | 433,16 |
| TOTALS | 91.300.000,00 | 4.283.057,85 | 95.583.057,85 | 0,00 | 95.421.872,72 | 95.327.861,98 | 86.256.723,40 | 9.071.138,58 | 255.195,87 |

LA GERENT DE L'IMSS

Angels Canals i Vilà

LA INTERVENTORA ADJUNTA,

Carme Torres Morales

LA PRESIDENT DE L'IMSS

M.Teresa Fandos i Payà

ESTAT LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST D'INGRESSOS
Exercici Corrent
Per Capítols

CLASSIFICACIÓ : ECONÒMICA

EXERCICI PRESSUPOSTARI : 2014

Data: 31-12-2014

| Econòmic | Previsió Inicial | Modificacions | Previsió Definitiva | Drets Reconeguts | Drets Anul.lats | Drets Cancelats | Drets Reconeguts Nets | Recaptació Neta | Drets Pendants de Cobrament | Excès /Defecte Previsió |
|---------------|---------------------------------|---------------------|----------------------|----------------------|-----------------|-----------------|-----------------------|----------------------|-----------------------------|-------------------------|
| 3 | TAXES I ALTRES INGRESSOS | | | | | | | | | |
| | 450.000,00 | 0,00 | 450.000,00 | 380.369,16 | 0,00 | 0,00 | 380.369,16 | 380.369,16 | 0,00 | 69.630,84 |
| 4 | TRANSFERÈNCIES CORRENTS | | | | | | | | | |
| | 90.840.000,00 | 4.283.057,85 | 95.123.057,85 | 95.186.505,80 | 0,00 | 0,00 | 95.186.505,80 | 82.809.421,01 | 12.377.084,79 | -63.447,95 |
| 5 | INGRESSOS PATRIMONIALS | | | | | | | | | |
| | 10.000,00 | 0,00 | 10.000,00 | 27.608,54 | 0,00 | 0,00 | 27.608,54 | 27.608,54 | 0,00 | -17.608,54 |
| TOTALS | 91.300.000,00 | 4.283.057,85 | 95.583.057,85 | 95.594.483,50 | 0,00 | 0,00 | 95.594.483,50 | 83.217.398,71 | 12.377.084,79 | -11.425,65 |

LA GERENT DE L'IMSS



Àngels Canals i Vilà

LA INTERVENTORA ADJUNTA,



Carme Torres Morales

LA PRESIDENT DE L'IMSS



M.Teresa Fandos i Payà

ESTAT DEMOSTRATIU DEL PRESSUPOST DE DESPESES
Exercicis Tancats
Per Capítols

CLASSIFICACIÓ : ECONÒMICA

EXERCICI PRESSUPOSTARI : 2014

Data: 31-12-2014

| Econ. | Descripció | Oblig.recon. a 1.1 | Modif.i Anul. | Total Oblig.Reconeg. | Prescripcions Pagaments | Pagaments Realitzats | Obligacions Pdt. Pagament |
|---------------|--|---------------------|---------------|-------------------------|----------------------------|-------------------------|------------------------------|
| 2 | DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS | 5.355.911,71 | 0,00 | 5.355.911,71 | 0,00 | 5.355.911,71 | 0,00 |
| 4 | TRANSFERÈNCIES CORRENTS | 724.821,51 | 0,00 | 724.821,51 | 0,00 | 724.821,51 | 0,00 |
| 6 | INVERSIONS REALS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALS | | 6.080.733,22 | 0,00 | 6.080.733,22 | 0,00 | 6.080.733,22 | 0,00 |

LA GERENT DE L'IMSS



Àngels Canals i Vilà

LA INTERVENTORA ADJUNTA,



Carme Torres Morales

LA PRESIDENT DE L'IMSS



M.Teresa Fandos i Payà

ESTAT DEMOSTRATIU DEL PRESSUPOST D'INGRESSOS
Exercicis Tancats
Per Capítols

CLASSIFICACIÓ : ECONÒMICA

EXERCICI PRESSUPOSTARI : 2014

Data: 31-12-2014

| Econòmic | Descripció | Drets Reconeg. a 1.1 | Rectificacions | Total Drets Reconeguts | Drets Anul·lats | Drets Reconeguts Nets | Recaptació Neta | Drets Pendants de Cobrament |
|---------------|--------------------------------|----------------------|----------------|------------------------|-----------------|-----------------------|-----------------|-----------------------------|
| 4 | TRANSFERÈNCIES CORRENTS | 9.248.491,67 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9.248.491,67 | 0,00 |
| TOTALS | | 9.248.491,67 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9.248.491,67 | 0,00 |

LA GERENT DE L'IMSS



Angels Canals i Vilà

LA INTERVENTORA ADJUNTA,



Carme Torres Morales

LA PRESIDENT DE L'IMSS



M. Teresa Fandos i Payà

RESULTAT PRESSUPOSTARI 2014

| CONCEPTES | Drets Reconeputs Nets | Obligacions Rec. Netes | Ajustos | Resultat Pressupostari |
|---|--------------------------|---------------------------|---------|---------------------------|
| A. Operacions Corrents | 95.594.483,50 | 95.311.295,14 | | |
| B. Altres operacions no financeres | 0,00 | 16.566,84 | | |
| 1. Total operacions no financeres | 95.594.483,50 | 95.327.861,98 | | |
| 2. Actius financers | 0,00 | 0,00 | | |
| 3. Passius financers | 0,00 | 0,00 | | |
| RESULTAT PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI | 95.594.483,50 | 95.327.861,98 | | 266.621,52 |
| <u>AJUSTOS:</u> | | | | |
| 4. Despeses finançades amb remanent de tresoreria per a despeses generals | | | 0,00 | |
| 5. Desviacions de finançament negatives de l'exercici | | | 0,00 | |
| 6. Desviacions de finançament positives de l'exercici | | | 0,00 | |
| RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT | | | | 266.621,52 |

LA GERENT de l'IMSS,


Angels Canals i Vila

LA INTERVENTORA ADJUNTA,


Carme Torres Morales

LA PRESIDENTA DE L'IMSS


M.Teresa Fandos Payà

ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA A 31.12.2014

| COMPONENTS | 2014 | 2013 |
|---|---------------------|---------------------|
| 1.- (+) FONS LIQUIDS | 1.599.714,45 | 1.419.530,71 |
| 2.- (+) DRETS PENDENTS DE COBRAMENT | 12.390.115,06 | 9.256.191,98 |
| (+) del Pressupost Corrent | 12.377.084,79 | 9.248.491,67 |
| (+) de Pressupostos Tancats | | |
| (+) d'operacions no pressupostàries | 13.030,27 | 7.700,31 |
| (-) ingressos realitzats pendents d'aplicació definitiva | | |
| 2.- (-) CREDITORS PENDENTS DE PAGAMENT | 10.219.376,17 | 7.171.890,87 |
| (+) del Pressupost Corrent | 9.071.138,58 | 6.080.733,22 |
| (+) de Pressupostos Tancats | | |
| (+) d'operacions no pressupostàries | 1.148.237,59 | 1.091.157,65 |
| (-) pagaments realitzats pendents d'aplicació definitiva | | |
| I.- Romanent de Tresoreria Total (1 + 2 - 3) | 3.770.453,34 | 3.503.831,82 |
| II.- Saldos de dubtos cobrament | 0,00 | 0,00 |
| III.- Exces finançament afectat | 0,00 | 65.692,68 |
| IV.- Romanent de Tresoreria per a despeses generals (I - II - III) | 3.770.453,34 | 3.438.139,14 |

LA GERENT de l'IMSS,


Angels Canals i Vila

LA INTERVENTORA ADJUNTA,


Carme Torres Morales

LA PRESIDENT DE L'IMSS


M.Teresa Fandos i Payà

ESTAT EXISTÈNCIES DE CAIXA

EXERCICI PRESSUPOSTARI : 2014

Data: 31-12-2014

| Codi | Banc | Compte | Saldo Inicial | Càrrecs | Abonaments | Saldo Final |
|-----------------------|--|------------|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 1 | CAIXA D'ESTALVIS I PENSIONS DE BARCELONA Compte Operatiu d'Ingressos i Despeses | 2200035008 | 1.419.530,71 | 92.688.687,01 | 92.508.503,27 | 1.599.714,45 |
| 2 | CAIXA D'ESTALVIS I PENSIONS DE BARCELONA Compte Restringit de Bestretes | 2200035121 | 0,00 | 5.166.441,93 | 5.166.441,93 | 0,00 |
| 3 | CAIXA D'ESTALVIS I PENSIONS DE BARCELONA Compte Restringit de Recaptació | 2200035234 | 0,00 | 392.464,22 | 392.464,22 | 0,00 |
| 4 | CAIXA D'ESTALVIS I PENSIONS DE BARCELONA Compte Restringit de Pagaments a Justificar | 2200037947 | 0,00 | 460.003,45 | 460.003,45 | 0,00 |
| 4 | ABANCA Compte Restringit de Bestretes | 2200037947 | 0,00 | 9.641,78 | 9.641,78 | 0,00 |
| TOTALS COMPTES | | | 1.419.530,71 | 98.717.238,39 | 98.537.054,65 | 1.599.714,45 |

LA GERENT DE L'IMSS


Angels Canals i Vilà

LA INTERVENTORA ADJUNTA,


Carme Torres Morales

LA PRESIDENT DE L'IMSS


M.Teresa Fandos i Payà

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

EXERCICI PRESSUPOSTARI : 2014

Data: 31-12-2014

| 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 | 33.782,00 |
| | TOTAL CAPÍTOL 1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 33.782,00 |
| 2 | DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS (PER VINC.JURÍDICA) | 0,00 | 125.179,46 | 0,00 | 30.808,42 |
| | TOTAL CAPÍTOL 2 | 0,00 | 125.179,46 | 0,00 | 30.808,42 |
| 4 | TRANSFERÈNCIES CORRENTS (PER VINC.JURÍDICA) | 0,00 | 7.129,55 | 0,00 | 57.863,28 |
| | TOTAL CAPÍTOL 4 | 0,00 | 7.129,55 | 0,00 | 57.863,28 |
| 4 | INVERSIONS REALS (PER VINC.JURÍDICA) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 433,16 |
| | TOTAL CAPÍTOL 6 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 433,16 |
| | TOTALS | 0,00 | 132.309,01 | 0,00 | 122.886,86 |

EL DIRECTOR DE SERVEIS,

Eladi Torres i González

LA GERENT DE L'IMSS

Àngels Canals i Vilà

ESTAT DELS COMPROMISOS DE DESPESA AMB CÀRREC A EXERCICIS FUTURS

EXERCICI PRESSUPOSTARI : 2014

Data: 31-12-2014

| Aplicació Pressupostària | Descripció | Exercici 2015 | Exercici 2016 | Exercici 2017 | Exercici 2018 | Exerc.successius |
|--------------------------|---|----------------------|------------------|------------------|---------------|------------------|
| 20200 - 0100 - 23151 | Arrendaments d'edificis i altres construccions | 58.080,00 | 58.080,00 | 58.080,00 | | |
| 22699 - 0100 - 23151 | Despeses compra serveis | 35.279,97 | | | | |
| 22713 - 0100 - 23151 | Mecanització dades , validació PIA i Formacio | 105.746,15 | | | | |
| 22726 - 0100 - 23151 | Contractes Serveis Atenció Social - SAD | 51.233.156,91 | | | | |
| 22727 - 0100 - 23151 | Contractes Serveis Atenció Social - Àpats socials | 3.118.564,48 | | | | |
| 22731 - 0100 - 23151 | Contracte A peu de carrer i Ass.Jurídic a prof. | 1.810.626,94 | | | | |
| 22799 - 0100 - 23151 | Altres contractes de serveis locals | 206.324,66 | | | | |
| 48007 - 0100 - 23151 | Ajuts a famílies PQPI | 300.000,00 | | | | |
| 48009 - 0100 - 23151 | Altres Transferències Ajuts econòmics | 100.000,00 | | | | |
| 48901 - 0100 - 23102 | Transferències a institucions sense ànim lucre | 799.335,86 | 24.000,00 | | | |
| TOTALS | | 57.767.114,97 | 82.080,00 | 58.080,00 | 0,00 | 0,00 |

EL DIRECTOR DE SERVEIS,



Eladi Torres i González

LA GERENT DE L'IMSS



Àngels Canals i Vilà

ESTAT DE MODIFICACIONS DE CRÈDIT
PRESSUPOST DE DESPESA.EXERCICI CORRENT
EXERCICI PRESSUPOSTARI : 2014

CLASSIFICACIÓ : ECONOMICA

Data: 31-12-2014

| Econ. | Programa | Descripció | Crèdit | | | | Incorporació Romanents Crèdit | Generació Crèdit Majors Ingressos | Baixes per Anul.lació | Ajust. Prorroga | Total Moficacions |
|-------|----------|---|--------------------------|-------------|---------------------|---------------------|-------------------------------------|---|--------------------------|---------------------|----------------------|
| | | | Extraord./ Suplements | Ampliacions | Transfer. (+) | Transfer. (-) | | | | | |
| 10100 | 23151 | PERSONAL DIRECTIU | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 11000 | 23151 | RETRIBUCIONS BÀSIQUES PERSONAL DIRECTIU | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 12001 | 23151 | RETRIBUCIÓ PERSONAL FUNCIONARI SOU A2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100.000,00 | 0,00 | 0,00 | 100.000,00 | |
| 16002 | 23151 | PRIMES I CUOTES SS FUNC.NOU INGRÉS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 147.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -147.000,00 | |
| | | Total capítol 1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 147.000,00 | 0,00 | 100.000,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 20200 | 23151 | ARRENDAMENTS EDIFICIS I ALTRES CONSTRUCCIONS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 50.000,00 | 0,00 | 0,00 | 50.000,00 | |
| 22699 | 23151 | ALTRES DESPESES | 0,00 | 0,00 | 104.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 104.000,00 | |
| 22701 | 23151 | SEGURETAT SERVEIS SOCIALS BÀSICS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 50.000,00 | 0,00 | 0,00 | 50.000,00 | |
| 22726 | 23312 | CONTRACTE SERVEI ATENCIÓ DOMICILIÀRIA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.400.000,00 | 0,00 | 2.500.000,00 | 0,00 | 1.100.000,00 | |
| 22727 | 23151 | CONTRACTE ÀPATS SOCIALS | 0,00 | 0,00 | 500.000,00 | 0,00 | 33.057,85 | 0,00 | 0,00 | 533.057,85 | |
| 22731 | 23151 | CONTRACTE A PEU DE CARRER I ASS JURÍDIC A PROF. | 0,00 | 0,00 | 250.000,00 | 0,00 | 300.000,00 | 0,00 | 0,00 | 550.000,00 | |
| 22799 | 23151 | ALTRES CONTRACTES DE SERVEIS LOCALS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 350.000,00 | 0,00 | 0,00 | 350.000,00 | |
| | | Total capítol 2 | 0,00 | 0,00 | 854.000,00 | 1.400.000,00 | 0,00 | 3.283.057,85 | 0,00 | 0,00 | |
| 48001 | 23151 | AJUTS A FAMÍLIES | 0,00 | 0,00 | 531.000,00 | 0,00 | 300.000,00 | 0,00 | 0,00 | 831.000,00 | |
| 48006 | 23151 | AJUTS A FAMÍLIES POBRESA ENERGÈTICA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 250.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -250.000,00 | |
| 48007 | 23151 | AJUTS A FAMÍLIES POPI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 500.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -500.000,00 | |
| 48901 | 23151 | CONVENIS ENTITATS SERVEIS SOCIALS BÀSICS | 0,00 | 0,00 | 900.000,00 | 0,00 | 600.000,00 | 0,00 | 0,00 | 1.500.000,00 | |
| | | Total capítol 4 | 0,00 | 0,00 | 1.431.000,00 | 750.000,00 | 0,00 | 900.000,00 | 0,00 | 1.581.000,00 | |
| 62900 | 23151 | ALTRES INVER.NOVES ASSOCIADES AL FUNC.SERVEIS | 0,00 | 0,00 | 14.000,00 | 2.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 12.000,00 | |
| | | Total capítol 6 | 0,00 | 0,00 | 14.000,00 | 2.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 12.000,00 | |
| | | TOTALS | 0,00 | 0,00 | 2.299.000,00 | 2.299.000,00 | 0,00 | 4.283.057,85 | 0,00 | 0,00 | |

EL DIRECTOR DE SERVEIS,

Eladi Torres i González

LA GERENT DE L'IMSS

Angels Canals i Vilà



**Institut Municipal de Serveis Socials
Informe de la liquidació del pressupost de l'exercici 2014**

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 EHA/4041/2004, de 23 de novembre.
- 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 2014 l'Institut de Serveis Socials ha realitzat les següents modificacions del pressupost:

| | | |
|-----------------|---------------------------------|------------------------|
| 01/01/14 | Pressupost inicial | 91.300.000,00 € |
| | Generació de crèdit | 4.283.057,85 € |
| | Transferència de crèdit (alta) | 2.299.000,00 € |
| | Transferència de crèdit (baixa) | - 2.299.000,00 € |
| 31/12/14 | Pressupost final | 95.583.057,85 € |

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 2014 estableix que, tret dels crèdits extraordinaris i els suplementes de crèdit, la resta de modificacions



INTERVENCIÓ

de crèdit que excedeixin un 5% dels recursos ordinaris seran aprovades pel President, i se'n donarà compte al Consell Rector. La resta de modificacions que no excedeixin aquest percentatge seran aprovades pel Gerent.

Es comprova que les generacions i transferències de crèdit, totes 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:

| Ingressos | Previsió inicial (1) | Previsió definitiva (2) | % 2/1 | Drets liquidats (3) | % 3/2 | Recaptat líquid (4) | % 4/3 | Pendent cobrament (5) | % 5/3 |
|------------------------------|----------------------|-------------------------|--------------|----------------------|--------------|----------------------|-------------|-----------------------|-------------|
| Operacions corrents | | | | | | | | | |
| 3. Taxes i altres ing. | 450.000,00 | 450.000,00 | 100,0 | 380.369,16 | 84,5 | 380.369,16 | 100,0 | 0,00 | 0,0 |
| 4. Transf. corrents | 90.840.000,00 | 95.123.057,85 | 104,7 | 95.186.505,80 | 100,1 | 82.809.421,01 | 87,0 | 12.377.084,79 | 13,0 |
| 5. Ing. patrimonials | 10.000,00 | 10.000,00 | 100,0 | 27.608,54 | 276,1 | 27.608,54 | 100,0 | 0,00 | 0,0 |
| Operacions de capital | | | | | | | | | |
| 7. Transf. de capital | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | |
| TOTAL INGRESSOS | 91.300.000,00 | 95.583.057,85 | 104,7 | 95.594.483,50 | 100,0 | 83.217.398,71 | 87,1 | 12.377.084,79 | 12,9 |

| Despeses | Crèdits inicials (1) | Crèdits definitius (2) | % 2/1 | Obligacions reconegudes (3) | % 3/2 | Pagaments líquids (4) | % 4/3 | Pendent pagament (5) | % 5/3 |
|------------------------------|----------------------|------------------------|--------------|-----------------------------|-------------|-----------------------|-------------|----------------------|------------|
| Operacions corrents | | | | | | | | | |
| 1. Despeses de personal | 28.100.000,00 | 28.053.000,00 | 99,8 | 28.019.218,00 | 99,9 | 28.019.218,00 | 100,0 | 0,00 | 0,0 |
| 2. Desp. béns i serveis | 54.715.000,00 | 57.452.057,85 | 105,0 | 57.296.069,97 | 99,7 | 49.906.238,65 | 87,1 | 7.389.831,32 | 12,9 |
| 3. Despeses financeres | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | |
| 4. Transf. corrents | 8.480.000,00 | 10.061.000,00 | 118,6 | 9.996.007,17 | 99,4 | 8.314.699,91 | 83,2 | 1.681.307,26 | 16,8 |
| Operacions de capital | | | | | | | | | |
| 6. Inversions reals | 5.000,00 | 17.000,00 | 340,0 | 16.566,84 | 97,5 | 16.566,84 | 100,0 | 0,00 | 0,0 |
| 7. Transf. de capital | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | |
| TOTAL DESPESES | 91.300.000,00 | 95.583.057,85 | 104,7 | 95.327.861,98 | 99,7 | 86.256.723,40 | 90,5 | 9.071.138,58 | 9,5 |

- En relació al pressupost d'ingressos es comprova que s'han liquidat drets per un 100,0% de la previsió definitiva, dels quals se n'ha recaptat un 87,1%.
- Pel que fa al pressupost de despeses, s'han reconegut obligacions per un 99,7% dels crèdits definitius, de les quals se n'ha pagat un 90,5%.

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 | 2014 | % | 2013 | % | DIFERÈNCIA | % |
|-----------------------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|----------------------|-------------|
| 3. Taxes i altres ingressos | 380.369,16 | 0,4 | 396.553,12 | 0,4 | -16.183,96 | -4,1 |
| 4. Transf. Corrents | 95.186.505,80 | 99,6 | 97.565.334,28 | 99,6 | -2.378.828,48 | -2,4 |
| 5. Ingressos patrimonials | 27.608,54 | 0,0 | 424,61 | 0,0 | 27.183,93 | 6.402,1 |
| TOTAL | 95.594.483,50 | 100,00 | 97.962.312,01 | 100,00 | -2.367.828,51 | -2,4 |



INTERVENCIÓ

| OBLIGACIONS RECONEGUDES | 2014 | % | 2013 | % | DIFERÈNCIA | % |
|----------------------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|----------------------|-------------|
| 1. Despeses de personal | 28.019.218,00 | 29,4 | 27.666.387,73 | 28,4 | 352.830,27 | 1,3 |
| 2. Despeses béns i serveis | 57.296.069,97 | 60,1 | 62.767.444,85 | 64,5 | -5.471.374,88 | -8,7 |
| 3. Despeses financeres | 0,00 | 0,0 | 0,00 | | 0,00 | |
| 4. Transf. Corrents | 9.996.007,17 | 10,5 | 6.922.054,28 | 7,1 | 3.073.952,89 | 44,4 |
| 6. Inversions reals | 16.566,84 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 16.566,84 | |
| TOTAL | 95.327.861,98 | 100,00 | 97.355.886,86 | 100,00 | -2.028.024,88 | -2,1 |

| Descripció | Drets reconeguts | Obligacions reconegudes | RP 2014 | RP 2013 | Diferència % |
|---|----------------------|-------------------------|-------------------|-------------------|-----------------|
| Operacions corrents | 95.594.483,50 | 95.311.295,14 | 283.188,36 | 606.425,15 | -53,30% |
| Altres op. no financeres | | 16.566,84 | -16.566,84 | - | - |
| Total op. no financeres | 95.594.483,50 | 95.327.861,98 | 266.621,52 | 606.425,15 | - 56,03% |
| Actius financers | - | - | - | - | - |
| Passius financers | - | - | - | - | - |
| RESULTAT PRESSUPOSTARI | 95.594.483,50 | 95.327.861,98 | 266.621,52 | 606.425,15 | - 56,03% |
| Ajustos | | | | | |
| Crèdits gastats finançats amb RLT per a desp. | | | - | - | - |
| Desviacions de finançament negatives | | | - | - | - |
| Desviacions de finançament positives | | | | | |
| RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT | | | 266.621,52 | 606.425,15 | - 56,03% |

- Els ingressos de l'Institut provenen majoritàriament 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 traves de contractació externa, per la qual cosa el capítol 2 del pressupost de despeses representa el 60,1% de la despesa total, mentre que la despesa de personal suposa el 29,4%.
- En relació a l'exercici anterior, es comprova que els drets reconeguts han disminuït un 2,4%, mentre les obligacions reconegudes minven un 2,1%, rebaixant el resultat pressupostari abans d'ajustos del 2013, que en aquest exercici 2014 resulta ser positiu en 266.621,52 €. En no haver-hi ajustos a realitzar, el resultat pressupostari ajustat de l'exercici és de superàvit pel mateix import.
- S'observa que la variació del capítol 1 de despeses de personal de l'exercici 2014 en relació a l'exercici 2013 ha estat d'un augment del 1,3%. Segons informe de la Cap del departament de recursos humans de l'Institut de data 27 de gener de 2015, aquesta variació es deu principalment a "la incorporació de 6 educadors socials el 10/06/2014 (interinatges estructurals),... la incorporació de 9 treballadors socials (interinatge per programa)...", a banda de l'actualització dels triennis i dels plusos d'experiència professional.

Al respecte cal tenir en compte allò previst a l'article 21 Dos de la Llei 22/2013, de 23 de desembre, de Pressupostos Generals de l'Estat per a l'any 2014, segons el qual durant l'exercici 2014 no es procedirà a la contractació de personal temporal, ni al nomenament de funcionaris interins a no ser per casos excepcionals i per cobrir necessitats urgents i inajornables que es restringiran als sectors, funcions i categories professionals que es considerin prioritaries o que afectin al funcionament dels serveis públics essencials.



- L'any 2014, l'Institut ha rebut dues subvencions finalistes, una de 33.057,85 € per a projectes socials amb entitats socials i l'altre de 100.000,00 € per al projecte "targeta Barcelona solidària".

Respecte a la primera subvenció, el Director de Serveis Generals i Planificació territorial de l'Institut en informe de data 4 de febrer manifesta el següent: "L'IMSS va aplicar aquesta quantitat a la partida 0100-22727-23151, corresponent a àpats socials.....Aquesta quantitat es va aplicar a la factura número RI13008766, assentament de l'obligació 1400059514 de data 22.07.2014 i pagament 1400065967 de data 04.08.2014 per import de 59.928,64 d'Eurest Catalunya, S.L: pagada dins la relació número 159". D'acord amb l'atorgament, l'import de la subvenció s'havia de destinar a entitats socials amb les que es realitzin projectes socials.

Quant a la segona subvenció, el Director de Serveis Generals i Planificació Territorial informa que la targeta solidària "serveix per comprar alimentació a la ciutat de Barcelona. I té com avantatge, entre d'altres, la seva reutilització. Fins aquest moment s'han tramitat més de 2.745 targetes i en aquest exercici l'import de les recàrques ha estat superior a 1.000.000 euros".

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 48 de l'Ordre de 23 de novembre de 2014 (per l'any 2015 la regla 25 de l'ordre de 20 de setembre de 2013) un seguiment i control comptable de les despeses i dels ingressos que les financen.

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 2014 | ANY 2013 | % |
|---|----------------------|---------------------|---------------|
| Fons líquids | 1.599.714,45 | 1.419.530,71 | 12,69% |
| Drets pendents de cobrament | 12.390.115,06 | 9.256.191,98 | 33,86% |
| (+) del pressupost corrent | 12.377.084,79 | 9.248.491,67 | 33,83% |
| (+) de pressupostos tancats | 0,00 | 0,00 | |
| (+) d'operacions no pressupostàries | 13.030,27 | 7.700,31 | 69,22% |
| (-) cobraments fets pendents d'aplicació definitiva | 0,00 | 0,00 | |
| Obligacions pendents de pagament | 10.219.376,17 | 7.171.890,87 | 42,49% |
| (+) del pressupost corrent | 9.071.138,58 | 6.080.733,22 | 49,18% |
| (+) de pressupostos tancats | 0,00 | 0,00 | |
| (+) d'operacions no pressupostàries | 1.148.237,59 | 1.091.157,65 | 5,23% |
| (-) pag. realitzats pendents d'aplicació definitiva | 0,00 | 0,00 | |
| ROMANENT DE TRESORERIA TOTAL | 3.770.453,34 | 3.503.831,82 | 7,61% |
| (-) Saldos de dubtós cobrament | 0,00 | 0,00 | |
| (-) Excés de finançament afectat | 0,00 | 65.692,68 | -100,00% |
| ROMANENT DE TRESORERIA PER A DESPESES GENERALS | 3.770.453,34 | 3.438.139,14 | 9,67% |

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 12.377.084,79 €, 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 9.071.138,58 €, i correspon a obligacions reconegudes durant l'exercici 2014. 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 31 de gener de 2015 resten obligacions comptabilitzades l'any 2014 pendents de pagar que sumen un total de 4.098.656,19 €, i corresponen als creditors següents:

| Creditor | Partida | Import € O/DO1 | Import € PR1 | Pendent € |
|--|----------------|---------------------------|-------------------------|---------------------|
| 153007322 | 22727 | 59.384,71 | 0,00 | 59.384,71 |
| 153007805 | 48901 | 6.528,50 | 4.149,62 | 2.378,88 |
| 153007806 | 48901 | 2.312,55 | 1.468,55 | 844,00 |
| 153007807 | 48901 | 4.554,20 | 2.892,17 | 1.662,03 |
| 153007808 | 48901 | 2.305,59 | 1.496,94 | 808,65 |
| 153007810 | 48901 | 6.504,50 | 4.162,88 | 2.341,62 |
| 153007809 | 48901 | 4.571,18 | 2.967,92 | 1.603,26 |
| Obligacions no traspassades a exercici 2015 | | | | 69.023,15 |
| 153003621 | 22799 | 2.299,00 | 0,00 | 2.299,00 |
| 153003764 | 22726 | 1.909.044,95 | 0,00 | 1.909.044,95 |
| 153003677 | 22726 | 2.118.289,09 | 0,00 | 2.118.289,09 |
| Obligacions traspassades a exercici 2015 | | | | 4.029.633,04 |
| Total obligat el 2014 pendent de pagar a 31/01/15 | | | | 4.098.656,19 |

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.



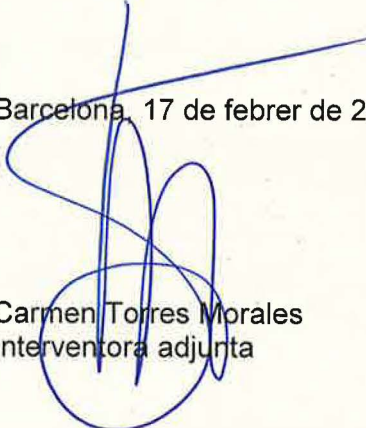
7. ROMANENTS DE CRÈDIT

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 | 94.010,74 € |
| - Els saldos d'autoritzacions | 38.298,27 € |
| - Els saldos de crèdit | <u>122.886,86 €</u> |
| Total | 255.195,87 € |

Barcelona, 17 de febrer de 2015


Carmen Torres Morales
Interventora adjunta



**Ajuntament
de Barcelona**

**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.: 2014
DE: 01.01.2014 A: 31.12.2014

Data: 05.03.2015
Full: 1
Usuari: AM22057
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 | 2.194.552,00 0,00 | 2.098.443,48 2.194.552,00 | 2.096.908,48 0,00 | 2.095.736,22 436,70 | 2.095.299,52 96.108,52 |
| 2 | DESPESES EN BENS CORRENTS | 1.468.535,00 650.000,00 | 1.909.591,21 2.118.535,00 | 1.801.684,16 0,00 | 1.725.590,18 181.930,57 | 1.543.659,61 208.943,79 |
| 4 | TRANSFERENCIES CORRENTS | 5.423.806,00 200.000,00- | 663.333,98 5.223.806,00 | 663.333,98 0,00 | 663.333,98 335.637,96 | 327.696,02 4.560.472,02 |
| 6 | INVERSIONS REALS | 2.065.000,00 544.232,94 | 1.166.603,61 2.609.232,94 | 1.023.345,90 0,00 | 474.157,23 100.652,45 | 373.504,78 1.442.629,33 |
| 7 | TRANSFERENCIES DE CAPITAL | 3.647.507,00 6.000.000,00 | 6.647.507,00 9.647.507,00 | 6.647.507,00 0,00 | 6.647.507,00 6.647.507,00 | 0,00 3.000.000,00 |
| *TOTAL GEN | | 14.799.400,00 6.994.232,94 | 12.485.479,28 21.793.632,94 | 12.232.779,52 0,00 | 11.606.324,61 7.266.164,68 | 4.340.159,93 9.308.153,66 |

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

Xavier OLIVELLA I ECHEVARNE

INTERVENTORA DELEGADA

M^a Teresa LLOR I SERRA

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

Antoni VESTI TOMÀS

INST.MPAL. PAISATGE URBA
CLASSIFICACIÓ: E

ESTAT DE LIQUIDACIÓ PRESSUPOST INGRESSOS
EXERCICI PRESSUP.: 2014
DE: 01.01.2014 A: 31.12.2014

Data: 06.02.2015
Full: 1
Usuari:AM22057
ZBF10015 / 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 | 2.055.010,00 0,00 | 2.055.010,00 | 2.072.146,80 0,00 | 0,00 2.072.146,80 | 1.976.512,10 1.976.512,10 | 95.634,70 17.136,80 |
| 4 | TRANSFERENCIES CORRENTS | 8.820.877,00 450.000,00 | 9.270.877,00 | 6.020.370,37 0,00 | 0,00 6.020.370,37 | 814.619,42 814.619,42 | 5.205.750,95 3.250.506,63- |
| 5 | INGRESSOS PATRIMONIALS | 276.000,00 0,00 | 276.000,00 | 186.149,42 0,00 | 0,00 186.149,42 | 186.149,42 186.149,42 | 0,00 89.850,58- |
| 7 | TRANSFERENCIES DE CAPITAL | 3.647.513,00 6.031.450,63 | 9.678.963,63 | 8.678.957,63 0,00 | 0,00 8.678.957,63 | 0,00 0,00 | 8.678.957,63 1.000.006,00- |
| 8 | | 0,00 512.782,31 | 512.782,31 | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 512.782,31- |
| *TOTAL GEN | | 14.799.400,00 6.994.232,94 | 21.793.632,94 | 16.957.624,22 0,00 | 0,00 16.957.624,22 | 2.977.280,94 2.977.280,94 | 13.980.343,28 4.836.008,72- |

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


Xavier OLIVELLA i ECHEVARNE

INTERVENTORA DELEGADA


Mª Teresa LLOR i SERRA

PRESIDENT
INSTITUT MPAL. DEL PAISATGE URBA
I LA QUALITAT DE VIDA


Antoni VIVES i TOMÀS

INST.MPAL. PAISATGE URBÀ
CLASSIFICACIÓ: E

ESTAT DE LIQUIDACIÓ PRESSUPOST DESPESES
EXERCICI PRESSUP.: 2010 - 2013
DE: 01.01.2014 A: 31.12.2014

Data: 06.02.2015
Full: 1
Usuari:AM22057
ZEF10014 / 006LDE

| Econòmic | Text Econòmic | CRÈDIT INICIAL MODIF. CRÈDIT | CRÈDIT DEFINITIU ROMANENT CRÈDIT | AUTORITZAT A - D | DISPOSAT D - O | OBLIGAT O - P | PAG. EFECTUAT REINTEGRAMENTS |
|------------|---------------------------|---------------------------------|-------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------------------|
| 1 | DESPESES DE PERSONAL | 524,04 0,00 | 524,04 0,00 | 524,04 0,00 | 524,04 0,00 | 524,04 0,00 | 524,04 0,00 |
| 2 | DESPESES EN BENS CORRENTS | 63.594,21 0,00 | 63.594,21 0,00 | 63.594,21 0,00 | 63.594,21 0,00 | 63.594,21 0,00 | 63.594,21 0,00 |
| 4 | TRANSFERENCIES CORRENTS | 1.071.762,84 0,00 | 1.071.762,84 0,00 | 1.071.762,84 0,00 | 1.071.762,84 0,00 | 1.071.762,84 0,00 | 1.071.762,84 0,00 |
| 6 | INVERSIONS REALS | 132.030,02 0,00 | 132.030,02 0,00 | 132.030,02 0,00 | 132.030,02 0,00 | 132.030,02 0,00 | 132.030,02 0,00 |
| *TOTAL GEN | | 1.267.911,11 0,00 | 1.267.911,11 0,00 | 1.267.911,11 0,00 | 1.267.911,11 0,00 | 1.267.911,11 0,00 | 1.267.911,11 0,00 |

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

186


Xavier OLIVELLA i ECHEVARNE

INTERVENTORA DELEGADA


Mª Teresa LLOR i SERRA

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


Antoni VIVES i TOMÀS

INST.MPAL. PAISATGE URBÀ
CLASSIFICACIÓ: E

ESTAT DE LIQUIDACIÓ PRESSUPOST INGRESSOS
EXERCICI PRESSUP.: 2010 - 2013
DE: 01.01.2014 A: 31.12.2014

Data: 06.02.2015
Full: 1
Usuari:AM22057
ZEFI0015 / 006LIN

| Econòmic | Text Econòmic | PREVISIÓ INICIAL MODIF. PREVISTÓ | 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 | 364,00 0,00 | 364,00 | 364,00 0,00 | 0,00 364,00 | 364,00 364,00 | 0,00 0,00 |
| 4 | TRANSFERENCIES CORRENTS | 6.849.463,92 0,00 | 6.849.463,92 | 6.849.463,92 0,00 | 0,00 6.849.463,92 | 1.316,92 1.316,92 | 6.848.147,00 0,00 |
| 7 | TRANSFERENCIES DE CAPITAL | 4.000.000,00 0,00 | 4.000.000,00 | 4.000.000,00 0,00 | 0,00 4.000.000,00 | 3.450.000,00 3.450.000,00 | 550.000,00 0,00 |
| *TOTAL GEN | | 10.849.827,92 0,00 | 10.849.827,92 | 10.849.827,92 0,00 | 0,00 10.849.827,92 | 3.451.680,92 3.451.680,92 | 7.398.147,00 0,00 |

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


Xavier OLIVELLA i ECHEVARNE

INTERVENTORA DELEGADA


Mª Teresa LLOR i SERRA

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


Antoni VIVES i TOMÀS

187

10



RESULTAT PRESSUPOSTARI A 31 DE DESEMBRE DE 2014

| CONCEPTE | DRETS RECONEGUTS NETS | OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES | AJUSTOS | RESULTAT PRESSUPOSTARI |
|---|-----------------------|-------------------------------|--------------|------------------------|
| a Operacions corrents | 8.278.666,59 | 4.484.660,38 | | |
| b Altres operacions no financeres | 8.678.957,63 | 7.121.664,23 | | |
| 1 Total operacions no financeres | 16.957.624,22 | 11.606.324,61 | | |
| 2 Actius financers | ---- | ---- | | |
| 3 Passius financers | ---- | ---- | | |
| RESULTAT PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI | 16.957.624,22 | 11.606.324,61 | | 5.351.299,61 |
| <u>Ajustos</u> | | | | |
| 4 Despeses finançades amb romanent 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 (-) | | | 4.020.262,77 | -4.020.262,77 |
| RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT | | | | 1.331.036,84 |

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

INTERVENTORA
ADJUNTA

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

188



Xavier OLIVELLA i ECHEVARNE



M^{re} Teresa LLOR I SERRA



Antoni VIVES i TOMÀS

12



ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA A 31 DE DESEMBRE DE 2014

| Romanent de Tresoreria | 2014 | 2013 |
|--|----------------------|----------------------|
| 1 (+) Fons líquids | 216.144,42 | 620.905,75 |
| 2 (+) Drets pendents de cobrament | 21.401.074,35 | 10.902.937,48 |
| (+) del Pressupost corrent | 13.980.343,28 | 7.849.827,92 |
| (+) dels Pressupostos tancats | 7.398.147,00 | 3.000.000,00 |
| (+) d'operacions no pressupostàries | 22.584,07 | 53.109,56 |
| (+) administració recursos altres ens públics | 0,00 | 0,00 |
| (-) cobraments realitzats pendents aplicacions definitives | 0,00 | 0,00 |
| 3 (-) Creditors pendents de pagament | 7.635.587,00 | 2.893.511,07 |
| (+) del Pressupost corrent | 7.266.164,68 | 1.248.355,85 |
| (+) dels Pressupostos tancats | 0,00 | 19.555,26 |
| (+) d'operacions no pressupostàries | 369.422,32 | 1.625.599,96 |
| (+) administració recursos altres ens públics | 0,00 | 0,00 |
| (-) Pagaments realitzats pendents d'aplicació | 0,00 | 0,00 |
| I Romanent de Tresoreria (1 + 2 - 3) | 13.981.631,77 | 8.630.332,16 |
| II (-) Saldos de dubtós cobrament | 0,00 | 0,00 |
| III (-) Excés de finançament afectat | 4.142.446,38 | 1.537.582,89 |
| ROMANENT DE TRESORERIA PER A DESPESES GENERALS | 9.839.185,39 | 7.092.749,27 |

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

Antoni VIVES I TOMÀS

| Desglòs 8 dígit | Saldo Inicial | Deure | Haver | Saldo Final |
|---|---------------|---------------|---------------|-------------|
| *** | 620.905,75 | 13.859.660,73 | 14.264.422,06 | 216.144,42 |
| ** 5.7 TRESORERIA | 620.905,75 | 13.859.660,73 | 14.264.422,06 | 216.144,42 |
| * 5.7.1 BANCs I INST.CRÈDIT.COMP.OPERATIUS | 608.905,75 | 5.411.486,70 | 5.854.972,22 | 165.420,23 |
| 57100001 Bancs i institucions de crèdit.O.B. 001 | 550.520,64 | 5.397.195,16 | 5.854.972,22 | 92.743,58 |
| 57100002 Bancs i institucions de crèdit.O.B. 002 | 58.385,11 | 14.291,54 | 0,00 | 72.676,65 |
| * 5.7.5 BANCs I INST.CRÈDIT.COMP.REST.PAGAM. | 12.000,00 | 24.082,29 | 24.082,29 | 12.000,00 |
| 57510300 RESTR.BEST.CAIXA FIXA | 12.000,00 | 24.082,29 | 24.082,29 | 12.000,00 |
| * 5.7.8 MOVIMENTS INTERNS DE TRESORERIA | 0,00 | 5.899.438,49 | 5.860.714,30 | 38.724,19 |
| 57800000 Traspasos de tresoreria | 0,00 | 24.082,29 | 24.082,29 | 0,00 |
| 57801000 Pagament mitjançant taló | 0,00 | 6.365,47 | 6.365,47 | 0,00 |
| 57802000 Pagament mitjançant transferència | 0,00 | 5.745.367,14 | 5.706.642,95 | 38.724,19 |
| 57807000 Pagament càrrecs bancaris | 0,00 | 123.623,59 | 123.623,59 | 0,00 |
| * 5.7.9 FORMALITZACIÓ | 0,00 | 2.524.653,25 | 2.524.653,25 | 0,00 |
| 57900000 Pagaments i cobraments per formalització | 0,00 | 2.524.653,25 | 2.524.653,25 | 0,00 |

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

Xavier OLIVELLA I ECHEVARNE

INTERVENTORA DELEGADA

M^a Teresa LLOR I SERRA

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

Antoni VIVES I TOMÀS

SEGUIMENT ROMANENTS DE CRÈDITS INCORPORATS ANY 2013

| Doc. SAP | Descripció | Import | NIF | Rao social | Projecte F.A. |
|------------|--|-------------|-----------|---|---------------|
| 6000004752 | Exp. 2012/084. Mitgera Arxiu Administratiu c/ Ciutat de Granada- 22@ | 35.926,28 | | | 1.65311.001 |
| | D/65311/15711 | 30.806,28 | | | |
| 7000000948 | direcció obra 2ª i 3ª fase ciutat de granada | 5.120,00 | 47726585K | SARIOLS NAVAZO, Santiago | |
| 6000002045 | Exp. 2013/070. Mitgera Arxiu Administratiu, obra | 210.352,23 | B08948267 | URCOTEX, S.L. | 1.65311.001 |
| | D/65311/15711 | -11.451,78 | | | |
| 7000000052 | mitgera ciutat granda 106 2º certificació | 33.059,20 | B08948267 | URCOTEX I, S.L. | |
| 7000000254 | Ciutat de Granada, 3a certificació | 23.742,54 | B08948267 | URCOTEX I, S.L. | |
| 7000000411 | Ciutat de Granda, 4a. certificació | 42.399,57 | B08948267 | URCOTEX I, S.L. | |
| 7000000573 | 5a certificació mitgera ciutat de granada | 39.795,35 | B08948267 | URCOTEX I, S.L. | |
| 7000000574 | 6 certificació mitgera ciutat de granada | 27.508,35 | B08948267 | URCOTEX I, S.L. | |
| 7000001282 | factura complementaria certificació núm. 6 | 19.234,09 | B08948267 | URCOTEX I, S.L. | |
| 7000001429 | 7ª certificació mitgera ciutat de granada 106 | 36.064,91 | B08948267 | URCOTEX I, S.L. | |
| 7000001301 | Ciutat de Granada. Regularització IVA erroni | -211.575,05 | B08948267 | URCOTEX I, S.L. | |
| 7000001302 | Ciutat de Granada. Regularització IVA erroni | 192.340,96 | B08948267 | URCOTEX I, S.L. | |
| 6000002046 | Exp. 2013/054. Rehabilitació mitgera c/ Pere IV amb Pallars | 75.012,22 | B08948267 | URCOTEX, S.L. | 1.65311.002 |
| | D/65311/15711 | -45,07 | | | |
| 7000000053 | mitgera Pere IV 2a certificació | 44.930,96 | B08948267 | URCOTEX I, S.L. | |
| 7000000253 | Pere IV, 3a certificació | 30.126,33 | B08948267 | URCOTEX I, S.L. | |
| 6000027054 | Exp. 2013/045. Rehabilitació mitgera Pl. Trinitat | 20.546,96 | A08211112 | SA PROYECTOS DE INGENIERIA Y CONSTRUCCIONES | 1.65311.003 |
| | D/65311/15711 | 8.839,14 | | | |
| 7000000281 | Pl Trinitat, 8, certificació 6 mitgera | 11.707,82 | A08211112 | SA PROYECTOS DE INGENIERIA Y CONSTR | |

SEGUIMENT ROMANENTS DE CRÈDITS INCORPORATS ANY 2013

| Doc. SAP | Descripció | Import | NIF | Rao social | Projecte F.A. |
|-------------------|---|------------------|-----------|-------------------------------------|--------------------|
| 6000004754 | Exp. 2013/071. Mitgera c/ Sant Antoni Abad - Pl. Pedró | 35.162,94 | | | 1.65311.004 |
| | D/65311/15711 | 149,30 | | | |
| 7000000243 | Pl. Pedró, 20 honoraris redacció projecte executiu | 700,00 | 45466586W | SANCHIZ RODRÍGUEZ, Emilio | |
| 7000000244 | Pl. Pedró, 10 honoraris redacció projecte executiu | 350,00 | 45466586W | SANCHIZ RODRÍGUEZ, Emilio | |
| 7000000278 | Pl. Pedró, instal·lació sistema reg | 2.505,76 | B54420450 | Alicantina Const. y Serv. Afines, S | |
| 7000000282 | Pl. Pedró, 3a certificació i última | 2.866,14 | B65592149 | FAÇANES ARTESTUC,SL | |
| 7000000368 | desplaçament tècnic montatge sist reg | 204,06 | B54420450 | Alicantina Const. y Serv. Afines, S | |
| 7000000369 | incidències obres pl pedró | 1.350,00 | B54420450 | Alicantina Const. y Serv. Afines, S | |
| 7000000370 | reestructuració quadre elèctric sist reg pl pedró | 780,00 | B54420450 | Alicantina Const. y Serv. Afines, S | |
| 7000000408 | Pl. Pedró, estructura metal·lica jardí vertical | 16.604,78 | B62750021 | ESTRUCTURAS ARQUE, SL | |
| 7000000409 | rètols jardí vertical pl pedró | 1.407,00 | B62750021 | ESTRUCTURAS ARQUE, SL | |
| 7000000410 | treballs fora pressupost mitgera pedró | 2.358,00 | B65592149 | FAÇANES ARTESTUC,SL | |
| 7000000439 | sòcol mitgera pl pedró | 2.280,00 | 46655536J | VILAJOSANA BADIA, MARIA DEL MAR | |
| 7000000597 | treballs mitgera pl pedró | 1.200,00 | B65592149 | FAÇANES ARTESTUC,SL | |
| 7000001327 | mant anual telegestió reg pl pedró | 145,20 | 40347275P | PEREZ RAMIREZ , XAVIER | |
| 7000001354 | reparació filtracions jardí vertical pedró | 629,20 | B65413874 | CONSTRULOGICBCN,S.L. | |
| 7000001355 | reparació filtracions jardí vertical pedró | 1.633,50 | B65413874 | CONSTRULOGICBCN,S.L. | |

| | | | | | |
|-------------------|---|-----------------|-----------|-------------------------|--------------------|
| 6000004765 | Exp. 2013/064. Mitgera Pl. 8 de març | 8.588,14 | | | 1.65312.001 |
| | D/65311/15711 | 881,51 | | | |
| 7000000246 | Pl. 8 de Març, 60% projecte executiu | 5.940,00 | 25626183C | AGAMEZ LAMELA , ANNALIZ | |
| 7000000247 | Pl. 8 de Març, aixecament topogràfic | 500,00 | B62687140 | INFRAPLAN BARCELONA, SL | |
| 7000000279 | Pl. Vuit de Març, honoraris producció renders | 360,00 | 46989064H | RESINES CONILL, MIQUEL | |
| 7000000940 | Treballs mitgera plaça 8 de març | 906,63 | B65051005 | NAVAESCA 2010, S.L. | |

SEGUIMENT ROMANENTS DE CRÈDITS INCORPORATS ANY 2013

| Doc. SAP | Descripció | Import | NIF | Rao social | Projecte F.A. |
|-------------------------|--|-------------------|-----------|-------------------------------------|--------------------|
| Saldo disponible | Rehabilitació de mitgeres de la ciutat | 110.069,06 | | | 1.65311.990 |
| | D/65311/15711 | -17.691,32 | | | |
| 700000245 | Pl. Trinitat, plaques metàl. liques i enderrocs | 4.994,91 | B66008814 | TANCAMENTS L'EIXAMPLE J&J, SL | |
| 700000248 | Pere IV, aixecament mitgera | 500,00 | B62687140 | INFRAPLAN BARCELONA, SL | |
| 700000249 | Pl. Trinitat, projecte executiu | 600,00 | B64005754 | Joan Carles Mari i Associats S.L. | |
| 700000250 | Pavia, 5-7, modificació projecte bàsic | 3.295,70 | 46142866J | CERVERA ALONSO DE MEDINA, Marina | |
| 700000280 | Comptes bell-lloc, 70% honoraris tècnics mitgera | 3.150,00 | 45466586W | SANCHIZ RODRÍGUEZ, Emilio | |
| 700000283 | honoraris projecte mitgera corcega 302 palau rober | 2.050,00 | 36958387D | RODRIGUEZ MARTIN, ALBERT LL. | |
| 700000333 | Pere IV, grafisme fotovoltaica | 3.371,00 | B63364459 | ROTULOS NAMAR, S.L. | |
| 700000562 | honoraris arquitectes Corcega, 302 | 300,00 | 36958387D | RODRIGUEZ MARTIN, ALBERT LL. | |
| 700000571 | consultoria mitgera sostenible Pont de la Marina | 6.292,00 | B64902737 | PEGI ENGINEERING, SLP | |
| 700000715 | Exp. 2014/069. Trasllat caixa elèctrica m. Pavia | 3.414,10 | B82846817 | ENDESA DISTRIBUCION ELECTRICA, S.L. | |
| 700000763 | 2n pag direcció obra mitgera Pere IV, 81 | 1.200,00 | B64005754 | Joan Carles Mari i Associats S.L. | |
| 700000866 | Aixecament mitgera c/ Margenat, Dits Verds | 600,00 | B62687140 | INFRAPLAN BARCELONA, SL | |
| 700000867 | Mitgera Margenat, projecte execució | 2.994,00 | 23814667F | RODRIGUEZ VALENCIA, Adriana | |
| 700000939 | 1a certif. Mitgera Pl. 8 de març | 8.548,01 | A58869892 | CONSTRUC. Y SERV. FAUS,S.A | |
| 700001081 | 2a certificació mitgera pl vuit de març | 9.145,47 | A58869892 | CONSTRUC. Y SERV. FAUS,S.A | |
| 700001203 | certificació 1a Comtes de Bell-lloc | 9.268,59 | A60514643 | OBRES I CONTRACTES PENTA, S.A. | |
| 700001204 | Mitgera Delícies, protecció grafitis | 791,55 | B62182548 | NEW TECHNOLOGY APLICATION, SL | |
| 700001205 | 70% honoraris mitgera comptes Bell-Lloc, 68-78 | 2.065,00 | 45466586W | SANCHIZ RODRÍGUEZ, Emilio | |
| 700001287 | certificació 2 mitgera comtes bell-lloc | 9.204,85 | A60514643 | OBRES I CONTRACTES PENTA, S.A. | |
| 700001358 | treballs topogràfics emerita augusta13 lepent 269 | 1.076,90 | B58561366 | Prisma Gabinet Topogràfic, SL | |
| 700001394 | certif 3ª mitgera vuit de març | 22.465,89 | A58869892 | CONSTRUC. Y SERV. FAUS,S.A | |
| 700001401 | 4ª certificació mitgera pl vuit de març | 30.967,41 | A58869892 | CONSTRUC. Y SERV. FAUS,S.A | |
| 700001431 | reparació filtracions mitgera pl pedró | 915,00 | B65592149 | FAÇANES ARTESTUC,SL | |
| 700001432 | treballs muntatge mitgera sant antoni abad | 550,00 | B62750021 | ESTRUCTURAS ARQUE, SL | |

SEGUIMENT ROMANENTS DE CRÈDITS INCORPORATS ANY 2013

| Doc. SAP | Descripció | Import | NIF | Rao social | Projecte F.A. |
|------------------|--|-----------|-----|------------|---------------|
| Saldo disponible | Rehabilitació de Petits paisatges de la ciutat | 17.124,48 | | | 1.65315.089 |

| | |
|-----------------------------|------------|
| Incorporat Mitgeres | 495.657,83 |
| Incorporat Petits Paisatges | 17.124,48 |
| Incorporat | 512.782,31 |

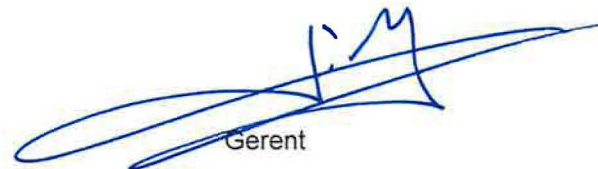
| | |
|-------------------|------------|
| Despeses Mitgeres | 464.935,68 |
|-------------------|------------|

Xavier OLIVELLA ECHEVARNE



Director econòmic

Xavier OLIVELLA ECHEVARNE



Gerent

INST.MPAL. PAISATGE URBA
CLASSIFICACIÓ: E

ESTAT D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESA
EXERCICI PRESSUP.: 2015
DE: 01.01.2014 A: 31.12.2014

Data: 13.03.2015
Full: 1
Usuari:AM22057
ZEFI0014 / 000DES

| Econòmic | Text Econòmic | CRÈDIT INICIAL MÒDIF. CRÈDIT | AUTORITZAT CRÈDIT DEFINITIU | DISPOSAT RET. CRÈDIT OBLIG. | OBLIGAT PENDENT PAG | PAG. EFECTUAT CRÈDIT DISPONIBLE |
|------------|------------------------------------|---------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|------------------------|------------------------------------|
| 22100 | ENERGIA ELECTRICA | 0,00 0,00 | 6.756,31 0,00 | 6.756,31 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 6.756,31- |
| 22200 | COMUNICACIONS TELEFÒNIQUES | 0,00 0,00 | 19.142,38 0,00 | 13.910,75 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 19.142,38- |
| 22719 | ALTRES CONTRACTES DE SERVEIS | 0,00 0,00 | 1.876,09 0,00 | 1.876,09 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 1.876,09- |
| 48502 | A LA UNIVERSITAT DE BARCELONA | 0,00 0,00 | 60.000,00 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 60.000,00- |
| 48581 | CONVENIS COL-LABORACIÓ UNIVERSITAT | 0,00 0,00 | 5.123,18 0,00 | 5.123,18 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 5.123,18- |
| *TOTAL GEN | | 0,00 0,00 | 92.897,96 0,00 | 27.666,33 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 92.897,96- |

Director econòmic



Xavier OLIVELLA i ECHEVARNE

Gerent



Xavier OLIVELLA i ECHEVARNE

INST.MPAL. PAISATGE URBA
CLASSIFICACIÓ: E

ESTAT D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESA
EXERCICI PRESSUP.: 2016
DE: 01.01.2014 A: 31.12.2014

Data: 13.03.2015
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 |
| 22719 | ALTRES CONTRACTES DE SERVEIS | | 0,00 | 234,56 | 234,56 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 234,56- |
| *TOTAL GEN | | | 0,00 | 234,56 | 234,56 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 234,56- |

Director econòmic


Xavier OLIVELLA i ECHEVARNE

Gerent


Xavier OLIVELLA i ECHEVARNE

INST.MPAL. PAISATGE URBÀ
CLASSIFICACIÓ: E

MODIFICACIONS DE CRÈDIT PRESSUPGSTARI
EXERCICI PRESSUP.: 2014
DE: 01.01.2014 A: 31.12.2014

Data: 13.03.2015
Full: 1
Usuari:AM22057
ZEFI0014 / 006MCR

| Econòmic | Text Econòmic | CRÈDITS EXTRAORD. SÚPLEMENTS CRED. | AMPLIACIONS SALDO MINIS | TRANSFERÈNCIES (+) TRANSFERÈNCIES (-) | INCOPI. ROMANENTS AJUSTOS PRÒRROGA | GENER. INGRESSOS BAIXES PER ANGL. | TOTAL MODIF. |
|------------|---------------------------|---------------------------------------|----------------------------|--|---------------------------------------|--------------------------------------|--------------|
| 2 | DESPESES EN BENS CORRENTS | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 | 650.000,00 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 | 650.000,00 |
| 4 | TRANSFERÈNCIES CORRENTS | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 650.000,00 | 0,00 0,00 | 450.000,00 0,00 | 200.000,00- |
| 6 | INVERSIONS REALS | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 | 512.782,31 0,00 | 31.450,63 0,00 | 544.232,94 |
| 7 | TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 | 6.000.000,00 0,00 | 6.000.000,00 |
| *TOTAL GEN | | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 | 650.000,00 650.000,00 | 512.782,31 0,00 | 6.481.450,63 0,00 | 6.994.232,94 |

Director econòmic



Xavier OLIVELLA i ECHEVARNE

Gerent



Xavier OLIVELLA i ECHEVARNE

INST.MPAL PAISATGE URBÀ
CLASSIFICACIÓ: E

MODIFICACIONS DE CRÈDIT - INGRESSOS
EXERCICI PRESSUP.: 2014
DE: 01.01.2014 A: 31.12.2014

Data: 13.03.2015
Full: 1
Usuari: AM22057
ZEFI0015 / 012IMC

| Econòmic | Text Econòmic | PREVISIÓ INICIAL | AMPLIACIÓ PREVISIÓ | BAIXA PREVISIÓ | SUPLEMENT PREVISIÓ | COMPROMÍS CONCERTA | COMPROMÍS REALITZA | PREVISIÓ DEFINITIV |
|------------|---------------------------|------------------|--------------------|----------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 3 | TAXES I ALTRES INGRESSOS | 2.055.010,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.055.010,00 |
| 4 | TRANSFERENCIES CORRENTS | 8.820.877,00 | 0,00 | 0,00 | 450.000,00 | 7.713.147,00 | 7.713.147,00 | 9.270.877,00 |
| 5 | INGRESSOS PATRIMONIALS | 276.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 276.000,00 |
| 7 | TRANSFERENCIES DE CAPITAL | 3.647.513,00 | 0,00 | 0,00 | 6.031.450,63 | 0,00 | 0,00 | 9.678.963,63 |
| 8 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 512.782,31 | 0,00 | 0,00 | 512.782,31 |
| *TOTAL GEN | | 14.799.400,00 | 0,00 | 0,00 | 6.994.232,94 | 7.713.147,00 | 7.713.147,00 | 21.793.632,94 |

Director econòmic



Xavier OLIVELLA i ECHEVARNE

Gerent



Xavier OLIVELLA i ECHEVARNE



L'Institut Municipal del Paisatge Urbà i la Qualitat de Vida, no te cap compromís d'ingrés amb càrrec a exercicis futurs, a data 31 de desembre de 2014.

El Gerent



Xavier Olivella i Echevarne

INFORMACIÓ DE CADA UNITAT DE DESPESA

Identificació de la despesa: I.012.65311.001-Ciutat de Granada - Arxiu Administratiu

A) DADES GENERALS IDENTIFICATIVES

| DATA INICI : 01.01.2014 DURACIÓ: 12 mesos | APLICACIONS PRESUPOSTARIES | AGENTS FINANCERS |
|--|----------------------------|---------------------------|
| | | 1 Empreses Privades |
| | | 1 Empreses Privades |
| | | 2 Ajuntament de Barcelona |

B) GESTIÓ DE LA DESPESA

| ANY | DESPESA PREVISTA | DESPESA COMPROMESA | OBLIGACIONS RECONEGUDES | DESPESA PENDENT |
|------|------------------|--------------------|-------------------------|-----------------|
| 2013 | 68.310,23 | 0,00 | 0,00 | 68.310,23 |
| 2014 | 449.000,00 | 244.210,35 | 207.689,92 | 241.310,08 |

C) GESTIÓ DE L'INGRES

| ANY | INGRESSOS PREVISTOS | INGRESSOS COMPROMESOS | DRETS RECONEGUTS | INGRESSOS PENDENTS |
|------|---------------------|-----------------------|------------------|--------------------|
| 2013 | 45.059,80 | 0,00 | 0,00 | 45.059,80 |
| 2014 | 950.199,00 | 0,00 | 805.265,13 | 144.933,87 |

INFORMACIÓ DE CADA UNITAT DE DESPESA

Identificació de la despesa: I.012.65311.001-Ciutat de Granada - Arxiu Administratiu

D) DESVIACIONS DE FINANÇAMENT PER AGENT

| IDENTIFICACIÓ ACTUACIÓ | ANY | INGRESSOS PREVISTOS | DRETS RECONEGUTS | COEF. F.A. | DESVIACIONS DE FINANÇAMENT | | |
|--|------|---------------------|------------------|------------|----------------------------|------------|------------|
| | | | | | DE L'EXERCICI | ACUMULADES | |
| I012653110 - Ciutat de Granada - Arxiu Administratiu | 2013 | 45.059,80 | 0,00 | 100.00 | 0,00 | 0,00 | |
| I012653110 - Ciutat de Granada - Arxiu Administratiu | 2014 | 950.199,00 | 805.265,13 | 100.00 | 597.575,21 | 597.575,21 | |
| Total Projecte | | 995.258,80 | 805.265,13 | | 597.575,21 | 597.575,21 | |
| TOTAL DESVIACIONS POSITIVES | | | | | | 597.575,21 | 597.575,21 |
| TOTAL DESVIACIONS NEGATIVES | | | | | | 0,00 | 0,00 |

Director econòmic



Xavier OLIVELLA i ECHEVARNE

Gerent



Xavier OLIVELLA i ECHEVARNE

INFORMACIÓ DE CADA UNITAT DE DESPESA

Identificació de la despesa: I.012.65311.002-Pere IV

A) DADES GENERALS IDENTIFICATIVES

| DATA INICI : 01.01.2014 DURACIÓ: 12 mesos | APLICACIONS PRESUPOSTARIES | AGENTS FINANCERS |
|--|----------------------------|---------------------------|
| | | 1 Empreses Privades |
| | | 1 Empreses Privades |
| | | 2 Ajuntament de Barcelona |

B) GESTIÓ DE LA DESPESA

| ANY | DESPESA PREVISTA | DESPESA COMPROMESA | OBLIGACIONS RECONEGUDES | DESPESA PENDENT |
|------|------------------|--------------------|-------------------------|-----------------|
| 2013 | 8.000,00 | 0,00 | 0,00 | 8.000,00 |
| 2014 | 191.000,00 | 146.576,08 | 75.057,29 | 115.942,71 |

C) GESTIÓ DE L'INGRES

| ANY | INGRESSOS PREVISTOS | INGRESSOS COMPROMESOS | DRETS RECONEGUTS | INGRESSOS PENDENTS |
|------|---------------------|-----------------------|------------------|--------------------|
| 2013 | 45.059,80 | 0,00 | 0,00 | 45.059,80 |
| 2014 | 343.393,47 | 0,00 | 291.015,66 | 52.377,81 |

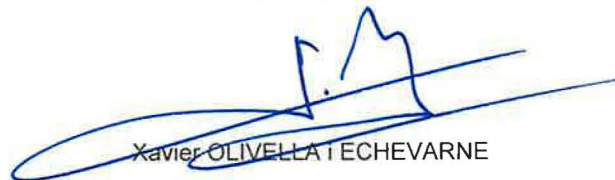
INFORMACIÓ DE CADA UNITAT DE DESPESA

Identificació de la despesa: I.012.65311.002-Pere IV

D) DESVIACIONS DE FINANÇAMENT PER AGENT

| IDENTIFICACIÓ ACTUACIÓ | ANY | INGRESSOS PREVISTOS | DRETS RECONEGUTS | COEF. F.A. | DESVIACIONS DE FINANÇAMENT | | |
|-----------------------------|------|---------------------|------------------|------------|----------------------------|------------|------------|
| | | | | | DE L'EXERCICI | ACUMULADES | |
| I012653110 - Pere IV | 2013 | 45.059,80 | 0,00 | 100.00 | 0,00 | 0,00 | |
| I012653110 - Pere IV | 2014 | 343.393,47 | 291.015,66 | 100.00 | 215.958,37 | 215.958,37 | |
| Total Projecte | | 388.453,27 | 291.015,66 | | 215.958,37 | 215.958,37 | |
| TOTAL DESVIACIONS POSITIVES | | | | | | 215.958,37 | 215.958,37 |
| TOTAL DESVIACIONS NEGATIVES | | | | | | 0,00 | 0,00 |

Director econòmic



Xavier OLIVELLA i ECHEVARNE

Gerent



Xavier OLIVELLA i ECHEVARNE

INFORMACIÓ DE CADA UNITAT DE DESPESA

Identificació de la despesa: I.012.65311.003-Pl. Trinitat

A) DADES GENERALS IDENTIFICATIVES

| DATA INICI : 01.01.2014 DURACIÓ: 12 mesos | APLICACIONS PRESUPOSTARIES | AGENTS FINANCERS |
|--|----------------------------|---------------------------|
| | | 1 Empreses Privades |
| | | 1 Empreses Privades |
| | | 2 Ajuntament de Barcelona |

B) GESTIÓ DE LA DESPESA

| ANY | DESPESA PREVISTA | DESPESA COMPROMESA | OBLIGACIONS RECONEGUDES | DESPESA PENDENT |
|------|------------------|--------------------|-------------------------|-----------------|
| 2013 | 109.000,00 | 0,00 | 0,00 | 109.000,00 |
| 2014 | 68.000,00 | 11.707,82 | 11.707,82 | 56.292,18 |

C) GESTIÓ DE L'INGRES

| ANY | INGRESSOS PREVISTOS | INGRESSOS COMPROMESOS | DRETS RECONEGUTS | INGRESSOS PENDENTS |
|------|---------------------|-----------------------|------------------|--------------------|
| 2013 | 45.059,80 | 0,00 | 0,00 | 45.059,80 |
| 2014 | 53.564,27 | 0,00 | 45.394,11 | 8.170,16 |

INFORMACIÓ DE CADA UNITAT DE DESPESA

Identificació de la despesa: I.012.65311.003-Pl. Trinitat

D) DESVIACIONS DE FINANÇAMENT PER AGENT

| IDENTIFICACIÓ ACTUACIÓ | ANY | INGRESSOS PREVISTOS | DRETS RECONEGUTS | COEF. F.A. | DESVIACIONS DE FINANÇAMENT | | |
|-----------------------------|------|---------------------|------------------|------------|----------------------------|------------|-----------|
| | | | | | DE L'EXERCICI | ACUMULADES | |
| I012653110 - Pl. Trinitat | 2013 | 45.059,80 | 0,00 | 100.00 | 0,00 | 0,00 | |
| I012653110 - Pl. Trinitat | 2014 | 53.564,27 | 45.394,11 | 100.00 | 33.686,29 | 33.686,29 | |
| Total Projecte | | 98.624,07 | 45.394,11 | | 33.686,29 | 33.686,29 | |
| TOTAL DESVIACIONS POSITIVES | | | | | | 33.686,29 | 33.686,29 |
| TOTAL DESVIACIONS NEGATIVES | | | | | | 0,00 | 0,00 |

Director econòmic



Xavier OLIVELLA i ECHEVARNE

Gerent



Xavier OLIVELLA i ECHEVARNE

INFORMACIÓ DE CADA UNITAT DE DESPESA

Identificació de la despesa: I.012.65311.004-St. Antoni Abad - Pl. Pedró

A) DADES GENERALS IDENTIFICATIVES

| | | |
|--|----------------------------|---------------------------|
| DATA INICI : 01.01.2014 DURACIÓ: 12 mesos | APLICACIONS PRESUPOSTARIES | AGENTS FINANCERS |
| | | 1 Empreses Privades |
| | | 1 Empreses Privades |
| | | 2 Ajuntament de Barcelona |

B) GESTIÓ DE LA DESPESA

| ANY | DESPESA PREVISTA | DESPESA COMPROMESA | OBLIGACIONS RECONEGUDES | DESPESA PENDENT |
|------|------------------|--------------------|-------------------------|-----------------|
| 2013 | 61.000,00 | 0,00 | 0,00 | 61.000,00 |
| 2014 | 68.162,94 | 35.013,64 | 35.013,64 | 33.149,30 |

C) GESTIÓ DE L'INGRES

| ANY | INGRESSOS PREVISTOS | INGRESSOS COMPROMESOS | DRETS RECONEGUTS | INGRESSOS PENDENTS |
|------|---------------------|-----------------------|------------------|--------------------|
| 2013 | 45.059,80 | 0,00 | 0,00 | 45.059,80 |
| 2014 | 160.190,37 | 0,00 | 135.756,53 | 24.433,84 |

INFORMACIÓ DE CADA UNITAT DE DESPESA

Identificació de la despesa: I.012.65311.004-St. Antoni Abad - Pl. Pedró

D) DESVIACIONS DE FINANÇAMENT PER AGENT

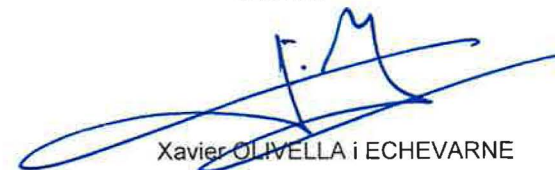
| IDENTIFICACIÓ ACTUACIÓ | ANY | INGRESSOS PREVISTOS | DRETS RECONEGUTS | COEF. F.A. | DESVIACIONS DE FINANÇAMENT | | |
|--|------|-----------------------------|------------------|------------|----------------------------|------------|------------|
| | | | | | DE L'EXERCICI | ACUMULADES | |
| I012653110 - St. Antoni Abad - Pl. Pedró | 2013 | 45.059,80 | 0,00 | 100.00 | 0,00 | 0,00 | |
| I012653110 - St. Antoni Abad - Pl. Pedró | 2014 | 160.190,37 | 135.756,53 | 100.00 | 100.742,89 | 100.742,89 | |
| Total Projecte | | 205.250,17 | 135.756,53 | | 100.742,89 | 100.742,89 | |
| | | TOTAL DESVIACIONS POSITIVES | | | | 100.742,89 | 100.742,89 |
| | | TOTAL DESVIACIONS NEGATIVES | | | | 0,00 | 0,00 |

Director econòmic



Xavier OLIVELLA i ECHEVARNE

Gerent



Xavier OLIVELLA i ECHEVARNE

INFORMACIÓ DE CADA UNITAT DE DESPESA

Identificació de la despesa: I.012.65311.005-Comtes de Bell-lloc

A) DADES GENERALS IDENTIFICATIVES

| | | |
|--|----------------------------|---------------------------|
| DATA INICI : 01.01.2014 DURACIÓ: 12 mesos | APLICACIONS PRESUPOSTARIES | AGENTS FINANCERS |
| | | 1 Empreses Privades |
| | | 1 Empreses Privades |
| | | 2 Ajuntament de Barcelona |

B) GESTIÓ DE LA DESPESA

| ANY | DESPESA PREVISTA | DESPESA COMPROMESA | OBLIGACIONS RECONEGUDES | DESPESA PENDENT |
|------|------------------|--------------------|-------------------------|-----------------|
| 2013 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2014 | 288.469,71 | 215.369,41 | 18.473,44 | 269.996,27 |

C) GESTIÓ DE L'INGRES

| ANY | INGRESSOS PREVISTOS | INGRESSOS COMPROMESOS | DRETS RECONEGUTS | INGRESSOS PENDENTS |
|------|---------------------|-----------------------|------------------|--------------------|
| 2013 | 45.059,80 | 0,00 | 0,00 | 45.059,80 |
| 2014 | 84.517,55 | 0,00 | 71.626,09 | 12.891,46 |

INFORMACIÓ DE CADA UNITAT DE DESPESA

Identificació de la despesa: I.012.65311.005-Comtes de Bell-lloc

D) DESVIACIONS DE FINANÇAMENT PER AGENT

| IDENTIFICACIÓ ACTUACIÓ | ANY | INGRESSOS PREVISTOS | DRETS RECONEGUTS | COEF. F.A. | DESVIACIONS DE FINANÇAMENT | | |
|----------------------------------|------|---------------------|------------------|------------|----------------------------|------------|-----------|
| | | | | | DE L'EXERCICI | ACUMULADES | |
| I012653110 - Comtes de Bell-lloc | 2013 | 45.059,80 | 0,00 | 100.00 | 0,00 | 0,00 | |
| I012653110 - Comtes de Bell-lloc | 2014 | 84.517,55 | 71.626,09 | 100.00 | 53.152,65 | 53.152,65 | |
| Total Projecte | | 129.577,35 | 71.626,09 | | 53.152,65 | 53.152,65 | |
| TOTAL DESVIACIONS POSITIVES | | | | | | 53.152,65 | 53.152,65 |
| TOTAL DESVIACIONS NEGATIVES | | | | | | 0,00 | 0,00 |

Director econòmic



Xavier OLIVELLA i ECHEVARNE

Gerent



Xavier OLIVELLA i ECHEVARNE

INFORMACIÓ DE CADA UNITAT DE DESPESA

Identificació de la despesa: I.012.65311.006-Pavia, 5-7

A) DADES GENERALS IDENTIFICATIVES

| DATA INICI : 03.02.2014 DURACIÓ: 10 mesos | APLICACIONS PRESUPOSTARIES | AGENTS FINANCERS |
|--|----------------------------|---------------------------|
| | | 1 Empreses Privades |
| | | 1 Empreses Privades |
| | | 2 Ajuntament de Barcelona |

B) GESTIÓ DE LA DESPESA

| ANY | DESPESA PREVISTA | DESPESA COMPROMESA | OBLIGACIONS RECONEGUDES | DESPESA PENDENT |
|------|------------------|--------------------|-------------------------|-----------------|
| 2013 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2014 | 141.962,75 | 107.462,75 | 0,00 | 141.962,75 |

C) GESTIÓ DE L'INGRES

| ANY | INGRESSOS PREVISTOS | INGRESSOS COMPROMESOS | DRETS RECONEGUTS | INGRESSOS PENDENTS |
|------|---------------------|-----------------------|------------------|--------------------|
| 2013 | 45.059,80 | 0,00 | 0,00 | 45.059,80 |
| 2014 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

INFORMACIÓ DE CADA UNITAT DE DESPESA

Identificació de la despesa: I.012.65311.006-Pavia, 5-7

D) DESVIACIONS DE FINANÇAMENT PER AGENT

| IDENTIFICACIÓ ACTUACIÓ | ANY | INGRESSOS PREVISTOS | DRETS RECONEGUTS | COEF. F.A. | DESVIACIONS DE FINANÇAMENT | |
|-----------------------------|------|---------------------|------------------|------------|----------------------------|------------|
| | | | | | DE L'EXERCICI | ACUMULADES |
| I012653110 - Pavia, 5-7 | 2013 | 45.059,80 | 0,00 | 100.00 | 0,00 | 0,00 |
| I012653110 - Pavia, 5-7 | 2014 | 0,00 | 0,00 | 100.00 | 0,00 | 0,00 |
| Total Projecte | | 45.059,80 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL DESVIACIONS POSITIVES | | | | | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL DESVIACIONS NEGATIVES | | | | | 0,00 | 0,00 |

Director econòmic



Xavier OLIVELLA i ECHEVARNE

Gerent



Xavier OLIVELLA i ECHEVARNE

INFORMACIÓ DE CADA UNITAT DE DESPESA

Identificació de la despesa: I.012.65311.007-Sant Pere Més Baix

A) DADES GENERALS IDENTIFICATIVES

| DATA INICI : DURACIÓ: 0 mesos | APLICACIONS PRESUPOSTARIES | AGENTS FINANCERS |
|----------------------------------|----------------------------|---------------------------|
| | | 1 Empreses Privades |
| | | 1 Empreses Privades |
| | | 2 Ajuntament de Barcelona |

B) GESTIÓ DE LA DESPESA

| ANY | DESPESA PREVISTA | DESPESA COMPROMESA | OBLIGACIONS RECONEGUDES | DESPESA PENDENT |
|------|------------------|--------------------|-------------------------|-----------------|
| 2013 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2014 | 39.544,24 | 39.544,24 | 0,00 | 39.544,24 |

C) GESTIÓ DE L'INGRES

| ANY | INGRESSOS PREVISTOS | INGRESSOS COMPROMESOS | DRETS RECONEGUTS | INGRESSOS PENDENTS |
|------|---------------------|-----------------------|------------------|--------------------|
| 2013 | 45.059,80 | 0,00 | 0,00 | 45.059,80 |
| 2014 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

INFORMACIÓ DE CADA UNITAT DE DESPESA

Identificació de la despesa: I.012.65311.007-Sant Pere Més Baix

D) DESVIACIONS DE FINANÇAMENT PER AGENT

| IDENTIFICACIÓ ACTUACIÓ | ANY | INGRESSOS PREVISTOS | DRETS RECONEGUTS | COEF. F.A. | DESVIACIONS DE FINANÇAMENT | |
|---------------------------------|------|---------------------|------------------|------------|----------------------------|------------|
| | | | | | DE L'EXERCICI | ACUMULADES |
| I012653110 - Sant Pere Més Baix | 2013 | 45.059,80 | 0,00 | 100.00 | 0,00 | 0,00 |
| I012653110 - Sant Pere Més Baix | 2014 | 0,00 | 0,00 | 100.00 | 0,00 | 0,00 |
| Total Projecte | | 45.059,80 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL DESVIACIONS POSITIVES | | | | | | 0,00 |
| TOTAL DESVIACIONS NEGATIVES | | | | | | 0,00 |

Director econòmic


Xavier OLIVELLA i ECHEVARNE

Gerent


Xavier OLIVELLA i ECHEVARNE

INFORMACIÓ DE CADA UNITAT DE DESPESA

Identificació de la despesa: I.012.65311.008-Margenat, 17

A) DADES GENERALS IDENTIFICATIVES

| DATA INICI : 30.07.2014 DURACIÓ: 6 mesos | APLICACIONS PRESUPOSTARIES | AGENTS FINANCERS |
|---|----------------------------|---------------------------|
| | D/65311/15711 | 1 Empreses Privades |
| | | 1 Empreses Privades |
| | | 2 Ajuntament de Barcelona |

B) GESTIÓ DE LA DESPESA

| ANY | DESPESA PREVISTA | DESPESA COMPROMESA | OBLIGACIONS RECONEGUDES | DESPESA PENDENT |
|------|------------------|--------------------|-------------------------|-----------------|
| 2013 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2014 | 71.610,79 | 67.110,79 | 0,00 | 71.610,79 |

C) GESTIÓ DE L'INGRES

| ANY | INGRESSOS PREVISTOS | INGRESSOS COMPROMESOS | DRETS RECONEGUTS | INGRESSOS PENDENTS |
|------|---------------------|-----------------------|------------------|--------------------|
| 2013 | 45.059,80 | 0,00 | 0,00 | 45.059,80 |
| 2014 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

INFORMACIÓ DE CADA UNITAT DE DESPESA

Identificació de la despesa: I.012.65311.008-Margenat, 17

D) DESVIACIONS DE FINANÇAMENT PER AGENT

| IDENTIFICACIÓ ACTUACIÓ | ANY | INGRESSOS PREVISTOS | DRETS RECONEGUTS | COEF. F.A. | DESVIACIONS DE FINANÇAMENT | |
|-----------------------------|------|---------------------|------------------|------------|----------------------------|------------|
| | | | | | DE L'EXERCICI | ACUMULADES |
| I012653110 - Margenat, 17 | 2013 | 45.059,80 | 0,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 |
| I012653110 - Margenat, 17 | 2014 | 0,00 | 0,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 |
| Total Projecte | | 45.059,80 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL DESVIACIONS POSITIVES | | | | | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL DESVIACIONS NEGATIVES | | | | | 0,00 | 0,00 |

Director econòmic


Xavier OLIVELLA i ECHEVARNE

Gerent


Xavier OLIVELLA i ECHEVARNE

INFORMACIÓ DE CADA UNITAT DE DESPESA

Identificació de la despesa: I.012.65311.009-Pelai, 40

A) DADES GENERALS IDENTIFICATIVES

| DATA INICI : DURACIÓ: 0 mesos | APLICACIONS PRESUPOSTARIES | AGENTS FINANCERS |
|----------------------------------|----------------------------|---------------------------|
| | | 1 Empreses Privades |
| | | 1 Empreses Privades |
| | | 2 Ajuntament de Barcelona |

B) GESTIÓ DE LA DESPESA

| ANY | DESPESA PREVISTA | DESPESA COMPROMESA | OBLIGACIONS RECONEGUDES | DESPESA PENDENT |
|------|------------------|--------------------|-------------------------|-----------------|
| 2013 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2014 | 38.744,59 | 34.742,26 | 0,00 | 38.744,59 |

C) GESTIÓ DE L'INGRES

| ANY | INGRESSOS PREVISTOS | INGRESSOS COMPROMESOS | DRETS RECONEGUTS | INGRESSOS PENDENTS |
|------|---------------------|-----------------------|------------------|--------------------|
| 2013 | 45.059,80 | 0,00 | 0,00 | 45.059,80 |
| 2014 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

INFORMACIÓ DE CADA UNITAT DE DESPESA

Identificació de la despesa: I.012.65311.009-Pelai, 40

D) DESVIACIONS DE FINANÇAMENT PER AGENT

| IDENTIFICACIÓ ACTUACIÓ | ANY | INGRESSOS PREVISTOS | DRETS RECONEGUTS | COEF. F.A. | DESVIACIONS DE FINANÇAMENT | |
|-----------------------------|------|---------------------|------------------|------------|----------------------------|------------|
| | | | | | DE L'EXERCICI | ACUMULADES |
| I012653110 - Pelai, 40 | 2013 | 45.059,80 | 0,00 | 100.00 | 0,00 | 0,00 |
| I012653110 - Pelai, 40 | 2014 | 0,00 | 0,00 | 100.00 | 0,00 | 0,00 |
| Total Projecte | | 45.059,80 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL DESVIACIONS POSITIVES | | | | | | 0,00 |
| TOTAL DESVIACIONS NEGATIVES | | | | | | 0,00 |

Director econòmic


Xavier OLIVELLA i ECHEVARNE

Gerent


Xavier OLIVELLA i ECHEVARNE

INFORMACIÓ DE CADA UNITAT DE DESPESA

Identificació de la despesa: I.012.65311.010-Mitgera Còrsega - Palau Robert

A) DADES GENERALS IDENTIFICATIVES

| | | |
|--|----------------------------|---------------------------|
| DATA INICI : 01.02.2015 DURACIÓ: 11 mesos | APLICACIONS PRESUPOSTARIES | AGENTS FINANCERS |
| | | 1 Empreses Privades |
| | | 1 Empreses Privades |
| | | 2 Ajuntament de Barcelona |

B) GESTIÓ DE LA DESPESA

| ANY | DESPESA PREVISTA | DESPESA COMPROMESA | OBLIGACIONS RECONEGUDES | DESPESA PENDENT |
|------|------------------|--------------------|-------------------------|-----------------|
| 2013 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2014 | 2.894,50 | 0,00 | 0,00 | 2.894,50 |

C) GESTIÓ DE L'INGRES

| ANY | INGRESSOS PREVISTOS | INGRESSOS COMPROMESOS | DRETS RECONEGUTS | INGRESSOS PENDENTS |
|------|---------------------|-----------------------|------------------|--------------------|
| 2013 | 45.059,80 | 0,00 | 0,00 | 45.059,80 |
| 2014 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

INFORMACIÓ DE CADA UNITAT DE DESPESA

Identificació de la despesa: I.012.65311.010-Mitgera Còrsega - Palau Robert

D) DESVIACIONS DE FINANÇAMENT PER AGENT

| IDENTIFICACIÓ ACTUACIÓ | ANY | INGRESSOS PREVISTOS | DRETS RECONEGUTS | COEF. F.A. | DESVIACIONS DE FINANÇAMENT | |
|---|------|---------------------|------------------|------------|----------------------------|------------|
| | | | | | DE L'EXERCICI | ACUMULADES |
| I012653110 - Mitgera Còrsega - Palau Robert | 2013 | 45.059,80 | 0,00 | 100.00 | 0,00 | 0,00 |
| I012653110 - Mitgera Còrsega - Palau Robert | 2014 | 0,00 | 0,00 | 100.00 | 0,00 | 0,00 |
| Total Projecte | | 45.059,80 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL DESVIACIONS POSITIVES | | | | | | 0,00 |
| TOTAL DESVIACIONS NEGATIVES | | | | | | 0,00 |

Director econòmic



Xavier OLIVELLA i ECHEVARNE

Gerent



Xavier OLIVELLA i ECHEVARNE

INFORMACIÓ DE CADA UNITAT DE DESPESA

Identificació de la despesa: I.012.65311.990-Genèric

A) DADES GENERALS IDENTIFICATIVES

| DATA INICI : DURACIÓ: 120 mesos | APLICACIONS PRESUPOSTARIES | AGENTS FINANCERS |
|------------------------------------|----------------------------|---------------------------|
| | D/65311/15221 | 1 Empreses Privades |
| | | 1 Empreses Privades |
| | | 2 Ajuntament de Barcelona |

B) GESTIÓ DE LA DESPESA

| ANY | DESPESA PREVISTA | DESPESA COMPROMESA | OBLIGACIONS RECONEGUDES | DESPESA PENDENT |
|------|------------------|--------------------|-------------------------|-----------------|
| 2013 | 5.000,00 | 0,00 | 0,00 | 5.000,00 |
| 2014 | 667.553,56 | 38.160,16 | 38.160,16 | 629.393,40 |

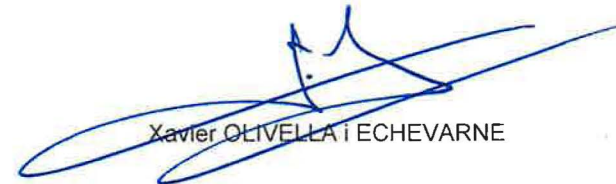
C) GESTIÓ DE L'INGRES

| ANY | INGRESSOS PREVISTOS | INGRESSOS COMPROMESOS | DRETS RECONEGUTS | INGRESSOS PENDENTS |
|------|---------------------|-----------------------|------------------|--------------------|
| 2013 | 45.059,80 | 0,00 | 0,00 | 45.059,80 |
| 2014 | 174.585,97 | 0,00 | 147.956,37 | 26.629,60 |

Director econòmic


Xavier OLIVELLA i ECHEVARNE

Gerent


Xavier OLIVELLA i ECHEVARNE

INFORMACIÓ DE CADA UNITAT DE DESPESA

Identificació de la despesa: I.012.65311.990-Genèric

D) DESVIACIONS DE FINANÇAMENT PER AGENT

| IDENTIFICACIÓ ACTUACIÓ | ANY | INGRESSOS PREVISTOS | DRETS RECONEGUTS | COEF. F.A. | DESVIACIONS DE FINANÇAMENT | |
|------------------------|------|-----------------------------|------------------|------------|----------------------------|------------|
| | | | | | DE L'EXERCICI | ACUMULADES |
| I012653119 - Genèric | 2013 | 45.059,80 | 0,00 | 100.00 | 0,00 | 0,00 |
| I012653119 - Genèric | 2014 | 174.585,97 | 147.956,37 | 100.00 | 109.796,21 | 109.796,21 |
| Total Projecte | | 219.645,77 | 147.956,37 | | 109.796,21 | 109.796,21 |
| | | TOTAL DESVIACIONS POSITIVES | | | 109.796,21 | 109.796,21 |
| | | TOTAL DESVIACIONS NEGATIVES | | | 0,00 | 0,00 |

Director econòmic


Xavier OLIVELLA i ECHEVARNE

Gerent


Xavier OLIVELLA i ECHEVARNE

INFORMACIÓ DE CADA UNITAT DE DESPESA

Identificació de la despesa: I.012.65312.001-Mitgera 8 de març - Edif. Pi i Sunyer

A) DADES GENERALS IDENTIFICATIVES

| | | |
|--|----------------------------|---------------------------|
| DATA INICI : 01.01.2013 DURACIÓ: 24 mesos | APLICACIONS PRESUPOSTARIES | AGENTS FINANCERS |
| | D/65311/15711 | 2 Ajuntament de Barcelona |
| | | 1 Empreses Privades |

B) GESTIÓ DE LA DESPESA

| ANY | DESPESA PREVISTA | DESPESA COMPROMESA | OBLIGACIONS RECONEGUDES | DESPESA PENDENT |
|------|------------------|--------------------|-------------------------|-----------------|
| 2013 | 76.411,86 | 0,00 | 0,00 | 76.411,86 |
| 2014 | 263.366,07 | 217.484,56 | 78.833,41 | 184.532,66 |

C) GESTIÓ DE L'INGRES

| ANY | INGRESSOS PREVISTOS | INGRESSOS COMPROMESOS | DRETS RECONEGUTS | INGRESSOS PENDENTS |
|------|---------------------|-----------------------|------------------|--------------------|
| 2013 | 85.000,00 | 0,00 | 0,00 | 85.000,00 |
| 2014 | 265.000,00 | 0,00 | 266.787,39 | 1.787,39- |

INFORMACIÓ DE CADA UNITAT DE DESPESA

Identificació de la despesa: I.012.65312.001-Mitgera 8 de març - Edif. Pi i Sunyer

D) DESVIACIONS DE FINANÇAMENT PER AGENT

| IDENTIFICACIÓ ACTUACIÓ | ANY | INGRESSOS PREVISTOS | DRETS RECONEGUTS | COEF. F.A. | DESVIACIONS DE FINANÇAMENT | |
|--|------|---------------------|------------------|------------|----------------------------|------------|
| | | | | | DE L'EXERCICI | ACUMULADES |
| I012653120 - Mitgera 8 de març - Edif. Pi i Suny | 2013 | 85.000,00 | 0,00 | 100.00 | 0,00 | 0,00 |
| I012653120 - Mitgera 8 de març - Edif. Pi i Suny | 2014 | 265.000,00 | 266.787,39 | 100.00 | 187.953,98 | 187.953,98 |
| Total Projecte | | 350.000,00 | 266.787,39 | | 187.953,98 | 187.953,98 |
| TOTAL DESVIACIONS POSITIVES | | | | | 187.953,98 | 187.953,98 |
| TOTAL DESVIACIONS NEGATIVES | | | | | 0,00 | 0,00 |

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

A) DADES GENERALS IDENTIFICATIVES

| DATA INICI : DURACIÓ: 12 mesos | APLICACIONS PRESUPOSTARIES | AGENTS FINANCERS |
|-----------------------------------|----------------------------|---------------------------|
| | D/76721/15221 | 2 Ajuntament de Barcelona |
| | D/76721/15711 | |
| | D/77000/15711 | |
| | D/78900/15711 | |

B) GESTIÓ DE LA DESPESA

| ANY | DESPESA PREVISTA | DESPESA COMPROMESA | OBLIGACIONS RECONEGUDES | DESPESA PENDENT |
|------|------------------|--------------------|-------------------------|-----------------|
| 2014 | 8.647.507,00 | 6.647.507,00 | 6.647.507,00 | 2.000.000,00 |

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 |

INFORMACIÓ DE CADA UNITAT DE DESPESA

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

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 |
| Total Projecte | | 8.647.507,00 | 8.647.507,00 | | 2.000.000,00 | 2.000.000,00 |
| | | TOTAL DESVIACIONS POSITIVES | | | 2.000.000,00 | 2.000.000,00 |
| | | TOTAL DESVIACIONS NEGATIVES | | | 0,00 | 0,00 |

Director econòmic



Xavier OLIVELLA i ECHEVARNE

Gerent



Xavier OLIVELLA i ECHEVARNE

**Estat d'evolució i situació dels recursos administrats
per compte d'altres Ens Públics**



L'Institut Municipal del Paisatge Urbà i la Qualitat de Vida, no té recursos administrats per compte d'altres Ens Públics, a data 31 de desembre de 2014.

El Gerent

Xavier Olivella i Echevarne



Institut Municipal del Paisatge Urbà i la Qualitat de Vida Informe de la liquidació del pressupost de l'exercici 2014

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 EHA/4041/2004, de 23 de novembre.
- 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 2014 l'Institut ha realitzat les següents modificacions del pressupost:

| | | |
|-----------------|---|----------------------|
| 01/01/14 | Pressupost inicial | 14.799.400,00 |
| | Incorporació romanents de crèdit | 512.782,31 |
| | Generacions de crèdit | 6.481.450,63 |
| | Transferències de crèdit (alta Cap. VI) | 650.000,00 |
| | Transferències de crèdit (baixa Cap.II) | -650.000,00 |
| 31/12/14 | Pressupost final | 21.793.632,94 |

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.

Es comprova que totes les modificacions de crèdit comptabilitzades 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:

| INGRESSOS | Previsió inicial (1) | Previsió definitiva (2) | % 2/1 | Drets liquidats (3) | % 3/2 | Recaptat líquid (4) | % 4/3 | Pendent cobrament (5) | % 5/3 |
|------------------------------|----------------------|-------------------------|--------------|----------------------|-------------|---------------------|-------------|-----------------------|-------------|
| Operacions corrents | | | | | | | | | |
| 3. Taxes i altres ing. | 2.055.010,00 | 2.055.010,00 | 100,0 | 2.072.146,80 | 100,8 | 1.976.512,10 | 95,4 | 95.634,70 | 4,6 |
| 4. Transf. corrents | 8.820.877,00 | 9.270.877,00 | 105,1 | 6.020.370,37 | 64,9 | 814.619,42 | 13,5 | 5.205.750,95 | 86,5 |
| 5. Ing. patrimonials | 276.000,00 | 276.000,00 | 100,0 | 186.149,42 | 67,4 | 186.149,42 | 100,0 | 0,00 | 0,0 |
| Operacions de capital | | | | | | | | | |
| 7. Transf. de capital | 3.647.513,00 | 9.678.963,63 | 265,4 | 8.678.957,63 | 89,7 | 0,00 | | 8.678.957,63 | 100,0 |
| 8. Actius financers | 0,00 | 512.782,31 | | | | | | | |
| TOTAL | 14.799.400,00 | 21.793.632,94 | 147,3 | 16.957.624,22 | 77,8 | 2.977.280,94 | 17,6 | 13.980.343,28 | 82,4 |

| DESPESES | Crèdits Inicials (1) | Crèdits definitius (2) | % 2/1 | Obligacions netes (3) | % 3/2 | Pagaments líquids (4) | % 4/3 | Pendent pagament (5) | % 5/3 |
|------------------------------|----------------------|------------------------|--------------|-----------------------|-------------|-----------------------|-------------|----------------------|-------------|
| Operacions corrents | | | | | | | | | |
| 1. Desp. de personal | 2.194.552,00 | 2.194.552,00 | 100,0 | 2.095.736,22 | 95,5 | 2.095.299,52 | 100,0 | 436,70 | 0,0 |
| 2. Desp. béns i serveis | 1.468.535,00 | 2.118.535,00 | 144,3 | 1.725.590,18 | 81,5 | 1.543.659,61 | 89,5 | 181.930,57 | 10,5 |
| 4. Transf. corrents | 5.423.806,00 | 5.223.806,00 | 96,3 | 663.333,98 | 12,7 | 327.696,02 | 49,4 | 335.637,96 | 50,6 |
| Operacions de capital | | | | | | | | | |
| 6. Inversions reals | 2.065.000,00 | 2.609.232,94 | 126,4 | 474.157,23 | 18,2 | 373.504,78 | 78,8 | 100.652,45 | 21,2 |
| 7. Transf. de capital | 3.647.507,00 | 9.647.507,00 | 264,5 | 6.647.507,00 | 68,9 | 0,00 | 0,0 | 6.647.507,00 | 100,0 |
| TOTAL DESPESES | 14.799.400,00 | 21.793.632,94 | 147,3 | 11.606.324,61 | 53,3 | 4.340.159,93 | 37,4 | 7.266.164,68 | 62,6 |

- En relació al pressupost d'ingressos s'han liquidat drets per un 77,8% de la previsió definitiva. S'ha de tenir en compte que en el pressupost definitiu hi ha inclosos els 512.782,31 € de la utilització del romanent de tresoreria que al no executar-se resten percentatge d'execució. El percentatge real d'execució ha estat del 79,7%.
- El nivell de recaptació tan sols és del 17,6% respecte dels drets reconeguts en l'exercici. Resten pendent de cobrament 13.980.343,28 €, segons el detall següent:

| | Import € |
|----------------------------------|----------------------|
| Ajuntament de Barcelona | 13.884.708,58 |
| Compensació paisatgística | 90.928,56 |
| Rutes | 3.749,14 |
| Vendes de llibres i publicacions | 957,00 |
| TOTAL | 13.980.343,28 |

- Pel que fa al pressupost de despeses, tan sols s'han reconegut obligacions per un 53,3% del crèdits definitius, de les quals se n'ha pagat un 37,4%, i resta pendent



de pagament 7.266.164,68 € dels quals 6.647.507,00 corresponen a una transferència de capital pendent 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 | 2014 | % | 2013 | % | DIFERÈNCIA | % |
|-----------------------------|----------------------|--------------|----------------------|--------------|---------------------|-------------|
| 3. Taxes i altres ingressos | 2.072.146,80 | 12,2 | 562.076,85 | 5,6 | 1.510.069,95 | 268,7 |
| 4. Transf. Corrents | 6.020.370,37 | 35,5 | 8.529.083,34 | 84,4 | -2.508.712,97 | -29,4 |
| 5. Ingressos patrimonials | 186.149,42 | 1,1 | 11.807,72 | 0,1 | 174.341,70 | 1.476,5 |
| 7. Transf. de capital | 8.678.957,63 | 51,2 | 1.000.000,00 | 9,9 | 7.678.957,63 | 767,9 |
| TOTAL | 16.957.624,22 | 100,0 | 10.102.967,91 | 100,0 | 6.854.656,31 | 67,8 |

| OBLIGACIONS RECONEGUDES | 2014 | % | 2013 | % | DIFERÈNCIA | % |
|----------------------------|----------------------|--------------|---------------------|--------------|---------------------|-------------|
| 1. Despeses de personal | 2.095.736,22 | 18,1 | 2.141.313,16 | 24,9 | -45.576,94 | -2,1 |
| 2. Despeses béns i serveis | 1.725.590,18 | 14,9 | 1.127.876,39 | 13,1 | 597.713,79 | 53,0 |
| 4. Transf. Corrents | 663.333,98 | 5,7 | 4.992.233,44 | 58,0 | -4.328.899,46 | -86,7 |
| 6. Inversions reals | 474.157,23 | 4,1 | 337.529,43 | 3,9 | 136.627,80 | 40,5 |
| 7. Transf. de capital | 6.647.507,00 | 57,2 | 15.000,00 | 0,2 | 6.632.507,00 | 44216,7 |
| TOTAL | 11.606.324,61 | 100,0 | 8.613.952,42 | 100,0 | 2.992.372,19 | 34,7 |

| Descripció | Drets reconeguts | Obligacions reconegudes | RP 2014 | RP 2013 | Diferència % |
|---|----------------------|-------------------------|---------------------|---------------------|----------------|
| Operacions corrents | 8.278.666,59 | 4.484.660,38 | 3.794.006,21 | 841.544,92 | 350,84% |
| Altres op. no financeres | 8.678.957,63 | 7.121.664,23 | 1.557.293,40 | 647.470,57 | 140,52% |
| Total op. no financeres | 16.957.624,22 | 11.606.324,61 | 5.351.299,61 | 1.489.015,49 | 259,39% |
| Actius financers | - | - | - | - | |
| Passius financers | - | - | - | - | |
| Resultat pressupostari | 16.957.624,22 | 11.606.324,61 | 5.351.299,61 | 1.489.015,49 | 259,39% |
| Ajustos | | | | | |
| Crèdits gastats finançats amb RLT per desp.grals. | | | | | |
| Desviacions de finançament negatives | | | | 78.183,89 | -100,00% |
| Desviacions de finançament positives | | | 4.020.262,77 | 1.114.013,97 | 260,88% |
| Resultat pressupostari ajustat | | | 1.331.036,84 | 453.185,41 | 193,71% |

- Els ingressos de l'Institut provenen, principalment, de les transferències corrents (35,5%) i de capital (51,2%), de les quals el 94,5% són de l'Ajuntament de Barcelona.
- Aquests ingressos es destinen a pagar les despeses de transferències corrents i de capital (62,9%), de personal (18,1%), de béns i serveis (14,9%) i les inversions (4,1%). El fort increment de les transferències de capital es produeix perquè aquest any la transferència al Consorci de l'Habitatge ha estat comptabilitzada com una operació de capital, mentre que en l'exercici 2013 era una transferència corrent comptabilitzada en el capítol 4 de l'estat 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 180.429,59 € són de l'Ajuntament de Barcelona i per tant no haurien de figurar en el pressupost de l'Institut.
- En relació a l'exercici anterior es comprova que els drets liquidats han augmentat un 67,8%, degut als motius següents:
 - Tractament pressupostari dels ingressos per la compensació paisatgística que fins el 2014 es comptabilitzaven de forma no pressupostària. Aquesta Intervenció està d'acord amb aquest canvi de comptabilització, si bé, cal regular la determinació i liquidació d'aquests ingressos en la corresponent ordenança fiscal de l'Ajuntament de Barcelona.
 - Increment dels drets liquidats per cànon cartelleres publicitàries, com a conseqüència que la liquidació del cànon de les cartelleres publicitàries del Districte de Nou Barris de l'any 2013 no s'ha comptabilitzat fins l'any 2014. S'haurà de justificar el motiu pel qual aquesta liquidació no es va tramitar l'any que li corresponia, és a dir el 2013.
 - Increment de les transferències de capital destinades a la rehabilitació d'edificis, si bé part d'aquest increment s'ha vist compensat per una disminució de les transferències corrents.
- Les obligacions s'incrementen un 34,7%, és a dir un percentatge molt inferior a l'augment dels drets, per la qual cosa el resultat pressupostari s'incrementa en relació al 2013, mantenint una situació de superàvit de 5.351.299,61 €. Un cop realitzats els ajustos corresponents, el resultat pressupostari ajustat és de 1.331.036,84 €.
- D'acord amb les regles 46 a 50 de la ICAL-2003 que regulen les despeses amb finançament afectat, el seguiment i control d'aquestes despeses ha de realitzar-se mitjançant el sistema d'informació comptable.

Les desviacions de finançament afectat s'han calculat en base a la informació facilitada per la comptabilitat de l'Institut, però alguns projectes no s'han identificat amb un codi únic i invariable, i per tant en aquests casos s'han calculat les desviacions realitzant actuacions complementàries de forma manual. Si bé això no hauria de suposar grans diferències en els ajustos realitzats, no és menys cert que aquests no es poden precisar exactament, amb les dades de què disposem a la data d'emissió d'aquest informe.

Aquesta Intervenció considera que, excepte en el cas de les transferències de l'Ajuntament (mitgera Plaça 8 de març i subvenció per rehabilitacions d'edificis), la resta no són pròpiament ingressos afectats a la realització d'una determinada despesa, sinó que l'Institut, sense tenir en compte el principi de no afectació, vincula ingressos corrents a uns programes determinats.

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 2014 | ANY 2013 | % |
|---|----------------------|----------------------|----------------|
| Fons líquids | 216.144,42 | 620.905,75 | -65,19% |
| Drets pendents de cobrament | 21.401.074,35 | 10.902.937,48 | 96,29% |
| (+) del pressupost corrent | 13.980.343,28 | 7.849.827,92 | 78,10% |
| (+) de pressupostos tancats | 7.398.147,00 | 3.000.000,00 | 146,60% |
| (+) d'operacions no pressupostàries | 22.584,07 | 53.109,56 | -57,48% |
| (-) cobraments fets pendents d'aplicació definitiva | 0,00 | 0,00 | |
| Obligacions pendents de pagament | 7.635.587,00 | 2.893.511,07 | 163,89% |
| (+) del pressupost corrent | 7.266.164,68 | 1.248.355,85 | 482,06% |
| (+) de pressupostos tancats | 0,00 | 19.555,26 | -100,00% |
| (+) d'operacions no pressupostàries | 369.422,32 | 1.625.599,96 | -77,27% |
| (-) pag. realitzats pendents d'aplicació definitiva | 0,00 | 0,00 | |
| Romanent de tresoreria total | 13.981.631,77 | 8.630.332,16 | 62,01% |
| (-) Saldos de dubtós cobrament | 0,00 | 0,00 | |
| (-) Excés de finançament afectat | 4.942.446,38 | 1.537.582,89 | 221,44% |
| Romanent de tresoreria per a despeses generals | 9.039.185,39 | 7.092.749,27 | 27,44% |

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 |
|----------------------------------|---------------------|
| Pla de Mitgeres | 553.795,23 |
| Mitgera Pi i Sunyer | 138.651,15 |
| Subvenció instal·lació ascensors | 3.000.000,00 |
| Subvenció campanya rehabilitació | 800.000,00 |
| Foment de Comerç | 450.000,00 |
| Excés de finançament | 4.942.446,38 |

Els projectes de mitgeres no es tracten d'uns projectes amb finançament afectat, sinó que l'Institut ha vinculat uns ingressos corrents derivats de la instal·lació d'anuncis ocupant el domini públic (art. 20.3 lletra s) del TRLRHL) a determinats projectes que formen part del programa de millora de mitgeres. Aquesta vinculació no s'ajusta al principi de desafectació establert en el pla general de comptabilitat pública adaptat a l'administració local, segons el qual, amb caràcter general, els ingressos de caràcter pressupostari es destinen a finançar la totalitat de les despeses d'aquesta naturalesa,



sense que existeixi relació directa entre uns i els altres. Aquest fet es posa encara amb més evidència si tenim en compte que l'Institut no ajusta tot l'excés de finançament que resulta dels seus càlculs, ja que prescindeix d'aquella despesa que no es troba autoritzada.

En qualsevol cas el seguiment s'hauria de fer per projecte concret i determinat i no de la forma genèrica per a totes les mitgeres que són vinculades a un ingressos determinats. El sistema actual comporta el prorrateig de la totalitat dels ingressos en proporció a la despesa realitzada en els diferents projectes, mètode que evidencia la no afectació individualitzada dels ingressos.

Respecte a l'excés de finançament 800.000,00 € de la campanya de rehabilitacions d'edificis, aquesta Intervenció no té informació per determinar si es tracte d'una despesa en finançament afectat, en no aportar l'Institut la documentació que permeti fer aquesta comprovació.

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 | 13.980.343,28 |
| (431) | Deutors per drets reconeguts ex. tancats | 7.398.147,00 |
| (434) | Drets anul·lats pressupostos tancats | 0,00 |
| (440) | Deutors per IVA repercutit | 19.133,23 |
| | Total | 21.397.623,51 |

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 |
|------|-------------------------------|----------------------|------------------|----------------------|
| 2013 | Transferències Ajuntament | 7.398.147,00 | | 7.398.147,00 |
| 2014 | Transferències Ajuntament | 13.884.708,58 | | 13.884.708,58 |
| 2014 | Compensació paisatgística | 90.928,56 | 19.094,96 | 110.023,52 |
| 2014 | Liquidació Réseau Art Nouveau | 3.749,14 | | 3.749,14 |
| 2014 | Venda de llibres | 957,00 | 38,27 | 995,27 |
| | TOTALS | 21.378.490,28 | 19.133,23 | 21.397.623,51 |

El 99,5% del deute correspon a l'Ajuntament de Barcelona. L'Institut manifesta que els deutors per compensació paisatgística tenen venciment en l'any 2015. Es comprova que aquests imports s'han cobrat durant aquest any.

A la data de realització d'aquest informe, resta per cobrar els imports següents:

| Any | Descripció | Import | IVA | Total |
|------|-------------------------------|-----------------|--------------|-----------------|
| 2014 | Liquidació Réseau Art Nouveau | 3.749,14 | | 3.749,14 |
| 2014 | Venda de llibres | 750,20 | 30,01 | 780,21 |
| | TOTALS | 4.499,34 | 30,01 | 4.529,35 |



Cal que l'Institut informi dels motius pels quals no s'ha materialitzat el seu cobrament i els tràmits realitzats per aconseguir-ho..

6.2. Creditors pendents de pagament

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

| Compte | | Import € |
|--------|---|-----------------------|
| (400) | Creditors per oblg. reconegudes ex. corrent | - 7.266.164,68 |
| (401) | Creditors per oblg. reconegudes ex. tancats | 0,00 |
| (410) | Creditors per IVA suportat | - 19.102,28 |
| | Total | - 7.285.266,96 |

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, pel que fa al capítol 2 de despesa i tercers de fora del grup, encara resta pendent de pagar un import de 20.533,70 € al creditor 123010072.

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 626.454,91 €
- Els saldos d'autoritacions 252.699,76 €
- Els saldos de crèdit 9.308.153,66 €

Total 10.187.308,33 €

L'Institut proposa la incorporació dels romanents de crèdit següents:

| Aplicació | DISPONIBLE | AUTORITZACIONS | DISPOSICIONS | TOTAL |
|---------------|-----------------------|---------------------|---------------------|-----------------------|
| 48904-15711 | 450.000,00 € | | | 450.000,00 € |
| 48904-15711 | 800.000,00 € | | | 800.000,00 € |
| 65311-15711 | | 143.257,71 € | 549.188,67 € | 692.446,38 € |
| 76721-15711 | 3.000.000,00 € | | | 3.000.000,00 € |
| Totals | 4.250.000,00 € | 143.257,71 € | 549.188,67 € | 4.942.446,38 € |

Barcelona, 27 de febrer de 2015

Ma. Teresa Llor
Interventora adjunta





**Addenda a l'Informe de la liquidació del pressupost de l'exercici 2014
Institut Municipal del Paisatge Urbà i la Qualitat de Vida**

Per la present addenda es substitueixen els apartats 6 i 7 de l'informe d'Intervenció de data 27 de febrer de 2014 de la liquidació del pressupost de l'Institut Municipal del Paisatge Urbà i la Qualitat de Vida de l'exercici 2014, pels següents:

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 2014 | ANY 2013 | % |
|---|----------------------|----------------------|----------------|
| Fons líquids | 216.144,42 | 620.905,75 | -65,19% |
| Drets pendents de cobrament | 21.401.074,35 | 10.902.937,48 | 96,29% |
| (+) del pressupost corrent | 13.980.343,28 | 7.849.827,92 | 78,10% |
| (+) de pressupostos tancats | 7.398.147,00 | 3.000.000,00 | 146,60% |
| (+) d'operacions no pressupostàries | 22.584,07 | 53.109,56 | -57,48% |
| (-) cobraments fets pendents d'aplicació definitiva | 0,00 | 0,00 | |
| Obligacions pendents de pagament | 7.635.587,00 | 2.893.511,07 | 163,89% |
| (+) del pressupost corrent | 7.266.164,68 | 1.248.355,85 | 482,06% |
| (+) de pressupostos tancats | 0,00 | 19.555,26 | -100,00% |
| (+) d'operacions no pressupostàries | 369.422,32 | 1.625.599,96 | -77,27% |
| (-) pag. realitzats pendents d'aplicació definitiva | 0,00 | 0,00 | |
| Romanent de tresoreria total | 13.981.631,77 | 8.630.332,16 | 62,01% |
| (-) Saldos de dubtós cobrament | 0,00 | 0,00 | |
| (-) Excés de finançament afectat | 4.142.446,38 | 1.537.582,89 | 169,41% |
| Romanent de tresoreria per a despeses generals | 9.839.185,39 | 7.092.749,27 | 38,72% |

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 |
|----------------------------------|---------------------|
| Pla de Mitgeres | 553.795,23 |
| Mitgera Pi i Sunyer | 138.651,15 |
| Subvenció instal·lació ascensors | 3.000.000,00 |
| Foment de Comerç | 450.000,00 |
| Excés de finançament | 4.142.446,38 |



Els projectes de mitgeres no es tracten d'uns projectes amb finançament afectat, sinó que l'Institut ha vinculat uns ingressos corrents derivats de la instal·lació d'anuncis ocupant el domini públic (art. 20.3 lletra s) del TRLRHL) a determinats projectes que formen part del programa de millora de mitgeres. Aquesta vinculació no s'ajusta al principi de desafectació establert en el pla general de comptabilitat pública adaptat a l'administració local, segons el qual, amb caràcter general, els ingressos de caràcter pressupostari es destinen a finançar la totalitat de les despeses d'aquesta naturalesa, sense que existeixi relació directa entre uns i els altres. Aquest fet es posa encara amb més evidència si tenim en compte que l'Institut no ajusta tot l'excés de finançament que resulta dels seus càlculs, ja que prescindeix d'aquella despesa que no es troba autoritzada.

En qualsevol cas el seguiment s'hauria de fer per projecte concret i determinat i no de la forma genèrica per a totes les mitgeres que són vinculades a un ingressos determinats. El sistema actual comporta el prorrateig de la totalitat dels ingressos en proporció a la despesa realitzada en els diferents projectes, mètode que evidencia la no afectació individualitzada dels ingressos.

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 | 626.454,91 € |
| - Els saldos d'autoritzacions | 252.699,76 € |
| - Els saldos de crèdit | <u>9.308.153,66 €</u> |

Total **10.187.308,33 €**

L'Institut proposa la incorporació dels romanents de crèdit següents:

| Aplicació | DISPONIBLE | AUTORITZACIONS | DISPOSICIONS | TOTAL |
|---------------|-----------------------|---------------------|---------------------|-----------------------|
| 48904-15711 | 450.000,00 € | | | 450.000,00 € |
| 65311-15711 | | 143.257,71 € | 549.188,67 € | 692.446,38 € |
| 76721-15711 | 3.000.000,00 € | | | 3.000.000,00 € |
| Totals | 3.450.000,00 € | 143.257,71 € | 549.188,67 € | 4.142.446,38 € |

Barcelona, 12 de març de 2015

Ma. Teresa Llor
Interventora adjunta

