



**Ajuntament
de Barcelona**

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

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

LIQUIDACIÓ DELS PRESSUPOSTOS DE 2016

DELS ORGANISMES AUTÒNOMS LOCALS

Índex

Institut Municipal de Persones amb Discapacitat	1
Institut Municipal d'Informàtica	27
Institut Municipal d'Hisenda	55
Institut Municipal d'Urbanisme	76
Institut Municipal de Mercats	95
Institut Municipal d'Educació	130
Institut Barcelona Esports	148
Institut Municipal de Serveis Socials	165
Institut Municipal del Paisatge Urbà i la Qualitat de Vida	180

Institut Municipal de Persones amb Discapacitat

INST. MPAR. PERSONES DISC. CLASSIFICACIÓ: EOF	ESTAT DE LIQUIDACIÓ PRESSUPOST DESPESES EXERCICI PRESSUP. 2016 DE: 01.01.2016 A: 31.12.2016	Data: 02.03.2017 Full: 1 Usuari: ANM0012 2EF10014 / 009LDE
--	---	---

Econòmic Programa	Text Econòmic Text Programa	Orgànic	CREDIT INICIAL MODIF. CREDIT	CREDIT DEFINITIU	DISPOSAT	OBLIGAT	PAG. EFECTUAT	OBLIG. PEND. PAG. ROMANENT CREDIT
1	DESPESES DE PERSONAL	0100	2.780.181,72	3.282.623,85	3.213.513,25	3.213.513,25	3.212.813,25	700,00
2	ACTUACIONS DE PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL		502.442,13					69.110,60
2	DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS	0100	971.101,98	2.149.916,36	2.050.483,11	2.044.704,91	1.655.647,14	389.057,77
2	ACTUACIONS DE PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL		1.178.814,38					105.211,45
3	DESPESES FINANCERES	0100	620,00	920,00	387,27	387,27	387,27	0,00
2	ACTUACIONS DE PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL		300,00					532,73
4	TRANSFERENCIES CORRENTS	0100	5.699.292,00	5.788.546,02	5.788.067,84	5.788.067,59	4.061.636,52	1.726.431,07
2	ACTUACIONS DE PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL		89.254,02					478,43
6	INVERSIONS REALS	0100	18.000,00	84.535,00	48.731,32	48.731,32	4.833,31	43.898,01
2	ACTUACIONS DE PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL		66.535,00					35.803,68
7	TRANSFERENCIES DE CAPITAL	0100	0,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00	0,00	400.000,00
2	ACTUACIONS DE PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL		400.000,00					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
*TOTAL GEN			9.469.205,70 2.237.345,53	11.706.551,23	11.501.182,79	11.495.404,34	8.935.317,49	2.560.086,85 211.146,89

GERENT

LA INTERVENTORA DELEGADA

LA PRESIDENTA

INST. MPAL: PERSONES DISC.	ESTAT DE LIQUIDACIÓ PRESSUPOST INGRESSOS	Data: 03.03.2017
CLASSIFICACIÓ: EOF	EXERCICI PRESSUP.: 2016	Fili: 1
	DE: 01.01.2016 A: 31.12.2016	Usuari: ANM0012
		ZRET0015 / 006LIN

Econòmic	Text Econòmic	Organic	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	20,00	20,00	19.967,73	0,00	19.967,73	0,00
2	ACTUACIONS DE PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL		0,00		0,00	19.967,73	19.967,73	19.947,73
4	TRANSFERENCIES CORRENTS	0100	9.469.165,70	11.589.396,15	11.656.388,66	0,00	8.209.125,01	3.447.263,65
2	ACTUACIONS DE PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL		2.120.230,45		0,00	11.656.388,66	8.209.125,01	66.992,51
5	INGRESSOS PATRIMONIALS	0100	10,00	10,00	305,00	0,00	305,00	0,00
2	ACTUACIONS DE PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL		0,00		0,00	305,00	305,00	295,00
8	ACTIUS FINANCERS	0100	10,00	117.125,08	0,00	0,00	0,00	0,00
2	ACTUACIONS DE PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL		117.115,08		0,00	0,00	0,00	117.125,08
*TOTAL GEN			9.469.205,70	11.706.551,23	11.676.661,39	0,00	8.229.397,74	3.447.263,65
			2.237.345,53		0,00	11.676.661,39	8.229.397,74	29.889,84-

GERENT

LA INTERVENTORA DELEGADA

LA PRESIDENTA

INST. MPAL. PERSONES DISC. CLASSIFICACIÓ: BOP	ESTAT D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST - EX. TANCATS EXERCICI PRESSUP. : 2000 - 2015 DE: 01.01.2016 A: 31.12.2016	Data: 02.03.2017 Full: I Usuari: ANM0012 ZEP10014 / 001DES
--	--	---

Econòmic	Text Econòmic	Organic	CREDIT INICIAL	AUTORITZAT	DISPOSAT	OBLIGAT	PAG EFECTUAT
Programa	Text Programa		MODIF CREDIT	CREDIT DEFINITIU	D - O OBLIG.	RENDENT PAG	CREDIT DISPONIBLE
1	DESPESES DE PERSONAL	0100	2.992,50	2.992,50	2.992,50	2.992,50	2.992,50
2			0,00	2.992,50	0,00	0,00	0,00
2	DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS	0100	250.246,23	250.246,23	250.246,23	250.246,23	250.246,23
2			0,00	250.246,23	0,00	0,00	0,00
4	TRANSFERENCIES CORRENTS	0100	920.249,76	747.192,49	747.192,49	747.192,49	747.192,49
2			173.057,27-	747.192,49	0,00	0,00	0,00
5	INVERSIONS REALS	0100	726,00	726,00	726,00	726,00	726,00
2			0,00	726,00	0,00	0,00	0,00
*TOTAL GEN			1.174.214,49	1.001.157,22	1.001.157,22	1.001.157,22	1.001.157,22
			173.057,27-	1.001.157,22	0,00	0,00	0,00

GERENT

LA INTERVENTORA DELEGADA

LA PRESIDENTA

INST: MPAL PERSONES DISC. ESTAT DE LIQUIDACIÓ PRESSUPOST INGRESSOS. Data: 03.03.2017
 CLASSIFICACIÓ: EOE EXERCICI PRESSUP. 2000 - 2015 Full: 1
 DE: 01.01.2016 A: 31.12.2016 Usuari: ANM0012
 25F0035 / 005016

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	1.521,88	1.521,88	1.521,88	0,00	0,00	1.521,88
2			0,00		0,00	1.521,88	0,00	0,00
4	TRANSFERENCIES CORRENTS	0100	2.146.731,03	2.146.731,03	2.146.731,03	0,00	2.093.683,48	53.047,55
2			0,00		0,00	2.146.731,03	2.093.683,48	0,00
4	TRANSFERENCIES CORRENTS	0100	60.362,47	60.362,47	60.362,47	0,00	0,00	60.362,47
3			0,00		0,00	60.362,47	0,00	0,00
*TOTAL GEN			2.208.615,38	2.208.615,38	2.208.615,38	0,00	2.093.683,48	114.931,90
			0,00		0,00	2.208.615,38	2.093.683,48	0,00



GERENT

LA INTERVENTORA DELEGADA




LA PRESIDENTA



**Liquidació del pressupost de l'exercici
comprés entre l'1 de gener i el 31 de desembre de 2016**

**RESULTAT PRESSUPOSTARI
(euros)**

CONCEPTES	2016			RESULTAT PRESSUPOSTARI
	DRETS RECONEGUTS NETS	OBLIGACIONS RECONOCIDES NETES	AJUSTOS	
a) Operacions corrents	11.676.661,39	11.046.673,02		
b) Operacions de capital	0,00	448.731,32		
1. Total operacions no financeres (a+b)	11.676.661,39	11.495.404,34		
a) Actius financers				
b) Passius financers				
2. Total operacions financeres (c+d)	0,00	0,00		
I. RESULTAT PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI (I=1+2)	11.676.661,39	11.495.404,34		181.257,05
AJUSTOS				
3. Crèdits gastats finançats amb romanent de tresoreria per a despeses generals				
4. Desviacions de finançament negatives de l'exercici			60.507,68	
5. Desviacions de finançament positives de l'exercici			111.000,00	
II. TOTAL AJUSTOS (II=3+4+5)			171.507,68	-50.492,32
RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT (I+II)				130.764,73

EL GERENT

LA INTERVENTORA DELEGADA

LA PRESIDENTA



**Liquidació del pressupost de l'exercici
comprés entre l'1 de gener i el 31 de desembre de 2016**

**ROMANENT DE TRESORERIA
(euros)**

NÚM. DE COMPTES	COMPONENTS	2016	2015
57/556	1. (+) Fons líquids	387.781,92	480.734,79
	2. (+) Drets pendents de cobrament	3.562.195,55	2.208.615,38
430	(+) del pressupost corrent	3.447.263,65	2.046.079,93
431	(+) dels pressupostos tancats	114.931,90	162.535,45
257,258,270,275,440,442,449, 456,470,471,472,537,538,550, 565,566	(+) d'operacions no pressupostàries	0,00	0,00
	3. (-) Obligacions pendents de pagament	2.683.064,20	1.296.951,22
400	(+) del pressupost corrent	2.560.086,85	1.152.628,09
401	(+) dels pressupostos tancats	0,00	21.586,40
165,166,180,185,410,414,419,453, 456,475,476,477,502,515,516,5 21,550,560,561	(+) d'operacions no pressupostàries	122.977,35	122.736,73
	4. (+) Partides pendents d'aplicació	480.000,00	200,00
554,559	(-) cobraments realitzats pendents d'aplicació definitiva	480.000,00	
555,5581, 5585	(+) pagaments realitzats pendents d'aplicació definitiva		200,00
	I Romanent de tresoreria total (1+2-3+4)	1.746.913,27	1.392.598,95
2961,2962,2981,2982,4900,49 01,4902,4903,5961,5962,5981, 5982	II (-) Saldos de dubtós cobrament	114.931,90	139.402,89
	III (-) Excés de finançament afectat	111.000,00	54.115,08
	I V Romanent de tresoreria per a despeses generals (I-II-III)	1.520.981,37	1.199.080,98

EL GERENT

LA INTERVENTORA DELEGADA

LA PRESIDENTA



INST.MPAL. DE PERSONES AMB DISCAPACITAT

ESTAT DE SITUACIÓ ACUMULAT D'EXISTÈNCIES A CAIXA

DE: 01.01.2016 A: 31.12.2016

Desglòs 8 dígit	Saldo Inicial	Deure	Haver	Saldo Final
***	480.734,79	21.910.052,53	22.002.430,36	388.356,96
** 55 ALTRES COMPTES FINANCERS	0	269.871,19	269.871,19	0
* 556 Moviments interns de tresoreria	0	212.786,03	212.786,03	0
5560000000 Traspassos de tresoreria	0	212.786,03	212.786,03	0
* 557 Formalització	0	57.085,16	57.085,16	0
5570000000 Pagaments i cobraments per formalització	0	57.085,16	57.085,16	0
** 57 EFECTIU I ACTIUS LÍQUIDS EQUIVALENTS	480.734,79	21.640.181,34	21.732.559,17	388.356,96
* 571 Bancs i institucions de crèdit Comptes op	480.084,79	10.330.043,22	10.423.046,26	387.081,75
5710000001 Bancs i institucions de crèdit.O.B. 001	479.588,13	10.323.402,99	10.416.533,72	386.457,40
5710000002 Bancs i institucions de crèdit.O.B. 002	496,66	6.640,23	6.512,54	624,35
* 575 Bancs i institucions de crèdit Comptes re	650	206.299,97	205.674,76	1.275,21
5750000001 009-La Caixa CC 0200149269 ADOP-J	0	200.000,00	199.424,96	575,04
5751030000 Restring. B.C.	650	6.299,97	6.249,80	700,17
* 578 Pagaments ordenats, pendents realització	0	11.103.838,15	11.103.838,15	0,00
5780200000 Pagament mitjançant transferència	0	9.781.182,34	9.781.182,34	0,00
5780700000 Pagament càrrecs bancaris	0	1.322.655,81	1.322.655,81	0,00

EL GERENT

LA INTERVENTORA DELEGADA

LA PRESIDENTA



Estat del Romanent de crèdit de l'exercici 2016

Classificació Econòmica	SALDOS NO INCORPORABLES	TOTAL INCORPORABLES	TOTAL SALDOS
Capítol 1	69.110,60		69.110,60
Capítol 2	30.011,45	75.200,00	105.211,45
Capítol 3	532,73		532,73
Capítol 4	478,43		478,43
Capítol 6	3,68	35.800,00	35.803,68
Capítol 7			
Capítol 8	10,00		10,00
TOTALS	100.146,89	111.000,00	211.146,89

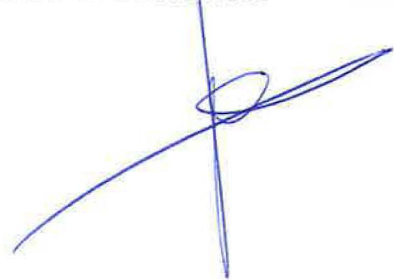
	Saldo d'autoritacions	Saldo de disposicions	Saldos crèdit	Total
Cap.1	2.387,00		66.723,60	69.110,60
Cap.2	12.188,81	5.778,20	87.244,44	105.211,45
Cap.3	212,73		320,00	532,73
Cap.4		0,25	478,18	478,43
Cap.6			35.803,68	35.803,68
Cap.7				
Cap.8			10,00	10,00
SUMA	14.788,54	5.778,45	190.579,90	211.146,89

EL CAP D'ADMINISTRACIÓ I PERSONAL

EL GERENT

Econòmic Programa	Text Econòmic Text Programa	Orgànic	AUTORITZAT	DISPOSAT
221 2	SUBMINISTRAMENTS ACTUACIONS DE PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL	0100	1.250,00	1.250,00
222 2	COMUNICACIONS ACTUACIONS DE PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL	0100	15.849,45	0,00
227 2	TREBALLS REALITZATS PER ALTRES EMPRESES ACTUACIONS DE PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL	0100	39.136,49	39.136,49
* SUBTOTAL Capítol 2 DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS			56.235,94	40.386,49
464 2	A AREES METROPOLITANES ACTUACIONS DE PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL	0100	2.493.928,00	293.928,00
467 2	A CONSORCIS ACTUACIONS DE PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL	0100	77.011,16	77.011,16
481 2	AJUTS PER ESTUDIS I INVESTIGACIÓ ACTUACIONS DE PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL	0100	3.378,67	3.378,67
489 2	ALTRES TRANSFERENCIES ACTUACIONS DE PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL	0100	1.235.257,50	5.257,50
* SUBTOTAL Capítol 4 TRANSFERENCIES CORRENTS			3.809.575,33	379.575,33
**TOTAL GENERAL			3.865.811,27	419.961,82

EL CAP D'ADMINISTRACIÓ I PERSONAL



EL GERENT



INST: MPAL PERSONES DISC	ESTAT: D'EXECUCIÓ D'EXERCICIS FUTURS	Data: 03.03.2017
CLASSIFICACIÓ: EOF	EXERCICI PRESSUP: 2018	Folli: 1
	DE: 01.01.2016 A: 31.12.2016	Usuari: ANM0012
		ZEE10014 / 000DEF

Econòmic	Text	Econòmic	Organic	AUTORITZAT	DISPOSAT
Programa	Text	Programa			
222	COMUNICACIONS		0100	15.965,79	0,00
2	ACTUACIONS DE PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL				
227	TREBALLS REALITZATS PER ALTRES EMPRESES		0100	2.203.906,42	3.906,42
2	ACTUACIONS DE PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL				
* SUBTOTAL Capítol 2 DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS				2.219.872,21	3.906,42
464	A AREES METROPOLITANES		0100	295.118,00	295.118,00
2	ACTUACIONS DE PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL				
* SUBTOTAL Capítol 4 TRANSFERENCIES CORRENTS				295.118,00	295.118,00
**TOTAL GENERAL				2.514.990,21	299.024,42

EL CAP D'ADMINISTRACIÓ I PERSONAL

EL GERENT

INST. MPAL. PERSONES DISC.	ESTAT D'EXECUCIÓ D'EXERCICIS FUTURS	Data: 03.03.2017
CLASSIFICACIÓ: EOF	EXERCICI PRESSUP. 2019	Full: 1
	DE: 01.01.2016 A: 31.12.2016	Usuari: ANM0012
		ZEF10014 / 000DEF

Econòmic Programa	Text Econòmic Text Programa	Organic	AUTORITZAT	DISPOSAT
227 2	TREBALLS REALITZATS PER ALTRES EMPRESES ACTUACIONS DE PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL	0100	2.200.000,00	0,00
* SUBTOTAL Capítol 2 DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS			2.200.000,00	0,00
464 2	A ÀREES METROPOLITANES ACTUACIONS DE PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL	0100	296.320,00	296.320,00
* SUBTOTAL Capítol 4 TRANSFERENCIES CORRENTS			296.320,00	296.320,00
**TOTAL GENERAL			2.496.320,00	296.320,00

EL CAP D'ADMINISTRACIÓ I PERSONAL

EL GERENT

INST. MPAL. PERSONES DISC.
CLASSIFICACIÓ: 80F

MODIFICACIONS DE CRÈDIT PRESSUPOSTARI
EXERCICI PRESSUP. 2016
DE: 01.01.2016 A: 31.12.2016

Data: 03-03-2017
Full: 1
Usuari: ANM0012
ZEP1014 / 006MCR

Econòmic	Text Econòmic	Orgànic	CRÈDITS EXTRAORD.	AMPLIACIONS	TRANSFERÈNCIES (+)	INCORP. ROMANENTS	GENER. INGRESSOS	TOTAL MODIF.
Programa	Text Programa		SUPLEMENTS CRÈD.	SALDO MINUS	TRANSFERÈNCIES (-)	AJUSTOS PRÒRROGA	BAIXES PER ANUL.	
1	DESPESES DE PERSONAL	0100	0,00	0,00	0,00	0,00	439.442,13	502.442,13
2	ACTUACIONS DE PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL		63.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVELS	0100	0,00	0,00	0,00	54.115,08	1.253.534,30	1.178.814,38
2	ACTUACIONS DE PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL		0,00	0,00	128.835,00	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	25.000,00	0,00	318.454,02	89.254,02
2	ACTUACIONS DE PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL		0,00	0,00	254.200,00	0,00	0,00	
6	INVERSIONS REALS	0100	0,00	0,00	5.235,00	0,00	108.800,00	66.535,00
2	ACTUACIONS DE PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL		0,00	0,00	47.500,00	0,00	0,00	
7	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	0100	0,00	0,00	400.000,00	0,00	0,00	400.000,00
2	ACTUACIONS DE PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
*TOTAL GEN			0,00	0,00	430.535,00	54.115,08	2.120.230,45	2.237.345,53
			63.000,00	0,00	430.535,00	0,00	0,00	

EL CAP D'ADMINISTRACIÓ I PERSONAL

EL GERENT



Estat de despeses amb finançament Afectat

IDENTIFICACIÓ DE LA DESPESA: **Projecte Pla Estratègic Desenv. Turisme Inclusiu**

A) Dades generals identificatives

Data inici: **2015** Data de tancament: **2016**

Coefficient finançament total: **100,00%**

B) Gestió de la despesa

Any	Despesa prevista	Obligacions reconegudes	Despesa pendent
2015	-	-	
2016	54.115,08	54.115,08	0,00
Total	54.115,08	54.115,08	0,00

C) Gestió dels ingressos afectats

Any	Ingressos previstos	Drets reconeguts	Ingressos pendents
2015	54.115,08	54.115,08	
2016			
	-	-	
Total	54.115,08	54.115,08	0,00

D) Desviacions de finançament per agents

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

↓
Resultat pressupostari

↓
Romanent tresoreria

EL CAP D'ADMINISTRACIÓ I PERSONAL

EL GERENT



**IDENTIFICACIÓ DE LA
DESPESA:**

Projecte: aplicació Turisme Accessible

**A) Dades generals
identificatives**

Data inici:

2016

Data de tancament:

2016

Coefficient finançament
total:

100,00%

**B) Gestió de la
despesa**

Any	Despesa prevista	Obligacions reconegudes	Despesa pendent
2016	40.000,00	40.000,00	
2017			0,00
Total	40.000,00	40.000,00	0,00

C) Gestió dels ingressos afectats

Any	Ingressos previstos	Drets reconeguts	Ingressos pendents
2016	40.000,00	40.000,00	
2017			
Total	40.000,00	40.000,00	0,00

D) Desvlacions de finançament per agents

Agent	Any	Ingressos previstos	Drets reconeguts	Coefficient finançament	Desv. fin. de l'exercici	Desv. fin. acumulades
Ajuntament de Barcelona	2016	40.000,00	40.000,00		-	
	2017	-				
	Total	40.000,00	40.000,00	100,00%	0,00	-
Total	2016	40.000,00	40.000,00		0,00	
	2017	-	-			
	Total	40.000,00	40.000,00	100,00%	0,00	-

↓ ↓
Resultat Romanent
pressupostari tresoreria

EL CAP D'ADMINISTRACIÓ I PERSONAL

EL GERENT



IDENTIFICACIÓ DE LA DESPESA: **Projecte: Festival Internacional ART IMPOSSIBLE**

A) Dades generals identificatives

Data inici: **2016** Data de tancament: **2017**

Coefficient finançament total: **100,00%**

B) Gestió de la despesa

Any	Despesa prevista	Obligacions reconegudes	Despesa pendent
2016	-	-	
2017	51.000,00		51.000,00
Total	51.000,00	0,00	51.000,00

C) Gestió dels ingressos afectats

Any	Ingressos previstos	Drets reconeguts	Ingressos pendents
2016	51.000,00	51.000,00	
2017			
Total	51.000,00	51.000,00	0,00

D) Desviacions de finançament per agents

Agent	Any	Ingressos previstos	Drets reconeguts	Coefficient finançament	Dev. fin. de l'exercici	Dev. fin. acumulades
Ajuntament de Barcelona	2016	51.000,00	51.000,00		51.000,00	
	2017	-				
	Total	51.000,00	51.000,00	100,00%	51.000,00	51.000,00
Total	2016	51.000,00	51.000,00		51.000,00	
	2017	-	-			
	Total	51.000,00	51.000,00	100,00%	51.000,00	51.000,00

↓
Resultat pressupostari

↓
Romanent tresoreria

EL CAP D'ADMINISTRACIÓ I PERSONAL

EL GERENT



**Drets Socials
Institut Municipal de Persones amb Discapacitat**

IDENTIFICACIÓ DE LA DESPESA: **Projecte: Millora Accessibilitat Patrimoni Cultural**

A) Dades generals identificatives

Data inici: **2016** Data de tancament: **2017**

Coefficient finançament total: **100,00%**

B) Gestió de la despesa

Any	Despesa prevista	Obligacions reconegudes	Despesa pendent
2016	-	-	
2017	60.000,00		60.000,00
Total	60.000,00	0,00	60.000,00

C) Gestió dels ingressos afectats

Any	Ingressos previstos	Drets reconeguts	Ingressos pendents
2016	60.000,00	60.000,00	
2017			
Total	60.000,00	60.000,00	0,00

D) Desviacions de finançament per agents

Agent	Any	Ingressos previstos	Drets reconeguts	Coefficient finançament	Dev. fin. de l'exercici	Dev. fin. acumulades
Ajuntament de Barcelona	2016	60.000,00	60.000,00		60.000,00	
	2017	-				
	Total	60.000,00	60.000,00	100,00%	60.000,00	60.000,00
Total	2016	60.000,00	60.000,00		60.000,00	
	2017	-				
	Total	60.000,00	60.000,00	100,00%	60.000,00	60.000,00

↓ Resultat pressupostari ↓ Romanent tresoreria

EL CAP D'ADMINISTRACIÓ I PERSONAL

EL GERENT



IDENTIFICACIÓ DE LA
DESPESA:

**Conveni prestació serveis CDIAP (centres desenvolupament infantil i
atenció precoç)**

A) Dades generals identificatives

Data inici:	2016	Duració:	2016
Coeficient finançament total:	1	Aplicacions pressupostàries:	45002 23411 ing 130.01 23411 160.00 23411 213.00 23411

B) Gestió de la despesa

Any	Despesa prevista	Obligacions reconegudes	Despesa pendent
2016	52.928,62	52.928,62	-
2017			-
Total	52.928,62	52.928,62	-

C) Gestió dels ingressos afectats

Any	Ingressos previstos	Drets reconeguts	Ingressos pendents
2016	52.928,62	52.928,62	-
2017			-
Total	52.928,62	52.928,62	-

D) Desviacions de finançament per agents

Agent	Any	Ingressos previstos	Drets reconeguts	Coeficient finançament	Dev. fin. de l'exercici	Dev. fin. acumulades
GENERALITAT DE CATALUNYA	2016	52.928,62	52.928,62		-	
	2017				0	
	Total	52.928,62	52.928,62	1		-
Total	Total	52.928,62	52.928,62	100,00%	-	-

↓
**Resultat
pressupostari**

↓
**Romanent
tresoreria**

EL CAP D'ADMINISTRACIÓ I PERSONAL

EL GERENT



IDENTIFICACIÓ DE LA DESPESA: Programa SIOAS/56/2015 Serveis Integrals d'orientació, acompanyament i suport

A) Dades generals identificatives

Data inici: 2016 **Duració:** 2016

Coefficient finançament total: 1 **Aplicacions pressupostàries:** 45050 23411 ing
120.01 23411
121.00 23411
121.01 23411

B) Gestió de la despesa

Any	Despesa prevista	Obligacions reconegudes	Despesa pendent
2016	31.963,01	31.963,01	-
2017			-
Total	31.963,01	31.963,01	-

C) Gestió dels ingressos afectats

Any	Ingressos previstos	Drets reconeguts	Ingressos pendents
2016	31.963,01	25.570,41	6.392,60
2017			-
Total	31.963,01	25.570,41	6.392,60

D) Desviacions de finançament per agents

Agent	Any	Ingressos previstos	Drets reconeguts	Coefficient finançament	Desv. fin. de l'exercici	Desv. fin. acumulades
GENERALITAT DE CATALUNYA	2016	31.963,01	25.570,41		- 6.392,60	
	2017				-	
	Total	31.963,01	25.570,41	1		-
	Total	-	-	0	0	-
Total		31.963,01	25.570,41		- 6.392,60	
	Total	31.963,01	25.570,41	100,00%	- 6.392,60	-

Resultat
presupostari

Romanent
tresoreria

EL CAP D'ADMINISTRACIÓ I PERSONAL

EL GERENT



**Drets Socials
Institut Municipal de Persones amb Discapacitat**

IDENTIFICACIÓ DE LA DESPESA:

Programa "Del coneixement al reconeixement"

A) Dades generals identificatives

Data inici: **2016** Duració: **1 any**
 Coeficient finançament total: **1** Aplicacions pressupostàries: **40000 23411 ing
489.03 23411**

B) Gestió de la despesa

Any	Despesa prevista	Obligacions reconegudes	Despesa pendent
2016	2.900,00	2.900,00	-
2017			-
Total	2.900,00	2.900,00	-

C) Gestió dels ingressos afectats

Any	Ingressos previstos	Drets reconeguts	Ingressos pendents
2016	2.900,00	2.900,00	-
2017			-
Total	2.900,00	2.900,00	-

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	2016	2.900,00	2.900,00		-	
	2017				0	
	Total	2.900,00	2.900,00	1		-
Total		2.900,00	2.900,00		-	
	Total	2.900,00	2.900,00	100,00%	0	-

↓ Resultat presupostari ↓ Romanent tresoreria

EL CAP D'ADMINISTRACIÓ I PERSONAL

EL GERENT



IDENTIFICACIÓ DE LA DESPESA:

Programa SARUPD ampliació places residencials

A) Dades generals identificatives

Data inici: **2016** Duració: **2016-2017**

Coefficient finançament total: **1** Aplicacions pressupostàries: **40000 23411 ing
480.03 23411**

B) Gestió de la despesa

Any	Despesa prevista	Obligacions reconegudes	Despesa pendent
2016	199.554,02	199.554,02	-
2017			-
Total	199.554,02	199.554,02	-

C) Gestió dels ingressos afectats

Any	Ingressos previstos	Drets reconeguts	Ingressos pendents
2016	199.554,02	199.554,02	-
2017			-
Total	199.554,02	199.554,02	-

D) Desviacions de finançament per agents

Agent	Any	Ingressos previstos	Drets reconeguts	Coefficient finançament	Dev. fin. de l'exercici	Dev. fin. acumulades
AJUNTAMENT DE BARCELONA	2016	199.554,02	199.554,02		-	
	2017				0	
	Total	199.554,02	199.554,02	1		-
Total		199.554,02	199.554,02		-	0
	Total	199.554,02	199.554,02	100,00%	-	-

↓
Resultat
presupostari

↓
Romanent
tresoreria

EL CAP D'ADMINISTRACIÓ I PERSONAL

EL GERENT



**Drets Socials
Institut Municipal de Persones amb Discapacitat**

IDENTIFICACIÓ DE LA DESPESA: Programa "Temps de barri, temps per tu"

A) Dades generals identificatives

Data inici: 2016 Duració: 2016
 Coeficient finançament total: 1 Aplicacions pressupostàries: 40000 23411 ing
 22719 23411

B) Gestió de la despesa

Any	Despesa prevista	Obligacions reconegudes	Despesa pendent
2016	25.544,22	24.452,08	-
2017			-
Total	25.544,22	24.452,08	-

C) Gestió dels ingressos afectats

Any	Ingressos previstos	Drets reconeguts	Ingressos pendents
2016	25.544,22	25.544,22	-
2017			-
Total	25.544,22	25.544,22	-

D) Desviacions de finançament per agents

Agent	Any	Ingressos previstos	Drets reconeguts	Coeficient finançament	Dev. fin. de l'exercici	Dev. fin. acumulades
AJUNTAMENT DE BARCELONA	2016	25.544,22	25.544,22		-	
	2017				0	
	Total	25.544,22	25.544,22	100%		-
Total		25.544,22	25.544,22		-	0
	Total	25.544,22	25.544,22	100,00%	-	-

Resultat presupostari Romanent tresoreria

EL CAP D'ADMINISTRACIÓ I PERSONAL

EL GERENT



**Institut Municipal de Persones amb Discapacitat
Informe de la liquidació del pressupost de l'exercici 2016**

1. NORMATIVA D'APLICACIÓ

Es troba recollida en els següents textos legals i reglamentaris:

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

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

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

2. MODIFICACIONS DE PRESSUPOST

Durant l'any 2016 l'Institut Municipal de Persones amb Discapacitat ha realitzat les següents modificacions del pressupost:

01/01/16	Pressupost inicial	9.469.205,70 €
	Incorporació de romanents de crèdit finançament afectat	54.115,08 €
	Suplement de crèdit finançat amb romanents de tresoreria per a despeses generals	63.000,00 €
	Generacions de crèdit	2.120.230,45
	Transferència de crèdit (alta)	430.535,00 €
	Transferència de crèdit (baixa)	- 430.535,00 €
31/12/16	Pressupost final	11.706.551,23 €



El Plenari del consell Municipal de l'Ajuntament de Barcelona en data 05/05/2016 va aprovar un suplement de crèdit per fer front al pagament de les despeses de personal corresponents a l'execució de la sentència 1001/2015 del TSJC que obligava al pagament consolidat de l'1% de la massa salarial del 2007 i 2008. En aquest acord s'autoritzava als Presidents dels Organismes Autònoms Municipals a utilitzar com a fons de finançament pel pagament d'aquests despeses el romanent de tresoreria per a despeses generals de cada organisme, sempre que hi hagi disponibilitat pressupostària. S'ha comprovat que, en base a aquesta autorització, el President de l'Institut ha aprovat el finançament del suplement de crèdit amb càrrec al seu romanent de tresoreria.

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.

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 2016, si bé es fa constar que és per delegació de la Presidència, quan la competència ja correspon originàriament al gerent per l'aprovació de l'esmentada base d'execució 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 cobrament (5)	% 5/3
Operacions corrents									
3. Taxes i altres ingr	20,00	20,00	100,0	19.967,73	99838,7	19.967,73	100,0	0,00	0,0
4. Transf. corrents	9.469.165,70	11.589.396,15	122,4	11.656.388,66	100,6	8.209.125,01	70,4	3.447.263,65	29,6
5. Ingr patrimonials	10,00	10,00	100,0	305,00	3.050,0	305,00	100,0	0,00	
Operacions financeres									
8. Actius financers	10,00	117.125,08	1171250,8						
TOTAL INGRESSOS	9.469.205,70	11.706.551,23	123,6	11.676.661,39	99,7	8.229.397,74	70,5	3.447.263,65	29,5

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. Desp de personal	2.780.181,72	3.282.623,85	118,1	3.213.513,25	97,9	3.212.813,25	100,0	700,00	0,0
2. Despeses béns i serv	971.101,98	2.149.916,36	221,4	2.044.704,91	95,1	1.655.647,14	81,0	389.057,77	19,0
3. Despeses financeres	620,00	920,00	148,4	387,27	42,1	387,27	100,0	0,00	
4. Transf. corrents	5.699.292,00	5.788.546,02	101,6	5.788.067,59	100,0	4.061.636,52	70,2	1.726.431,07	29,8
Operacions de capital									
6. Inversions reals	18.000,00	84.535,00	469,6	48.731,32	57,6	4.833,31	9,9	43.898,01	90,1
7. Transf. de capital		400.000,00		400.000,00	100,0		0,0	400.000,00	100,0
Operacions financeres									
8. Actius financers	10,00	10,00	100,0					0,00	
TOTAL DESPESES	9.469.205,70	11.706.551,23	123,6	11.495.404,34	98,2	8.935.317,49	77,7	2.560.086,85	22,3



- En relació al pressupost d'ingressos, es comprova que s'han liquidat drets per un 99,7% de la previsió definitiva, dels quals se n'ha recaptat un 70,5%.
- Pel que fa al pressupost de despeses, s'han reconegut obligacions per un 98,2% dels crèdits definitius, de les quals se n'han pagat un 77,7%.

4. RESULTAT PRESSUPOSTARI

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

Drets liquidats	2016		2015		Diferència	%
	Import	%	Import	%		
3. Taxes i altres ingressos	19.967,7	0,2	6.128,6	0,1	13.839,1	225,8
4. Transf. corrents	11.656.388,7	99,8	10.589.193,1	99,9	1.067.195,6	10,1
5. Ingressos patrimonials	305,0	0,0	60,5	0,0	244,5	404,3
8. Actius financers	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
TOTAL INGRESSOS	11.676.661,4	100,0	10.595.382,2	100,0	1.081.279,2	10,2

Obligacions reconegudes	2016		2015		Diferència	%
	Import	%	Import	%		
1. Despeses de personal	3.213.513,3	28,0	2.851.117,7	27,2	362.395,6	12,7
2. Despeses béns i serveis	2.044.704,9	17,8	1.275.295,7	12,2	769.409,3	60,3
3. Despeses financeres	387,3	0,0	245,9	0,0	141,4	57,5
4. Transf. corrents	5.788.067,6	50,4	6.341.579,0	60,5	-553.511,4	-8,7
6. Inversions reals	48.731,3	0,4	8.470,0	0,1	40.261,3	475,3
7. Transf. de capital	400.000,0	3,5	0,0	0,0	400.000,0	
8. Actius financers	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
TOTAL DESPESES	11.495.404,3	100,0	10.476.708,2	100,0	1.018.696,1	9,7

- Els ingressos de l'Institut provenen majorment de les transferències corrents (99,8%), que han estat emeses per les entitats següents:

ENS	IMPORT
Ajuntament de Barcelona	10.704.809,03
Institut Municipal d'Educació	13.606,89
Generalitat- Dpt. Benestar i família	865.902,33
I.M. Parcs i Jardins	46.500,00
Generalitat	25.570,41
TOTAL	11.656.388,66

- Aquests ingressos es destinen, principalment, a les despeses de transferències corrents (50,4%), de personal (28%) i les despeses de béns i serveis (17,8%).
- S'observa que la variació del capítol 1 de despeses de personal de l'exercici 2016 en relació a l'exercici 2015 ha estat d'un augment del 12,7%. Segons informe del Cap d'administració i personal de l'Institut de data 23 de febrer de 2017, aquesta



variació "es deu principalment a les despeses derivades de l'execució de la sentència del 1% i en segon lloc a l'increment de la despesa per retribucions, degut a l'impacte de les noves taules salarials i de l'increment de la plantilla neta en 0,50 persones."

Al respecte cal tenir en compte allò previst a l'article 19 Dos de la Llei 48/2015, de 29 d'octubre, de Pressupostos Generals de l'Estat per a l'any 2016, segons el qual durant l'exercici 2016 les retribucions del personal al servei del sector públic no podran experimentar un increment global superior al 1% respecte a les vigents el 31 de desembre de 2015, en termes d'homogeneïtat per als dos períodes de la comparació, tant pel que fa a efectius de personal com a la seva antiguitat.

Descripció	Drets reconeguts	Obligacions reconegudes	Resultat pressupostari	RP 2015	Diferència %
Operacions corrents	11.676.661,39	11.046.673,02	629.988,37	127.143,92	-395,49%
Operacions de capital	-	448.731,32	- 448.731,32	- 8.470,00	-5197,89%
Total operacions no financeres	11.676.661,39	11.495.404,34	181.257,05	118.673,92	52,74%
Actius financers	-	-	-	-	
Passius financers	-	-	-	-	
Total operacions financeres	-	-	-	-	
Resultat pressupostari	11.676.661,39	11.495.404,34	181.257,05	118.673,92	52,74%
Ajustaments					
Crèdits gatats finançats amb RLT				-	
Desviacions de finançament negatives			60.507,68		
Desviacions de finançament positives			111.000,00	54.115,08	-105,12%
Total ajustaments			- 50.492,32	- 54.115,08	6,69%
Resultat pressupostari ajustat			130.764,73	64.558,84	102,55%

- En relació a l'exercici anterior es comprova que els drets liquidats han augmentat un 10,2%, mentre que les obligacions ho han fet en un 9,7%, de manera que el superàvit pressupostari obtingut de 181.257,05 € és superior al de l'any anterior. Després d'ajustaments, el resultat pressupostari de l'exercici és de superàvit per 130.764,73 €.
- Malgrat haver-se aprovat un suplement de crèdit de 63.000,00 € finançat amb el romanent líquid de tresoreria per a despeses generals, no s'ha efectuat cap ajust al resultat pressupostari, perquè, segons l'informe del cap d'administració i personal, "no ha estat necessari utilitzar el crèdit generat en base al suplement de crèdit finançat amb Romanent de Tresoreria per a despeses generals. El crèdit disponible en capítol 1 a 31/12/2016 és de 69.110,60 €, import superior al suplement de crèdit".
- Les desviacions de finançament afectat s'ha realitzat d'acord amb la informació facilitada pel departament d'Administració de l'Institut, si bé cal indicar que no consta que l'Institut faci el seguiment i control dels projectes amb finançament afectat a través del sistema comptable, tal i com determina la regla 22.1 de la Instrucció del model normal de comptabilitat local (IMNCL), aprovada per l'ordre HAP/1781/2013 de 20 de setembre, aquest fet comporta que no es pugui comprovar l'existència de les obligacions d'aquests projectes i, més concretament, les corresponents a despeses de personal.



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

Pel que fa al compliment del objectiu d'estabilitat i de la regla de despesa previstos als articles 11 i 12 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 2016	ANY 2015	%
Fons líquids	387.781,92	480.734,79	-19,34%
Drets pendents de cobrament	3.562.195,55	2.208.615,38	61,29%
(+) del pressupost corrent	3.447.263,65	2.046.079,93	68,48%
(+) de pressupostos tancats	114.931,90	162.535,45	-29,29%
(+) d'operacions no pressupostàries	0,00	0,00	
Obligacions pendents de pagament	2.683.064,20	1.296.951,22	106,87%
(+) del pressupost corrent	2.560.086,85	1.152.628,09	122,11%
(+) de pressupostos tancats	0,00	21.586,40	-100,00%
(+) d'operacions no pressupostàries	122.977,35	122.736,73	0,20%
Partides pendents d'aplicació	480.000,00	200,00	
(-) cobraments fets pendents d'aplicació definitiva	-480.000,00	0,00	
(+) pag. realitzats pendents d'aplicació definitiva	0,00	200,00	
Romanent de tresoreria total	1.746.913,27	1.392.598,95	25,44%
(-) Saldos de dubtós cobrament	114.931,90	139.402,89	-17,55%
(-) Excés de finançament afectat	111.000,00	54.115,08	105,12%
Romanent de tresoreria per a despeses generals	1.520.981,37	1.199.080,98	26,85%

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
Millora accessibilitat patrimoni cultural	60.000,00
Festival internacional "Art impossible"	51.000,00
Excés de finançament	111.000,00



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	3.447.263,65
(431)	Deutors per drets reconeguts ex. tancats	114.931,90
	Total	3.562.195,55

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 2016	Total
cap. 3	Preus públics – Vila Olímp.	1.521,88		1.521,88
cap. 4	Ajuntament de Barcelona		3.301.355,01	3.301.355,01
cap. 4	Institut .Mpal. d'Educació		13.606,89	13.606,89
cap. 4	Generalitat – Departament d'Empresa i Ocupació	53.047,55		53.047,55
cap. 4	Generalitat – ICASS		132.301,75	132.301,75
cap. 4	Unió Europea - FSE	60.362,47		60.362,47
		114.931,90	3.447.263,65	3.562.195,55

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 114.931,90 euros. L'Institut aporta una relació dels deutors que formen part d'aquest saldo, que coincideix amb el total pendent de cobrament d'exercicis tancats.

En relació als deutes més antics s'haurien de 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 2016, el pendent de pagament a 31 de desembre és de 2.560.086,85 €. 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	5.778,45 €
- Els saldos d'autoritzacions	14.788,54 €
- Els saldos de crèdit	<u>190.579,90 €</u>
Total	211.146,89 €

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

APLICACIÓ	PROJECTE	DISPONIBLE
22719-23411	Millora accessibilitat patrimoni cultural	24.200,00 €
62500-23411	Millora accessibilitat patrimoni cultural	35.800,00 €
22606-23411	Festival internacional "Art impossible"	51.000,00 €
	TOTAL	111.000,00 €

S'observa que aquest import coincideix amb l'excés del finançament afectat del romanent de tresoreria.

Barcelona, 28 de febrer de 2017

María Pilar Pérez Andreu
Interventora delegada




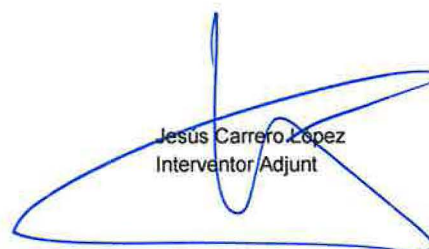
Institut Municipal d'Informàtica

002 Inst.Mpal. d'Informàtica	Estat d'execució de despeses del pressupost		Data: 09.02.2017	Hora: 13:26
Usuari: 2759086	Exercici:2016		Interval dates: 01.01.2016-31.12.2016	
Clas.Eco.1:*	Clas.Eco.5: *		Full: 1	
Clas.Func.1:*	Clas.Func.4:*			
Clas.Org.: *	Pos.Press.: *	Fondo: *		

ECONÒMICA I TEXT ECONÒMIC DE NIVELL 1							
MODIFICACIÓ CRÈDIT	CRÈDIT INICIAL	CRÈDIT DEFINITIU	IMPORT AUTORITZAT	IMPORT DISPOSAT	IMPORT OBLIGAT	PAGAMENT EFECTUAT	CRÈDIT DISPONIBLE
		RETENCIÓ CRÈDIT	IMPORT A-D	IMPORT D-O	IMPORT O-E	IMPORT REINTEGRAT	
* 1	DESPESES DE PERSONAL						
	12.840.971,00	14.705.117,47	14.431.487,20	14.431.487,20	14.431.487,20	14.428.958,68	
	1.864.146,47	0,00	0,00	0,00	2.528,52	420.294,89	273.630,27
* 2	DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS						
	24.006.018,00	40.034.383,37	35.824.609,33	35.758.267,46	35.344.326,28	26.494.127,31	
	16.028.365,37	257.000,00	66.341,87	413.941,18	8.850.198,97	0,00	3.952.774,04
* 4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS						
	313.400,00	227.000,00	217.915,59	217.915,59	217.315,59	186.480,62	
	86.400,00-	0,00	0,00	600,00	30.834,97	0,00	9.084,41
* 6	INVERSIONS REALS						
	0,00	17.040.894,36	12.417.765,37	12.417.765,37	12.373.488,17	4.780.976,73	
	17.040.894,36	307.785,91	0,00	44.277,20	7.592.511,44	0,00	4.315.343,08
* 7	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL						
	0,00	159.520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	159.520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	159.520,00
N							
*** TOTAL G							
	37.160.389,00	72.166.915,20	62.891.777,49	62.825.435,62	62.366.617,24	45.890.543,34	
	35.006.526,20	564.785,91	66.341,87	458.818,38	16.476.073,90	420.294,89	8.710.351,80

Ajuntament de Barcelona
 Institut Municipal
 d'Informàtica
 Administració


 Francisco Rodríguez Jiménez
 Gerent de l'Institut


 Jesús Carrero López
 Interventor Adjunt


 Gerardo Pisarello Prados
 President de l'Institut

ESTAT D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES A 31/12/2016

EXERCICI	CLAS.ECON.	CRÈDITS INICIALS	MODIFICACIONS DE CRÈDIT	CRÈDITS DEFINITIVUS	RETENCIÓ DE CRÈDIT	AUTORITZAT	DISPOSAT	OBLIGACIONS RECONEGUDES	RECTIFIC.	PAGAMENTS REALITZATS	PENDENT DE PAGAR
90-2015	1	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
90-2015	2	11.099.977,68		11.099.977,68		11.099.977,68	11.099.977,68	11.099.977,68		11.099.977,68	0,00
90-2015	4	25.066,30		25.066,30		25.066,30	25.066,30	25.066,30		25.066,30	0,00
90-2015	6	6.523.429,83		6.523.429,83		6.523.429,83	6.523.429,83	6.523.429,83		6.523.429,83	0,00
90-2015	7	320.000,00		320.000,00		320.000,00	320.000,00	320.000,00		320.000,00	0,00

TOTAL PRESS. TANCATS		17.968.473,81	0,00	17.968.473,81	0,00	17.968.473,81	17.968.473,81	17.968.473,81	0,00	17.968.473,81	0,00
-----------------------------	--	----------------------	-------------	----------------------	-------------	----------------------	----------------------	----------------------	-------------	----------------------	-------------

3

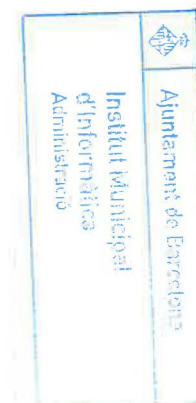
2016	1	12.840.971,00	1.864.146,47	14.705.117,47	0,00	14.431.487,20	14.431.487,20	14.431.487,20	0,00	14.428.958,68	2.528,52
2016	2	24.006.018,00	16.028.365,37	40.034.383,37	257.000,00	35.824.609,33	35.758.267,46	35.344.326,28	0,00	26.494.127,31	8.850.198,97
2016	4	313.400,00	-86.400,00	227.000,00	0,00	217.915,59	217.915,59	217.315,59	0,00	186.480,62	30.834,97
2016	6	0,00	17.040.894,36	17.040.894,36	307.785,91	12.417.765,37	12.417.765,37	12.373.488,17	0,00	4.780.976,73	7.592.511,44
2016	7	0,00	159.520,00	159.520,00	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00

TOTAL PRESS. CORRENT		37.160.389,00	35.006.526,20	72.166.915,20	564.785,91	62.891.777,49	62.825.435,62	62.366.617,24	0,00	45.890.543,34	16.476.073,90
-----------------------------	--	----------------------	----------------------	----------------------	-------------------	----------------------	----------------------	----------------------	-------------	----------------------	----------------------

TOTAL PRESS. REFÓS		55.128.862,81	35.006.526,20	90.135.389,01	564.785,91	80.860.251,30	80.793.909,43	80.335.091,05	0,00	63.859.017,15	16.476.073,90
---------------------------	--	----------------------	----------------------	----------------------	-------------------	----------------------	----------------------	----------------------	-------------	----------------------	----------------------

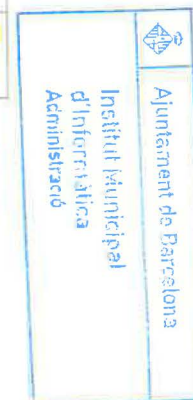
Francisco Rodríguez Jiménez
 Gerent

Ignasi Fernández i Solé
 Cap Dept. Administratiu-Financer

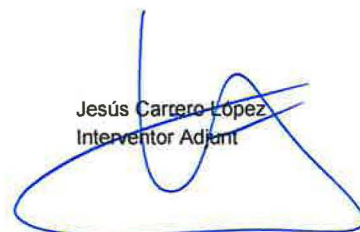


002 Inst.Mpal. d'Informàtica	Estat d'execució d'ingressos del pressupost		Data: 09.02.2017	Hora: 13:49
Usuari: Z759086	Exercici:2016		Interval dates: 01.01.2016-31.12.2016	
Clas.Eco.1:*	Clas.Eco.5:*		Full: 1	
Clas.Func.1:*	Clas.Func.4:*			
Clas.Org.:*	Pos.Press.:*	Fondo:*		

ECONÒMICAL TEXT ECONÒMIC 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	815.326,00	0,00	853.228,39	853.228,39	618.784,74	618.784,74	
57.261,00		0,00	0,00		0,00	234.443,65	
* 4 TRANSFERENCIES CORRENTS							
36.402.324,00	46.768.217,61	0,00	46.479.878,12	46.479.878,12	30.492.531,58	30.492.531,58	
10.365.893,61		0,00	0,00		0,00	15.987.346,54	
* 5 INGRESSOS PATRIMONIALS							
0,00	0,00	0,00	352,86	352,86	352,86	352,86	
0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
* 6 VENDA D'INVERSIONS REALS							
0,00	16.200.363,40	0,00	12.326.531,87	12.326.531,87	3.402.697,56	3.402.697,56	
16.200.363,40		0,00	0,00		0,00	8.923.834,31	
* 8 ACTIUS FINANCERS							
0,00	8.383.008,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8.383.008,19		0,00	0,00		0,00	0,00	
5 *** TOTAL							
37.160.389,00	72.166.915,20	0,00	59.659.991,24	59.659.991,24	34.514.366,74	34.514.366,74	
35.006.526,20		0,00	0,00		0,00	25.145.624,50	




Francisco Rodríguez Jiménez
Gerent de l'Institut


Jesús Carrero López
Interventor Adjunt


Gerardo Pisarello Prados
President de l'Institut

AJUNTAMENT DE BARCELONA
Institut Municipal d'Informàtica

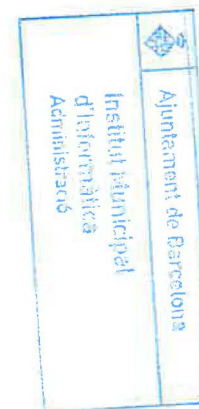
ESTAT D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST D'INGRESSOS A 31/12/2016

EXERCICI	CLAS.ECON.	PREVISIONS INICIALS	MODIFICACIONS DE CRÈDIT	PREVISIONS DEFINITIVES	COMPROMIS CONCERTATS	COMPROMIS REALITZAT	DRETS RECONEGUTS	RECTIFIC. ANULACIONS	RECAPTAT	PENDENT RECAPTAR
90-2015	3	475.351,24		475.351,24			475.351,24	0,53	475.350,71	0,00
90-2015	4	21.053.795,50		21.053.795,50			21.053.795,50		21.053.795,50	0,00
90-2015	6	7.808.910,97		7.808.910,97			7.808.910,97		7.808.910,97	0,00
90-2015	7	0,00		0,00			0,00		0,00	0,00
TOTAL PRESS. TANCATS		29.338.057,71	0,00	29.338.057,71	0,00	0,00	29.338.057,71	0,53	29.338.057,18	0,00
2016	3	758.065,00	57.261,00	815.326,00	0,00	0,00	853.228,39	0,00	618.784,74	234.443,65
2016	4	36.402.324,00	10.365.893,61	46.768.217,61	0,00	0,00	46.479.878,12	0,00	30.492.531,58	15.987.346,54
2016	5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	352,86	0,00	352,86	0,00
2016	6	0,00	16.200.363,40	16.200.363,40	0,00	0,00	12.326.531,87	0,00	3.402.697,56	8.923.834,31
2016	7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	8	0,00	8.383.008,19	8.383.008,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL PRESS. CORRENT		37.160.389,00	35.006.526,20	72.166.915,20	0,00	0,00	59.659.991,24	0,00	34.514.366,74	25.145.624,50
TOTAL PRESS. REFÒS		66.498.446,71	35.006.526,20	101.504.972,91	0,00	0,00	88.998.048,95	0,53	63.852.423,92	25.145.624,50

Francisco Rodríguez Jiménez
 Gerent



Ignasi Fernández i Solé
 Cap Dept. Administratiu-Financer

CLASSIFICACIÓ: ECONÒMICA

DES DE: G/00000/00000

EX. PRESS.: 1990 a 2015

FINS: G/99999/99999

USUARI: B168687

DATA COMPT.: 01.01.2016 a 31.12.2016

CLASSIFICACIÓ ORGÀNICA: *

FONS: *

ECON	TEXT ECONÒMIC	SALDO INICIAL	RECTIFICACIONS	OBLIGACIONS VIVES	PAGAMENT REALITZAT	PENDENT PAGAR
20601	ARRENDAMENTS SOFTWARE	1.435.423,24	0,00	1.435.423,24	1.435.423,24	0,00
21300	MANTENIMENT DE MAQUINÀRIA	124.255,31	0,00	124.255,31	124.255,31	0,00
21601	MANTENIMENT EQUIPS INFORM	43.639,73	0,00	43.639,73	43.639,73	0,00
21602	MANTENIMENT DE SOFTWARE	2.467.916,18	0,00	2.467.916,18	2.467.916,18	0,00
22000	MATERIAL D'OFICINA ORDINA	8.566,62	0,00	8.566,62	8.566,62	0,00
22002	MATERIAL INFORMATIC NO IN	4.897,11	0,00	4.897,11	4.897,11	0,00
22100	ENERGIA ELECTRICA	28.169,56	0,00	28.169,56	28.169,56	0,00
22101	AIGUA	3.311,39	0,00	3.311,39	3.311,39	0,00
22200	COMUNICACIONS TELEFÒNIQUE	29.202,70	0,00	29.202,70	29.202,70	0,00
22201	POSTALS	27.914,45	0,00	27.914,45	27.914,45	0,00
22205	SERVEIS DE MISSATGERIA	46.698,73	0,00	46.698,73	46.698,73	0,00
22400	PRIMES D'ASSEGURANCES	16.701,27	0,00	16.701,27	16.701,27	0,00
22606	REUNIONS, CONFERENCIES I	7.456,90	0,00	7.456,90	7.456,90	0,00
22699	ALTRES DESPESES DIVERSES	8.265,75	0,00	8.265,75	8.265,75	0,00
22700	NETEJA EDIFICIS I LOCALS	11.787,92	0,00	11.787,92	11.787,92	0,00
22719	ALTRES CONTRACTES DE SERV	232.178,74	0,00	232.178,74	232.178,74	0,00
22799	ALTRES TREBALLS REALITZAT	6.602.586,80	0,00	6.602.586,80	6.602.586,80	0,00
23110	LOCOMOCIÓ DEL PERSONAL DI	1.005,28	0,00	1.005,28	1.005,28	0,00
2	DESPESES EN BENS CORRENTS	11.099.977,68	0,00	11.099.977,68	11.099.977,68	0,00
40000	TRANSFERÈNCIES CORRENTS A	6.266,30	0,00	6.266,30	6.266,30	0,00
0848581	CONVENIS COL·LAB. UNIVERS	18.800,00	0,00	18.800,00	18.800,00	0,00
4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	25.066,30	0,00	25.066,30	25.066,30	0,00
62319	P.11.6033.01 RUN Mant. Pl	502.691,11	0,00	502.691,11	502.691,11	0,00
62322	P.11.6129.01 Bcn WIFI	136.165,36	0,00	136.165,36	136.165,36	0,00
62567	MOBILIARI I EQUIPS OFI	13.000,00	0,00	13.000,00	13.000,00	0,00
62609	P.11.6033.03 RUN Infraest	94.376,16	0,00	94.376,16	94.376,16	0,00
62615	P.11.6033.02 RUN Mantenim	2.353.119,21	0,00	2.353.119,21	2.353.119,21	0,00
62622	P.11.6035.02 SmartCity Si	78.499,96	0,00	78.499,96	78.499,96	0,00
62623	Projecte P11.6036.09 (Pl	652,00	0,00	652,00	652,00	0,00
64008	P.11.6036.09 SI GEIO Hise	1.851.910,75	0,00	1.851.910,75	1.851.910,75	0,00
64012	P.11.6036.07 SI. GEEIO. A	23.570,80	0,00	23.570,80	23.570,80	0,00
64016	P.11.6158.02 SI. Projecte	254.037,79	0,00	254.037,79	254.037,79	0,00
64017	P.11.6036.10 SI OMIC i JA	174.109,58	0,00	174.109,58	174.109,58	0,00
64018	P.11.6034.02 Aplicacions	59.046,79	0,00	59.046,79	59.046,79	0,00
64105	P.11.6036.05 SI GEIO Migr	47.325,87	0,00	47.325,87	47.325,87	0,00
64107	P.11.6113.01 SI Gerència	426.361,22	0,00	426.361,22	426.361,22	0,00
64109	P.11.6033.02 RUN .Mante	437.563,82	0,00	437.563,82	437.563,82	0,00
64114	P.11.6037.01 Transf. Admi	10.499,41	0,00	10.499,41	10.499,41	0,00
64115	P.11.6033.03RUN. Infraest	60.500,00	0,00	60.500,00	60.500,00	0,00
6	INVERSIONS REALS	6.523.429,83	0,00	6.523.429,83	6.523.429,83	0,00
76401	Transf. capital AMB- TMB	320.000,00	0,00	320.000,00	320.000,00	0,00
7	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	320.000,00	0,00	320.000,00	320.000,00	0,00
TOTAL FINAL		17.968.473,81	0,00	17.968.473,81	17.968.473,81	0,00



32

Francisco Rodríguez Jiménez
Gerent de l'Institut

Jesús Carrero López
Interventor Adjunt

Gerardo Pisarello Prados
President de l'Institut

CLASSIFICACIÓ: ECONÒMICA

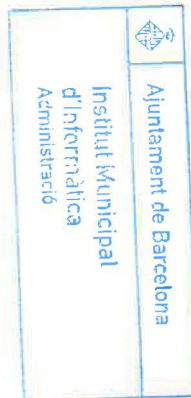
DES DE: I/00000/00000
FINS: I/99999/99999

EX. PRESS.: 1990 a 2015
USUARI: B168687

DATA COMPT.: 01.01.2016 a 31.12.2016

CLASSIFICACIÓ ORGÀNICA: *
FONS: *

ECON	TEXT ECONÒMIC	SALDO INICIAL	RECTIFICACIONS	TOTAL D.M.	ANUL·LACIONS	FRACCIONAMENTS	INSOLVÈNCIES	PRESCRIPCIONS	TOTAL ANUL·CANC	TOTAL NET	RECAPTAT	PENDENT COBRAR
36481	INGRESSOS PER VENDA SERVE	37.570,37	0,00	37.570,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37.570,37	37.570,37	0,00
36482	ING VENDA SERVEIS A IMPJ	213.904,45	0,00	213.904,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	213.904,45	213.904,45	0,00
39901	UTILITZACIÓ XARXA FIBRA	219.560,00	0,00	219.560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	219.560,00	219.560,00	0,00
39999	ALTRES INGRESSOS DIVERSOS	4.316,42	0,00	4.316,42	0,53	0,00	0,00	0,00	0,53	4.315,89	4.315,89	0,00
3	TAXES I ALTRES INGRESSOS	475.351,24	0,00	475.351,24	0,53	0,00	0,00	0,00	0,53	475.350,71	475.350,71	0,00
40101	TRANSF CORRENTS COMTR PRO	15.123.825,19	0,00	15.123.825,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.123.825,19	15.123.825,19	0,00
40102	ALTRES TRANSF. CORRENTS D	5.525.823,31	0,00	5.525.823,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.525.823,31	5.525.823,31	0,00
41001	TRANSF CORRENTS CONTRACTE	295.000,00	0,00	295.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	295.000,00	295.000,00	0,00
41106	ALTRES TRANSF CORRENTS D'	109.147,00	0,00	109.147,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	109.147,00	109.147,00	0,00
4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	21.053.795,50	0,00	21.053.795,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.053.795,50	21.053.795,50	0,00
61901	INV. PER COMPTA AJUNTAMEN	7.808.910,97	0,00	7.808.910,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.808.910,97	7.808.910,97	0,00
6	VENDA D'INVERSIONS REALS	7.808.910,97	0,00	7.808.910,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.808.910,97	7.808.910,97	0,00
TOTAL FINAL		29.338.057,71	0,00	29.338.057,71	0,53	0,00	0,00	0,00	0,53	29.338.057,18	29.338.057,18	0,00



10


Francisco Rodríguez Jiménez
Gerent de l'Institut


Jesús Carrero López
Interventor Adjunt


Gerardo Pisarello Prados
President de l'Institut

33

RESULTAT PRESSUPOSTARI A 31/12/2016

CONCEPTES	DRETS RECONEGUTS NETS	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	AJUSTOS	RESULTAT PRESSUPOSTARI
a. Operacions corrents	47.333.459,37	49.993.129,07		
b. Operacions de capital	12.326.531,87	12.373.488,17		
1. Total operacions no financeres (a+b)	59.659.991,24	62.366.617,24		-2.706.626,00
c. Actius financers				
d. Passius financers				
2. Total operacions financeres (c+d)	0,00	0,00		0,00
I. RESULTAT PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI (I=1+2)	59.659.991,24	62.366.617,24		-2.706.626,00
Ajustos:				
3. Crèdits gastats finançats amb romanent de tresoreria per a despeses generals (+)			1.706.916,46	
4. Desviacions de finançament negatives de l'exercici (+)			2.614.873,89	
5. Desviacions de finançament positives de l'exercici (-)			721.038,66	
II. TOTAL AJUSTOS (II=3+4-5)			3.600.751,69	
RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT (I+II)				894.125,69


 Francisco Rodríguez Jiménez
 Gerent de l'Institut


 Jesús Carrero López
 Interventor Adjunt


 Gerardo Pisarello Prados
 President de l'Institut



AJUNTAMENT DE BARCELONA
Institut Municipal d'Informàtica

ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA A 31/12/2016

Romanent de Tresoreria		2016		2015	
1. (+) Fons líquids			534.284,16		1.430.796,74
2. (+) Drets pendents de cobrament			25.163.318,45		29.347.742,76
(+) del Pressupost corrent	25.145.624,50			29.338.057,71	
(+) dels Pressupostos tancats	0,00				
(+) d'operacions no pressupostàries	17.693,95			9.685,05	
3. (-) Obligacions pendents de pagament			19.074.422,57		21.449.118,38
(+) del Pressupost corrent	16.476.073,90			17.968.473,81	
(+) dels Pressupostos tancats					
(+) d'operacions no pressupostàries	2.598.348,67			3.480.644,57	
4. (+) Partidas pendents d'aplicació			-1.629,09		-1.243,64
(-) cobraments realitzats pendents d'aplicació definitiva	1.629,09			1.243,64	
(+) pagaments realitzats pendents d'aplicació definitiva				0,00	
I. Romanent de Tresoreria total (1+2-3+4)			6.621.550,95		9.328.177,48
II. (-) Saldos de dubtós cobrament		0		0,00	
III. (-) Excés de finançament afectat			4.697.437,19		6.596.091,73
IV. Romanent de Tresoreria per a despeses generals (I-II-III)			1.924.113,76		2.732.085,75

Francisco Rodríguez Jiménez
Gerent de l'Institut

35

Jesús Carrero López
Interventor Adjunt

Gerardo Pisarello Prados
President de l'Institut



002 Inst.Mpal. d'Informàtica

FULL : 1

Exercici 2016

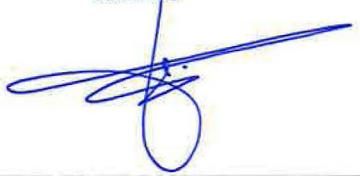
ESTAT DE SITUACIÓ ACUMULAT D'EXISTÈNCIES A CAIXA a data Desembre 2016 De període: 1 A període: 12

Pos.bal./PyG	SALDO INICIAL	DEURE	HAYER	SALDO
Representar en	1 EUR	1 EUR	1 EUR	1 EUR
4* Estat Situació Acumulat Existències	1.430.796,74	148.882.933,54	149.779.446,12	534.284,16
*** 5.5 ALTRES COMPTES FINANCERS	0,00	1.997.761,80	1.997.761,80	0,00
** 5.5.6 MOVIMENTS INTERNS DE TRESORERIA	0,00	1.295.948,20	1.295.948,20	0,00
* Traspassos de Tresoreria ABCN/55600000	0,00	1.253.893,15	1.253.893,15	0,00
* Traspassos tres. cte. restr.pa ABCN/55600320	0,00	42.055,05	42.055,05	0,00
** 5.5.7 FORMALITZACIÓ	0,00	701.813,60	701.813,60	0,00
* Pagaments per formalitzacio ABCN/55700000	0,00	701.813,60	701.813,60	0,00
*** 5.7 TRESORERIA	1.430.796,74	146.885.171,74	147.781.684,32	534.284,16
** 5.7.1 BANCS E INSTIT.CRÈDIT. COMPTES OPERATV.	1.397.796,74	65.660.072,26	66.556.584,84	501.284,16
* 002 - LA CAIXA CC 2200018944 ABCN/57100301	372.034,41	63.838.445,10	63.939.587,80	270.891,71
* 002 - LA CAIXA CC 2200019151 ABCN/57100302	33.974,72	1.370.353,32	1.240.000,00	164.328,04
* 002 - LA CAIXA CC 0200023509 ABCN/57100303	539,60	197.799,25	198.338,85	0,00
* 002 - LA CAIXA CC 0200049941 ABCN/57100304	991.248,01	253.473,96	1.178.657,56	66.064,41
* 16 002 - LA CAIXA CC 2200032314 ABCN/57100320	0,00	0,63	0,63	0,00
** 5.7.5 BANCS E INSTIT.CRÈDIT.COMPTES RESTR.RCD	33.000,00	286.935,33	286.935,33	33.000,00
* 5.7.5.0 COMPTES RESTRINGIDES PAGAM.A JUSTIF	0,00	120.000,00	120.000,00	0,00
* 5.7.5.1 COMPTES RESTRINGIDES BESTR.CAIXA FIXE	33.000,00	166.935,33	166.935,33	33.000,00
** 5.7.8 PAGAMENTS ORDENATS, PENDENTS REALITZACIÓ	0,00	80.938.164,15	80.938.164,15	0,00
* Pagament mitjançant xec ABCN/57801000	0,00	15.632.793,20	15.632.793,20	0,00
* 002 - LA CAIXA CC 2200018944 ABCN/57801301	0,00	15.037.623,78	15.037.623,78	0,00
* 002 - LA CAIXA CC 0200023509 T ABCN/57801303	0,00	58.151,91	58.151,91	0,00
* 002 - LA CAIXA CC 0200049941 T ABCN/57801304	0,00	537.763,79	537.763,79	0,00
* 002 - LA CAIXA CC 2200018944 ABCN/57802301	0,00	48.904.492,54	48.904.492,54	0,00
* 002 - LA CAIXA CC 0200023509 T ABCN/57802303	0,00	126.144,91	126.144,91	0,00
* 002 - LA CAIXA CC 0200049941 T ABCN/57802304	0,00	640.893,77	640.893,77	0,00
* 002 - LA CAIXA CC 0200023509 D ABCN/57805303	0,00	150,25	150,25	0,00
* 002 - LA CAIXA CC 0200049941 p ABCN/57805304	0,00	150,00	150,00	0,00

GERENT

PRESIDENT

INTERVENTOR





RESUM PER CAPÍTOLS DELS SALDOS DE CRÈDITS INCORPORABLES I NO INCORPORABLES AL PRESSUPOST 2017

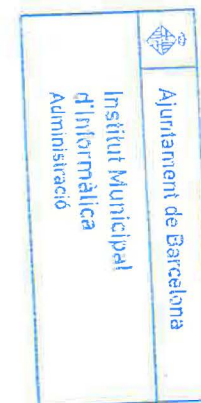
Classificació econòmica CAPÍTOL	TOTAL SALDOS	SALDOS NO INCORPORABLES	SALDOS AMB FINANÇAMENT AFECTAT A INCORPORAR	TOTAL SALDOS INCORPORABLES
Capítol 1	273.630,27	205.277,51	68.352,76	68.352,76
Capítol 2	4.690.057,09	1.012.573,81	3.677.483,28	3.677.483,28
Capítol 4	9.684,41	9.684,41	0,00	0,00
Capítol 6	4.667.406,19	3.953.831,54	713.574,65	713.574,65
Capítol 7	159.520,00	0,00	159.520,00	159.520,00
TOTALS	9.800.297,96	5.181.367,27	4.618.930,69	4.618.930,69



Ignasi Fernández i Solé
Cap departament Administratiu-Financer



Francisco Rodríguez Jiménez
Gerent de l'Institut



Inst.Mpal. d'Informàtica
 PERIODE : 01.01.2016 - 31.12.2016
 Z759086
 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: 10.02.2017 FULL: 1
 EX.FUTUR: 2017 USUARI:
 HORA: 09:26

Econòmic Text Econòm. niv.5		Econòmic Text Econòm. niv.1	
Imp.Autoritzat	Imp.Disposat		
20400	ARRENDAMENTS DE MATERIAL DE TRANSPORT 7.494,60 7.494,60	2	DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS
20601	ARRENDAMENTS SOFTWARE 2.095.459,34 2.095.459,34	2	DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS
21601	MANTENIMENT EQUIPS INFORMÀTICS 124.106,13 124.106,13	2	DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS
21602	MANTENIMENT DE SOFTWARE 4.158.409,88 4.158.409,87	2	DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS
22100	ENERGIA ELECTRICA 141.620,00 141.620,00	2	DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS
22199	ALTRES SUBMINISTRAMENTS 2.500,00 2.500,00	2	DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS
22200	COMUNICACIONS TELEFÒNIQUES 0,00 0,00	2	DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS
22201	POSTALS 150.000,00 150.000,00	2	DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS
22205	SERVEIS DE MISSATGERIA 2.662,00 2.662,00	2	DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS
22700	NETEJA EDIFICIS I LOCALS 20.628,84 20.628,84	2	DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS
22719	ALTRES CONTRACTES DE SERVEIS 46.799,95 46.799,95	2	DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS
22799	ALTRES TREBALLS RESALITZATS PER EMP I PROF 24.849.331,36 22.166.052,66	2	DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS
22799	ALTRES TREBALLS RESALITZATS PER EMP I PROF 270.913,74 270.913,74	2	DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS
22799	ALTRES TREBALLS RESALITZATS PER EMP I PROF 88.208,70 88.208,70	2	DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS
22799	ALTRES TREBALLS RESALITZATS PER EMP I PROF 3.933,00 3.933,00	2	DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS
23110	LOCOMCCIÓ DEL PERSONAL DIRECTIU 1.980,00 1.980,00	2	DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS
* Total	31.964.047,54 29.280.768,83	2	DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS
46601	A BARCELONA REGIONAL 41.000,00 41.000,00	4	TRANSFERENCIES CORRENTS



Inst.Mpal. d'Informàtica
 PERIODE : 01.01.2016 - 31.12.2016
 Z759086
 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: 10.02.2017 FULL: 2
 EX.FUTUR: 2017 USUARI:
 HORA: 09:26

Econòmic Text Econòm. niv.5		Econòmic Text Econòm. niv.1	
Imp.Autoritzat	Imp.Disposat		
* Total		4	TRANSFERENCIES CORRENTS
41.000,00	41.000,00		
62609	P.11.6033.03 RUN Infraest. i serveis producció IMI	6	INVERSIONS REALS
277.874,00	277.874,00		
62615	P.11.6033.02 RUN Manteniment. Suport al desenvolup	6	INVERSIONS REALS
868.641,21	868.641,21		
62615	P.11.6033.02 RUN Manteniment. Suport al desenvolup	6	INVERSIONS REALS
435.963,00	435.963,00		
64008	P.11.6036.09 SI GEiO Pla Renovació Sist. Hisenda	6	INVERSIONS REALS
4.035.066,13	3.801.788,70		
64105	P.11.6036.05 SI GEiO Migració GM a SAP ECOFIN	6	INVERSIONS REALS
201.687,28	201.687,28		
64107	P.11.6113.01 SI Gerència QVIE	6	INVERSIONS REALS
873.482,00	873.482,00		
64109	P.11.6033.02 RUN .Manteniment. Suport al desevolup	6	INVERSIONS REALS
1.100.380,05	1.100.380,05		
64114	P.11.6037.01 Transf. Administ. Pla Sist. Renov.Tec	6	INVERSIONS REALS
1.047.555,58	1.047.555,58		
64115	P.11.6033.03 RUN. Infraestructures i serveis de pro	6	INVERSIONS REALS
33.166,10	33.166,10		
64117	P.11.6178.01 Pla tecnològic i evoltius IMI	6	INVERSIONS REALS
401.694,91	0,00		
64118	P.11.6186.01 Projectes i Evoltius G. Ecologia Urb	6	INVERSIONS REALS
82.074,56	21.322,00		
64120	P.11.6188.01 Projectes i Evolutius GDCP	6	INVERSIONS REALS
165.591,89	0,00		
64126	P.11.6201.01 Projectes Norm legal. e-Llicències	6	INVERSIONS REALS
47.316,60	47.316,60		
64128	P.11.6201.03 Projectes Norm. legal. Turisme sosten	6	INVERSIONS REALS
0,00	0,00		
* Total		6	INVERSIONS REALS
9.570.493,31	8.709.176,52		
*** Total			
41.575.540,85	38.030.945,35		




 Ignasi Fernández i Solé
 Cap Departament Administratiu-Financer

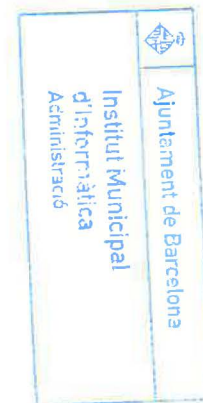

 Francisco Rodríguez Jiménez
 Gerent de l'Institut

Inst.Mpal. d'Informàtica
 PERIODE : 01.01.2016 - 31.12.2016
 Z759086
 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: 10.02.2017 FULL: 1
 EX.FUTUR: 2018 USUARI:
 HORA: 09:28

Econòmic Text Econòm. niv.5		Econòmic Text Econòm. niv.1	
Imp.Autoritzat	Imp.Disposat		
20601	ARRENDAMENTS SOFTWARE	2	DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS
606.935,01	606.935,01		
21601	MANTENIMENT EQUIPS INFORMÀTICS	2	DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS
34.663,57	34.663,57		
21602	MANTENIMENT DE SOFTWARE	2	DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS
1.556.227,45	1.556.227,45		
22200	COMUNICACIONS TELEFÒNIQUES	2	DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS
0,00	0,00		
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
9.545.064,72	7.204.669,03		
* Total		2	DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS
11.789.690,70	9.449.295,01		
62615	P.11.6033.02 RUN Manteniment. Suport al desenvolup	6	INVERSIONS REALS
190.904,46	190.904,46		
62615	P.11.6033.02 RUN Manteniment. Suport al desenvolup	6	INVERSIONS REALS
361.802,99	361.802,99		
64008	P.11.6036.09 SI GEiO Pla Renovació Sist. Hisenda	6	INVERSIONS REALS
1.349.633,75	1.349.633,75		
64114	P.11.6037.01 Transf. Administ. Pla Sist. Renov.Tec	6	INVERSIONS REALS
975.534,31	975.534,31		
64120	P.11.6188.01 Projectes i Evolutius GDCP	6	INVERSIONS REALS
206.989,85	0,00		
* Total		6	INVERSIONS REALS
3.084.865,36	2.877.875,51		
*** Total			
14.874.556,06	12.327.170,52		



Ignasi Fernández i Solé
 Cap Departament Administratiu-Financer

Francisco Rodríguez Jiménez
 Gerent de l'Institut

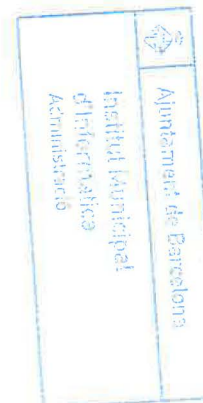
Inst.Mpal. d'Informàtica
PERIODE : 01.01.2016 - 31.12.2016
Z759086
CLAS.ECO.1: *
CLAS.FUN.1: *
POS.PRESS.: *

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

** ESTAT DE FUTURS **
DATA: 10.02.2017
EX.FUTUR: 2019
FULL: 1
USUARI:
HORA: 09:29

Econòmic Text Econòm. niv.5		Econòmic Text Econòm. niv.1	
Imp.Autoritzat	Imp.Disposat		
20601	ARRENDAMENTS SOFTWARE 20.633,92	2	DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS 20.633,92
21602	MANTENIMENT DE SOFTWARE 451.706,47	2	DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS 451.706,47
22799	ALTRES TREBALLS RESALITZATS PER EMP I PROF 2.302.377,00	2	DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS 1.550.205,05
* Total	2.774.717,39	2	DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS 2.022.545,44
*** Total	2.774.717,39		2.022.545,44

23




Ignasi Fernández i Solé
Cap Departament Administratiu-Financer


Francisco Rodríguez Jiménez
Gerent de l'Institut

41

Inst.Mpal. d'Informàtica
PERIODE : 01.01.2016 - 31.12.2016
Z759086
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: 10.02.2017
EX.FUTUR: 2020

FULL: 1
USUARI:

HORA: 09:30

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		

24



Ignasi Fernández i Solé
Cap Departament Administratiu-Financer



Francisco Rodríguez Jiménez
Gerent de l'Institut



42

Inst.Mpal. d'Informàtica
PERIODE : 01.01.2016 - 31.12.2016
Z759086
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: 10.02.2017
EX.FUTUR: 2021

FULL: 1
USUARI:
HORA: 09:31

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		

25



Ignasi Fernández i Solé
Cap Departament Administratiu-Financer



Francisco Rodríguez Jiménez
Gerent de l'Institut



43

Inst.Mpal. d'Informàtica
PERIODE : 01.01.2016 - 31.12.2016
Z759086
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: 10.02.2017 FULL: 1
EX.FUTUR: 2022 USUARI:
HORA: 09:33

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		



Ignasi Fernández i Solé
Cap Departament Administratiu-Financer



Francisco Rodríguez Jiménez
Gerent de l'Institut



ECON.1 Text Econòm. niv.1											
	Inicial	Créd. Extraord.	Supl. Crèdit.	Compensats	Transferències +	Transferències -	Ampliac. Crèdit	Genar. Crèdit	Baixes	Salda Mini	Definitiu
* 1	DESPES DE PERSONAL										
	12.840.971,00	0,00	1.706.916,46	132.230,01	0,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00	14.705.117,47
* 2	DESPES EN BENS CORRENTS I SERVEIS										
	24.006.016,00	0,00	0,00	5.590.767,07	514.905,43	475.461,74	0,00	10.398.154,61	0,00	0,00	40.034.363,37
* 4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS										
	313.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	227.000,00
* 6	INVERSIONS REALS										
	0,00	0,00	0,00	793.574,65	46.956,31	0,00	0,00	16.200.363,40	0,00	0,00	17.040.894,36
* 7	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL										
	0,00	0,00	0,00	159.520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	159.520,00
*** To	37.160.389,00	0,00	1.706.916,46	6.676.091,73	561.861,74	561.861,74	0,00	26.623.518,01	0,00	0,00	72.166.915,20

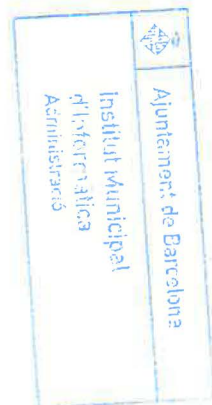
28



Ignasi Fernández i Solé
Cap Departament Administratiu-Financer



Francisco Rodríguez Jiménez
Gerent de l'Institut



45

Econ.1 Text Econòm. niv.1											
Inicial	Ord.Patròrd.	Supl.Credit.	Remanents	Transferències +	Transferències -	Ampliac.Ingres	Canvi.Ingres	Baixes	Saldo Mini.	Definitiu	
* 3 TAXES I ALTRES INGRESSOS											
758.065,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57.261,00	0,00	0,00	815.326,00	
* 4 TRANSFERÈNCIES CORRENTS											
36.402.324,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.365.893,61	0,00	0,00	46.768.217,61	
* 6 VENDA D'INVERSIONS REALS											
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.200.363,40	0,00	0,00	16.200.363,40	
* 8 ACTIUS FINANCERS											
0,00	0,00	1.706.916,46	6.676.091,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.383.008,19	
*** To											
37.160.389,00	0,00	1.706.916,46	6.676.091,73	0,00	0,00	0,00	26.623.518,01	0,00	0,00	72.166.915,20	


 Ignasi Fernández i Solé
 Cap Departament Administratiu-Financer

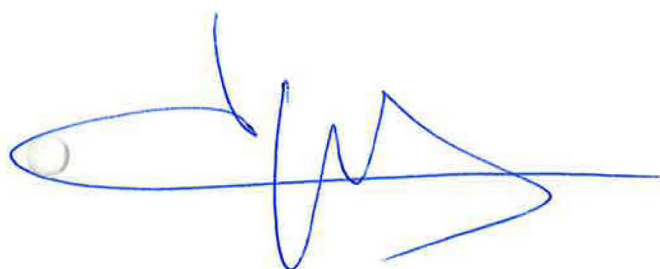

 Francisco Rodríguez Jiménez
 Gerent de l'Institut





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

L'Institut no manté cap compromís d'ingrés a 31/12/2016 amb càrrec a pressupostos futurs.



Ignasi Fernández i Solé
Cap Dept. Administratiu-Financer



Francisco Rodríguez Jiménez
Gerent de l'Institut



-12-

**ESTAT DE DESPESES AMB
FINANÇAMENT AFECTAT**

INSTITUT MUNICIPAL D'INFORMÀTICA

RESUM DE DESVIACIONS DE FINANÇAMENT POSITIVES I NEGATIVES 2016

	DRETS RECONEGUTS	OBLIGACIONS	% finançament	Desviacions de l'exercici		Desviacions	incorporar a 2017, amb càrrec a Romanent	NO incorporar a 2017
	Ingressos	Despeses		Positives	Negatives	Acumulades		
Transferències Ajuntament i OOA								
PIM 2015 Ajuntament Barcelona	12.206.958,12	12.206.958,12	100,00	0,00	0,00	0,00		
Crèdits provinent de Cap 2 IMI	46.956,30	46.956,30	100,00	0,00	0,00	0,00		
Pim 2014 ICUB	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	64.740,00	64.740,00	
Wifi TMB	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	159.520,00	159.520,00	
Wifi Parcs i Jardins	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	648.834,65	648.834,65	
P..11.6113.02 SI Gerència de Drets Socials VINCLES	119.573,75	119.573,75	100,00	0,00	0,00	0,00		
TOTAL AJUNTAMENT I OO.AA	12.373.488,17	12.373.488,17	100,00	0,00	0,00	873.094,65	873.094,65	0,00
PROJECTE EUROPEU 0918 I-CITY	13.891,78	0,00	37,86	13.891,78	0,00	0,00		
PROJECTE EUROPEU 0923 EUNOIA	0,00	0,00	80,09	0,00	0,00	643,98	643,98	
PROJECTE EUROPEU 0924 CLOUDOPTING	151.884,50	100.449,53	50,00	101.659,74		264.250,96	193.444,45	
PROJECTE EUROPEU 0925 INSIGHT	19.197,98	40.155,77	76,51		11.524,68	14.404,50	14.404,50	
PROJECTE EUROPEU 0926 DC4CITIES	-15.032,00	61.473,39	76,19		61.869,85	0,00		
PROJECTE EUROPEU 0927 BESOS	0,00	83.817,37	75,00	0,00	62.863,03	4.940,55	0,00	
PROJECTE EUROPEU 0928 G-MOTIT	19.031,25	2.630,67	100,00	16.400,58	0,00	15.150,94	12.391,50	
PROJECTE EUROPEU 0929 GROWSMARTER	0,00	23.441,14	100,00	0,00	23.441,14	14.239,02	14.239,02	
PROJECTE EUROPEU 0930 INLANE	33.281,25	1.275,16	100,00	32.006,09	0,00	32.006,09	32.006,09	
TOTAL SUBVENCIIONS PROJECTES EUROPEUS	222.254,76	313.243,03		163.958,19	159.698,70	346.636,04	267.129,54	0,00
ENCÀRREC DE GESTIÓ 0961 - EG001 FOCIVESA -ASSESSORAMENT I GES. INF.	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	18.663,65	18.663,65	
ENCÀRREC DE GESTIÓ 0962 - EG IMSS PARAMETRITZACIÓ DEL SISTEMA SAP	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	34.046,68	34.046,68	
ENCÀRREC DE GESTIÓ 0966 - GERÈNCIA RECURSOS -SERVEIS MILLORA	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	13.212,30	13.212,30	
ENCÀRREC DE GESTIÓ 0982 - EG011 G.R. -3 PROJ. FINANÇATS ANNEX CONT	0,00	10.220,53	100,00	0,00	10.220,53	17,00		17,00
ENCÀRREC DE GESTIÓ 0983 - EG012 EEIO -PLA RENOVACIÓ SIST. HISENDA	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	4.573,80		4.573,80
ENCÀRREC DE GESTIÓ 0985 - EG014 DISTR. HORTA GUINARDÓ -SERVEI RGS	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	16.875,00	16.875,00	
ENCÀRREC DE GESTIÓ 0986 - EG015 G.R. -MANTENIMENT APLICACIÓ CRM	0,00	501.146,62	100,00	0,00	501.146,62	325.511,53	325.509,87	1,66
ENCÀRREC DE GESTIÓ 0987 - EG016 H.U. -CITY PROTOCOL SOCIETY-	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	46.295,30	46.295,30	
ENCÀRREC DE GESTIÓ 0988 - EG017 H.U. -SIST. GESTIÓ ACTIUS GER ADJ. I	0,00	12.070,00	100,00	0,00	12.070,00	34.870,03	34.870,02	0,01
ENCÀRREC DE GESTIÓ 0991 - EG020 H.U. -SERV. CONTINUITAT MOBILEID C	0,00	10.703,62	100,00	0,00	10.703,62	0,00		
ENCÀRREC DE GESTIÓ 0993 - EG022 IMSS -OFICINA TÈCNICA I QUALITAT D	0,00	43.279,95	100,00	0,00	43.279,95	1.244,79		1.244,79
ENCÀRREC DE GESTIÓ 0994 - EG023 G.ADJ. COORD. TERR. -ADAPTACIÓ D'	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	1.094,30		1.094,30
ENCÀRREC DE GESTIÓ 0995 - EG025 H.U. -DSV. PROGRAMA EDUCATIU STEM-	0,00	14.129,48	100,00	0,00	14.129,48	58.268,03	58.268,03	
ENCÀRREC DE GESTIÓ 0996 - EG026 G.R. -GESTIÓ INTEGRADA DE LES XARX	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	83.244,52	83.244,52	
ENCÀRREC DE GESTIÓ 0997 - EG027 G.R. -CLOUD PRIVAT APLICACIÓ CRM-	0,00	239.369,65	100,00	0,00	239.369,65	0,00		
ENCÀRREC DE GESTIÓ 0998 - EG028 G.D. SANT ANDREU -INSTAL.PUNT WIFI	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	13.379,58	13.379,58	
ENCÀRREC DE GESTIÓ 0999 - GR -MANTENIMENT I MILLORA DIVERSOS	0,00	117.655,18	100,00	0,00	117.655,18	47.770,88	47.770,88	
ENCÀRREC DE GESTIÓ 1901 - EG001 GEEIO -PPLA RENOVACIÓ HISENDA 2A FAE	0,00	548.805,72	100,00	0,00	548.805,72	585,49		585,49
ENCÀRREC DE GESTIÓ 1902 - IMEB - GESTIÓ I COORDINACIÓ SIST. INFO.	0,00	41.299,99	100,00	0,00	41.299,99	17.027,00	17.027,00	0,01
ENCÀRREC DE GESTIÓ 1903 - BCASA - SUPORT TÈCNIC GESTIÓ ACCÉS XARXA	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	20.738,41	20.738,41	

ENCÀRREC DE GESTIÓ 1904 - HU-SI PORTAL INFO.URB.PIU, AUTORITAS PLAN	0,00	550.982,97	100,00	0,00	550.982,97	74.881,73	74.881,72	0,01
ENCÀRREC DE GESTIÓ 1905 - IMEB -SUPPORT A LA GESTIÓ TIC-	101.640,00	0,00	100,00	101.640,00	0,00	152.460,00	152.460,00	
ENCÀRREC DE GESTIÓ 1906 - GEEIO -REALITZ DIV. SERVEIS (SAP BPC-PCM...)	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	378.935,51	378.935,51	
ENCÀRREC DE GESTIÓ 1907 - GM - MANT. INFRAESTR. I SERVEIS DE GESTIÓ	0,00	131.936,45	100,00	0,00	131.936,45	384.231,55	384.231,48	0,07
ENCÀRREC DE GESTIÓ 1908 - DRETS SOCIALS -PROJECTES VINCLES BCN-	0,00	144.799,00	100,00	0,00	144.799,00	33.723,50	33.723,50	85.950,00
ENCÀRREC DE GESTIÓ 1909 - SIP CONTACTLESS ALS HOTELS	0,00	15.000,00	100,00	0,00	15.000,00	5.000,00	5.000,00	
ENCÀRREC DE GESTIÓ 1910 - GR - BDU PUNTS INTERÈS TURÍSTIC-	0,00	34.499,46	100,00	0,00	34.499,46	90.500,54	90.500,54	
ENCÀRREC DE GESTIÓ 1911 - GM - LLANÇAMENT BIMAP I GBOOK	0,00	17.496,60	100,00	0,00	17.496,60	3.503,40		3.503,40
ENCÀRREC DE GESTIÓ 1912 - GR - MANT. WIFI 49 CENTRES CÍVICS	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	57.446,02	57.446,02	
ENCÀRREC DE GESTIÓ 1913 - GM SERVEIS OFFICE 365	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	77.030,00	77.030,00	
ENCÀRREC DE GESTIÓ 1914 - GM EVOLUTIUS BUMAP TURISME	0,00	21.779,97	100,00	0,00	21.779,97	128.220,02	128.220,02	0,01
ENCÀRREC DE GESTIÓ 1915 - GM REGUL. LLIC. DOCUMENTUM	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	863.652,00	863.652,00	
ENCÀRREC DE GESTIÓ 1916 -ICUB XARXA FOM 15 CENTRES CÍVICS	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	19.774,00	19.774,00	
ENCÀRREC DE GESTIÓ 1917 - DRETS SOCIALS WIFI CASAL GENT GRAN	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	27.510,00	27.510,00	
ENCÀRREC DE GESTIÓ EG010 - IMH PLA RENOVACIÓ SISTEMES HISENDA	2.797.500,00	2.342.059,53	100,00	455.440,47	0,00	455.440,47	455.440,47	

TOTAL E.G. GRUP MUNICIPAL	2.899.140,00	4.797.234,72		557.080,47	2.455.175,19	3.489.727,03	3.478.706,50	96.970,55
----------------------------------	---------------------	---------------------	--	-------------------	---------------------	---------------------	---------------------	------------------

TOTAL DESVIACIONS DE FINANÇAMENT	15.494.882,93	17.483.966,92	0,00	721.038,66	2.614.873,89	4.708.457,72	4.618.930,69	96.970,55
---	----------------------	----------------------	-------------	-------------------	---------------------	---------------------	---------------------	------------------



Ignasi Fernández i Solé
Cap Dept. Administratiu-Financer



Francisco Rodríguez Jimenez
Gerent de l'Institut





Institut Municipal d'Informàtica
Informe de la liquidació del pressupost de l'exercici 2016

1. NORMATIVA D'APLICACIÓ

Es troba recollida en els següents textos legals i reglamentaris:

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

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

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

2. MODIFICACIONS DE PRESSUPOST

Durant l'any 2016 l'Institut Municipal d'Informàtica ha realitzat les següents modificacions del pressupost:

01/01/16	Pressupost inicial	37.160.389,00 €
	Incorporació de romanents amb finançament afectat	6.676.091,73 €
	Suplement de crèdit finançat amb romanents de tresoreria per a despeses generals	1.706.916,46 €
	Generacions de crèdit	26.623.518,01 €
	Transferències de crèdit (alta)	561.861,74 €
	Transferències de crèdit (baixa)	- 561.861,74 €
31/12/16	Pressupost final	72.166.915,20 €



Segons l'article 37.3 del RD 500/1990, els suplementes de crèdit s'aprovaran pel Consell Plenari de la Corporació a proposta del President de l'Institut.

El Plenari del consell Municipal de l'Ajuntament de Barcelona en data 05/05/2016 va aprovar un suplement de crèdit per fer front al pagament de les despeses de personal corresponents a l'execució de la sentència 1001/2015 del TSJC que obligava al pagament consolidat de l'1% de la massa salarial del 2007 i 2008. En aquest acord s'autoritzava els Presidents dels Organismes Autònoms Municipals a utilitzar com a fons de finançament pel pagament d'aquests despeses el romanent de tresoreria per a despeses generals de cada organisme, sempre que hi hagi disponibilitat pressupostària. S'ha comprovat que, en base a aquesta autorització, el President de l'Institut ha aprovat el finançament del suplement de crèdit amb càrrec al seu romanent de tresoreria.

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 cobrament (5)	% 5/3
Operacions corrents									
3. Taxes i altres ingressos	758.065,00	815.326,00	107,6	853.228,39	104,6	618.784,74	72,5	234.443,65	27,5
4. Transf. corrents	36.402.324,00	46.768.217,61	128,5	46.479.878,12	99,4	30.492.531,58	65,6	15.987.346,54	34,1
5. Ingressos patrimonials	0,00	0,00		352,86		352,86	100,0	0,00	0,0
Operacions de capital									
6. Alienació d'inv. reals	0,00	16.200.363,40		12.326.531,87	76,1	3.402.697,56	27,6	8.923.834,31	72,4
7. Transf. de capital	0,00			0,00		0,00		0,00	
8. Actius financers	0,00	8.383.008,19		0,00					
TOTAL INGRESSOS	37.160.389,00	72.166.915,20	194,2	59.659.991,24	82,7	34.514.366,74	57,9	25.145.624,50	42,1

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	12.840.971,00	14.705.117,47	114,5	14.431.487,20	98,1	14.428.958,68	100,0	2.528,52	0,0
2. Despeses béns i serv.	24.006.018,00	40.034.383,37	166,8	35.344.326,28	88,3	26.494.127,31	75,0	8.850.198,97	25,0
3. Despeses financeres									
4. Transf. corrents	313.400,00	227.000,00	72,4	217.315,59	95,7	186.480,62	85,8	30.834,97	14,2
Operacions de capital									
6. Inversions reals	0,00	17.040.894,36		12.373.488,17	72,6	4.780.976,73	38,6	7.592.511,44	61,4
7. Transf. de capital	0,00	159.520,00		0,00		0,00		0,00	
TOTAL DESPESES	37.160.389,00	72.166.915,20	194,2	62.366.617,24	86,4	45.890.543,34	73,6	16.476.073,90	26,4



- Destaca l'important diferència entre el pressupost inicial i el definitiu (194,2%) 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 2016 s'han liquidat drets per un 82,7% de la previsió definitiva, i se n'ha recaptat un 57,9%.
- Pel que fa al pressupost de despeses, s'han reconegut obligacions per un 86,4% dels crèdits definitius, i se n'ha pagat un 73,6%.

4. RESULTAT PRESSUPOSTARI

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

Drets liquidats	2016		2015		Diferència	%
	Import	%	Import	%		
Operacions corrents						
3. Taxes i altres ingressos	853.228,39	1,4	966.438,71	1,5	-113.210,32	-11,7
4. Transf. corrents	46.479.878,12	77,9	49.438.866,41	75,5	-2.958.988,29	-6,0
5. Ingressos patrimonials	352,86	0,0	220,57	0,0	132,29	60,0
Operacions de capital						
6. Alienació d'inv. reals	12.326.531,87	20,7	15.107.298,64	0,0	-2.780.766,77	-18,4
7. Transf. de capital	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	
8. Actius financers	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	
TOTAL INGRESSOS	59.659.991,24	100,0	65.512.824,33	100,0	-5.852.833,09	-8,9

Obligacions reconegudes	2016		2015		Diferència	%
	Import	%	Import	%		
Operacions corrents						
1. Despeses de personal	14.431.487,20	23,1	12.939.956,83	20,4	1.491.530,37	11,5
2. Despeses béns i serveis	35.344.326,28	56,7	34.646.140,56	54,6	698.185,72	2,0
3. Despeses financeres	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	
4. Transf. corrents	217.315,59	0,3	325.628,89	0,5	-108.313,30	-33,3
Operacions de capital						
6. Inversions reals	12.373.488,17	19,8	15.258.346,98	24,0	-2.884.858,81	-18,9
7. Transf. de capital	0,00	0,0	320.000,00	0,5	-320.000,00	-100,0
TOTAL DESPESES	62.366.617,24	100,0	63.490.073,26	100,0	-1.123.456,02	-1,8



Descripció	Dres reconeguts	Obligacions reconegudes	Resultat pressupostari	RP 2015	Diferència %
Operacions corrents	47.333.459,37	49.993.129,07	- 2.659.669,70	2.493.799,41	206,65%
Operació de capital	12.326.531,87	12.373.488,17	- 46.956,30	- 471.048,34	-90,03%
Total operacions no financeres	59.659.991,24	62.366.617,24	- 2.706.626,00	2.022.751,07	233,81%
Acitius financers.	-	-	-	-	-
Passius financers	-	-	-	-	-
Total operacions financeres	-	-	-	-	-
Resultat pressupostari	59.659.991,24	62.366.617,24	- 2.706.626,00	2.022.751,07	-233,81%
Ajustaments:					
Crèdits finançats amb romanent líquid de tresoreria per a desp. generals			1.706.916,46		
Desviacions de finançament negatives			2.614.873,89	3.393.318,79	-22,94%
Desviacions de finançament positives			721.038,66	4.703.261,14	-84,6
Total ajustaments			3.600.751,69	- 1.309.942,35	-374,88%
Resultat pressupostari ajustat			894.125,69	712.808,72	25,44%

- Els ingressos de l'Institut provenen essencialment de les transferències de l'Ajuntament (98,6%), de les qual un 78% correspon a transferències corrents i un 21% són aportacions als projectes d'inversió. Aquests ingressos es destinen, principalment, a despeses de béns i serveis (56,7%), personal (23,1%) i inversions (19,8%).
- En comparació amb l'exercici anterior s'observa que els drets liquidats han disminuït en un 8,9% i les obligacions reconegudes en un 1,8%, el que ha comportat un resultat pressupostari negatiu de 2.706.626 € i, una vegada realitzats els ajustos corresponents, el superàvit pressupostari de l'any 2016 és de 894.125,69 euros.
- S'observa que la variació del capítol 1 de despeses de personal de l'exercici 2016 en relació a l'exercici 2015 ha estat d'un augment del 11,5%. Segons informe del Cap de recursos humans de l'Institut de data 26 de gener de 2016, aquesta variació es deu principalment a que l'any 2016 es fa efectiu als treballadors de l'IMI els pagaments següents: recuperació del 49,73% de la paga de Nadal de 2012, augment del 1% previst a la Llei de Pressupostos Generals de l'Estat per a l'any 2016, compliment de la sentència 1001/2015 del Tribunal Superior de Justícia de Catalunya que determina l'increment consolidat del 1% de la massa salarial del 2007 i 2008, i l'abonament dels endarreriments corresponents.

Al respecte cal tenir en compte allò previst a l'article 19 Dos de la Llei 48/2015, de 26 de desembre, de Pressupostos Generals de l'Estat per a l'any 2016, segons el qual durant l'exercici 2016 les retribucions del personal al servei del sector públic no podran experimentar un increment global superior al 1% respecte a les vigents el 31 de desembre de 2015, en termes d'homogeneïtat per als dos períodes de la comparació, tant pel que fa a efectius de personal com a la seva antiguitat.

- L'Administració de l'Institut ha aportat les fitxes dels projectes amb finançament afectat en les que es recull la informació indicada en la regla 27.1 de la Instrucció del model normal de comptabilitat local (IMNCL), aprovada per l'ordre



HAP/1781/2013 de 20 de setembre, si bé cal indicar que no consta que l'Institut realitzi el seguiment i control dels projectes amb finançament afectat a través del sistema comptable, tal i com determina la regla 22.1 d'aquesta Ordre i, per tant, no s'ha pogut comprovar l'existència de les obligacions d'aquests projectes i, més concretament, les corresponents a les despeses de personal.

5. ROMANENT DE TRESORERIA

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

ROMANENT DE TRESORERIA	ANY 2016	ANY 2015	%
Fons líquids	534.284,16	1.430.796,74	-62,66%
Drets pendents de cobrament	25.163.318,45	29.347.742,76	-14,26%
(+) del pressupost corrent	25.145.624,50	29.338.057,71	-14,29%
(+) de pressupostos tancats	0,00	0,00	
(+) d'operacions no pressupostàries	17.693,95	9.685,05	82,69%
Obligacions pendents de pagament	19.074.422,57	21.449.118,38	-11,07%
(+) del pressupost corrent	16.476.073,90	17.968.473,81	-8,31%
(+) de pressupostos tancats	0,00	0,00	
(+) d'operacions no pressupostàries	2.598.348,67	3.480.644,57	-25,35%
Partides pendents d'aplicació	-1.629,09	-1.243,64	30,99%
(-) cobraments fets pendents d'aplicació definitiva	1.629,09	1.243,64	30,99%
(+) pag. realitzats pendents d'aplicació definitiva	0,00	0,00	
Romanent de tresoreria total	6.621.550,95	9.328.177,48	-29,02%
(-) Saldos de dubtós cobrament	0,00	0,00	
(-) Excés de finançament afectat	4.697.437,19	6.596.091,73	-28,78%
Romanent de tresoreria per a despeses generals	1.924.113,76	2.732.085,75	-29,57%

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 2017. 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 €
Inversions IMPJ	648.834,65
Inversions ICUB	64.740,00
Projecte WiFi TMB	159.520,00
Eunoia	643,98
INSIGHT	14.404,50
Cloudopting	264.250,95
Besòs	4.940,55
G-Motit	15.150,94
Growsmaster	14.239,02
Inlane	32.006,09
EG 010 - PLA RENOVACIÓ SISTEMES HISENDA	455.440,47
EG 0961 - FOCIVESA	18.663,65
EG 0962 - IMSSB	34.046,68
EG 0966 - GERÈNCIA DE RECURSOS	13.212,30
EG 0985 - HORTA GUINARDÓ	16.875,00
EG 0986 - GERÈNCIA DE RECURSOS	325.509,87
EG 0987 - CITY PROTOCOL SOCIETY	46.295,30
EG 0988 - H.U. GESTIÓ ACTIUS	34.870,02
EG 0995 - H.U. PROGRAMA STEM	58.268,03
EG 0996 - GERÈNCIA DE RECURSOS	83.244,52
EG 0998 - DTE.ST ANDREU PUNTS WI-FI	13.379,58
EG 0999 -GERÈNCIA DE RECURSOS	47.770,89
EG 1902 IMEB -GESTIO I COORDINACIÓ SIST. INFO.	17.027,00
EG 1903 BCASA -SUPORT TÈCNIC GESTIÓ ACCÉS XARXA	20.738,41
EG 1904 HU -SI PORTAL INFO.URB PIU, AUTOR	74.881,72
EG 1905 IMEB -SUPORT TÈCNIC GESTIÓ TIC	152.460,00
EG 1906 GEEiO -REALITZ. DIV SERVEIS (SAP BPC-PCM)	378.935,51
EG 1907 GEEiO -REALITZ. DIV SERVEIS (SAP BPC-PCM)	384.231,48
EG 1908 DRETS SOCIALS - PROJ.VINCLES BCN	33.723,50
EG 1909 SIP CONTACTLESS ALS HOTELS	5.000,00
EG 1910 GR BDU PUNTS INTERÈS TURÍSTIC	90.500,54
EG 1912 GR MANT. WIFI 49 CENTRES CÍVICS	57.446,02
EG 1913 GM SERVEIS OFFICE 365	77.030,00
EG 1914 GM EVOLUTIUS BUMAP I TURISME	128.220,02
EG 1915 GM REGUL.LLIC.DOCUMENTUM	863.652,00
EG 1916 ICUB XARXA FOM	19.774,00
EG 1917 DRETS SOCIAL WIFI CASAL GENT GRAN	27.510,00
Excés de finançament	4.697.437,19

5.1. Deutors pendents de cobrament

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

Compte		Import €
(430)	Deutors per drets reconeguts ex. corrent	25.145.624,50
(431)	Deutors per drets reconeguts ex. tancats	0,53
(434)	Drets anul·lats de pressupostos tancats	- 0,53
(440)	Deutors per IVA repercutit	0,00
	Total	25.145.624,50



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:

Tercer	Concepte	Import €
Ajuntament	Transferències	24.380.309,75
Inst.Mpal. Educació	Aplicatius informàtics	165.346,50
Inst. Mpal. Hisenda	Contracte programa	284.837,00
Inst. Barcelona Esports	Informació cartogràfica	10.687,60
Consorci de Biblioteques	Serveis informàtics	70.000,00
S.M. Bcn Gestió Urbanística	Serveis de personal	11.976,39
Ag. Local d'Ecologia	Serveis de personal	2.303,12
Consorci del Besòs	Serveis de personal	1.180,07
Consorci del Mercat Flors	Serveis de personal	4.467,52
Consorci Museu Ciències	Serveis de personal	11.946,16
Bcn Cicle de l'Aigua	Connexió xarxa corporativa	22.822,90
Inst. Mpal. Parcs i Jardins	Serveis informàtics 4 T.	115.250,00
Tradia Telecom	Serveis xarxa telecomunic	54.890,00
Diversos	Publicació anunci BOE	9.607,49
	Total	25.145.624,50

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

5.2. Creditors pendents de pagament

D'acord amb els estats d'execució de despeses del pressupost de l'Institut per a l'any 2016, el pendent de pagament a 31 de desembre és de 16.476.073,90 €. Es comprova que aquest import coincideix amb la relació de creditors que s'extreu de l'aplicació informàtica de comptabilitat de l'Institut.

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

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

7. ROMANENTS DE CRÈDIT

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

Els componen:



INTERVENCIÓ

- Els saldos de disposicions	458.818,38
- Els sáldos d'autoritzacions	66.341,87
- Els saldos de crèdit	<u>8.710.351,80</u>
Total	9.235.512,05

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 2017 de romanents de crèdit finançats amb el romanent de tresoreria afectat per un import total de 4.618.930,69 €, existint una diferència de 78.506,51 € que no s'ha pogut incorporar per manca de crèdit pressupostari en la partida corresponent..

Barcelona, 14 de febrer de 2017



Jesus Carrero López
Interventor adjunt



Institut Municipal d'Hisenda

Inst.Mpal. d'Hisenda
CLASSIFICACIÓ: E

ESTAT DE LIQUIDACIÓ PRESSUPOST DESPESES
EXERCICI PRESSUP.: 2016
DE: 01.01.2016 A: 31.12.2016

Data: 16.02.2017
Full: 1
Usuari:ANH0349
ZEFI0014 / 006LDE

Econòmic	Text Econòmic	CRÈDIT INICIAL MODIF. CRÈDIT	CRÈDIT DEFINITIU ROMANENT CRÈDIT	AUTORITZAT A - E	DISPOSAT D - C	OBLIGAT O - P	PAG. EFECTUAT REINTEGRAMENTS
1	DESPESES DE PERSONAL	11.787.389,78 1.736.475,21	13.523.864,99 113.449,29	13.410.415,70 0,00	13.410.415,70 0,00	13.410.415,70 200,00	13.410.215,70 201.194,29
2	DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS	9.257.066,22 280.000,00-	8.977.066,22 422.154,58	8.882.821,87 43.646,60	8.839.175,27 284.263,63	8.554.911,64 714.431,84	7.840.479,80 128.017,21
4	TRANSFERENCIES CORRENTS	3.574.000,00 122.000,00-	3.452.000,00 19.403,74	3.432.631,28 0,00	3.432.631,28 35,02	3.432.596,26 284.837,00	3.147.759,26 0,00
6	INVERSIONS REALS	0,00 71.448,43	71.448,43 103,52	71.344,91 0,00	71.344,91 0,00	71.344,91 16.106,53	55.238,38 0,00
*TOTAL GEN		24.618.456,00 1.405.923,64	26.024.379,64 555.111,13	25.797.213,76 43.646,60	25.753.567,16 284.298,65	25.469.268,51 1.015.575,37	24.453.693,14 329.211,50

LA GERENT,



LA INTERVENTORA DELEGADA,



EL PRESIDENT,



Inst.Mpal. d'Hisenda
CLASSIFICACIÓ: E

ESTAT DE LIQUIDACIÓ PRESSUPOST INGRESSOS
EXERCICI PRESSUP.: 2016
DE: 01.01.2016 A: 31.12.2016

Data: 16.02.2017
Full: 1
Usuari: ANH0349
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	29.600,00 0,00	29.600,00	40.515,69 0,00	0,00 40.515,69	40.515,69 40.515,69	0,00 10.915,69
4	TRANSFERENCIES CORRENTS	24.587.856,00 534.475,21	25.122.331,21	24.772.331,15 0,00	0,00 24.772.331,15	20.500.000,00 20.500.000,00	4.272.331,15 350.000,06-
5	INGRESSOS PATRIMONIALS	1.000,00 0,00	1.000,00	19,06 0,00	0,00 19,06	19,06 19,06	0,00 980,94-
7	TRANSFERENCIES DE CAPITAL	0,00 71.448,43	71.448,43	71.344,91 0,00	0,00 71.344,91	0,00 0,00	71.344,91 103,52-
8	ACTIUS FINANCERS	0,00 800.000,00	800.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 800.000,00-
*TOTAL GEN		24.618.456,00 1.405.923,64	26.024.379,64	24.884.210,81 0,00	0,00 24.884.210,81	20.540.534,75 20.540.534,75	4.343.676,06 1.140.168,83-

LA GERENT,

LA INTERVENTORA DELEGADA,

EL PRESIDENT,

Inst.Mpal. d'Hisenda
CLASSIFICACIÓ: E

PRESSUP.TANCATS OBLIGACIONS RECONEGUDES
EXERCICI PRESSUP.: 2000 - 2015
DE: 01.01.2016 A: 31.12.2016

Data: 16.02.2017
Full: 1
Usuari:ANH0349
ZEFI0014 / 0060BT

Econòmic	Text Econòmic	OBL.REC. AL 1.1	MODIFIC. I ANUL.	TOTAL OBL. REC.	PRESCRIPCIONS	PAGAM. REALITZATS	OBL. PENDENT PAG.
1	DESPESES DE PERSONAL	1.950,00	0,00	1.950,00	0,00	1.950,00	0,00
2	DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS	988.439,08	0,00	988.439,08	0,00	988.439,08	0,00
4	TRANSFERENCIES CORRENTS	295.000,00	0,00	295.000,00	0,00	295.000,00	0,00
6	INVERSIONS REALS	36.635,58	0,00	36.635,58	0,00	36.635,58	0,00
*TOTAL GEN		1.322.024,66	0,00	1.322.024,66	0,00	1.322.024,66	0,00

LA GERENT,



LA INTERVENTORA DELEGADA,



EL PRESIDENT,



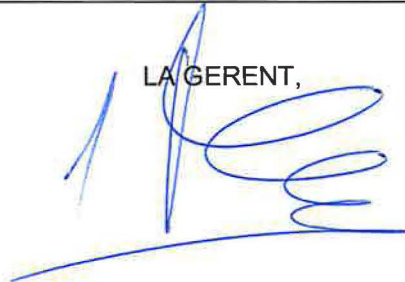
Inst.Mpal. d'Hisenda
CLASSIFICACIÓ: E

ESTAT D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST D'INGRÉS - EK.TANC
EXERCICI PRESSUP.: 2000 - 2015
DE: 01.01.2016 A: 31.12.2016

Data: 16.02.2017
Full: 1
Usuari:ANH0349
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
4	TRANSFERENCIES CORRENTS	5.990.177,19 0,00	5.990.177,19	0,00 0,00	5.990.177,19 0,00	5.990.177,19	5.990.177,19 5.990.177,19
7	TRANSFERENCIES DE CAPITAL	83.970,16 0,00	83.970,16	0,00 0,00	83.970,16 0,00	83.970,16	83.970,16 83.970,16
*TOTAL GEN		6.074.147,35 0,00	6.074.147,35	0,00 0,00	6.074.147,35 0,00	6.074.147,35	6.074.147,35 6.074.147,35

LA GERENT,



LA INTERVENTORA DELEGADA,



EL PRESIDENT,



EXERCICI: 2016 MES: 12

CONCEPTES	DRETS RECON.NETS	OBLIGACIONS NETES	AJUSTOS	RESULTAT PRESSUP.
A.OPERACIONS CORRENTS	24.812.865,90	25.397.923,60		
B.ALITRES OPERACIONS NO FINANCERES	71.344,91	71.344,91		
1.TOTAL OPERACIONS NO FINANCERES	24.884.210,81	25.469.268,51		
2.ACTIUS FINANCERS	0,00	0,00		
3.PASSIUS FINANCERS	0,00	0,00		
RESULTAT PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI	24.884.210,81	25.469.268,51		585.057,70-
AJUSTOS				
4.DESP.FINANÇADES AMB REMANENT TRESORERIA PER DESP.GRAL			800.000,00	
5.DESVIACIONS DE FINANÇAMENT NEGATIVES DE L'EXERCICI			0,00	
6.DESVIACIONS DE FINANÇAMENT POSITIVES DE L'EXERCICI			0,00	800.000,00
RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT				214.942,30


 LA GERENT,


 LA INTERVENTORA DELEGADA,


 EL PRESIDENT,

ESTAT DE ROMANENT DE TRESORERIA

Navegació

Divisió



COMPONENTS	2016	2015	
1.(+) FONS LÍQUIDS	1.333.307,99	540.723,80	
2.(+) DRETS PENDENTS DE COBRAMENT	4.344.427,51	6.075.598,80	
(+) DEL PRESSUPOST CORRENT	4.343.676,06	6.074.147,35	
(+) DE PRESSUPOSTOS TANCATS	0,00	0,00	
(+) D'OPERACIONS NO PRESSUPOSTÀR.	751,45	1.451,45	
3.(-) OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT	1.494.719,62-	1.848.248,32-	
(+) DEL PRESSUPOST CORRENT	1.015.575,37-	1.322.024,66-	
(+) DE PRESSUPOSTOS TANCATS	0,00	0,00	
(+) D'OPERACIONS NO PRESSUPOSTÀR.	479.144,25-	526.223,66-	
4.(+) PARTIDES PENDENTS APLICACIÓ	0,00	0,70-	
(-) COBR.REALIT.PEND.APL.DEFINIT.	0,00	0,70-	
(+) PAG.REALIT.PEND.APL.DEFINITIVA	0,00	0,00	
I. ROMANENT TRESORERIA TOTAL (1+2-3)	4.183.015,88	4.768.073,58	
II. SALDO COBRAMENT DUBTÓS	0,00	0,00	
III. EXCES FINANÇAMENT AFECTAT	0,00	0,00	
IV. ROMANENT TRES.DESPESES GENERALS	4.183.015,88	4.768.073,58	

LA GERENT

LA INTERVENTORA DELEGADA,

EL PRESIDENT,

Inst.Mpal. d'Hisenda

ESTAT DE SITUACIÓ ACUMULAT D'EXISTÈNCIES A CAIXA
DE: 01.01.2016 A: 31.12.2016

Data: 16.02.2017
Full: 1
Usuari:ANH0349
E.Balanç:S505
ZEFI0078

Desglòs 8 dígit	Saldo Inicial	Deure	Haver	Saldo Final
***	540.723,80	53.776.753,05	52.984.168,86	1.333.307,99
** 55 ALTRES COMPTES FINANCERS	0,00	279.415,33	279.415,33	0,00
* 556 Moviments interns de tresoreria	0,00	26.660,81	26.660,81	0,00
5560000000 Traspassos de tresoreria	0,00	26.660,81	26.660,81	0,00
* 557 Formalització	0,00	252.754,52	252.754,52	0,00
5570000000 Pagaments i cobraments per formalització	0,00	252.754,52	252.754,52	0,00
** 57 EFECTIU I ACTIUS LÍQUIDS EQUIVALENTS	540.723,80	53.497.337,72	52.704.753,53	1.333.307,99
* 571 Bancs i institucions de crèdit Comptes op	540.723,80	27.099.477,12	26.307.604,81	1.332.596,11
5710000391 005 - LA CAIXA CC 0200001684	540.723,80	26.693.493,93	25.901.621,62	1.332.596,11
5710000393 005 - LA CAIXA CC 0200043408	0,00	405.983,19	405.983,19	0,00
* 574 Caixa restringida	0,00	8.958,30	8.246,42	711,88
5741000000 Caixa Fixa	0,00	7.958,30	7.958,30	0,00
5741000001 Caixa Fixa targetes de prepagament	0,00	1.000,00	288,12	711,88
* 575 Bancs i institucions de crèdit Comptes re	0,00	100.000,00	100.000,00	0,00
5750000392 Compte restringit de pagaments a justif--	0,00	100.000,00	100.000,00	0,00
* 578 Pagaments ordenats, pendents realització	0,00	26.288.902,30	26.288.902,30	0,00
5780100000 Pagament mitjançant taló	0,00	5.544.725,55	5.544.725,55	0,00
5780200000 Pagament mitjançant transferència	0,00	20.624.449,15	20.624.449,15	0,00
5780700000 Pagament càrrecs bancaris	0,00	119.727,60	119.727,60	0,00

LA GERENT,

LA INTERVENTORA DELEGADA,

EL PRESIDENT,



ESTAT DEL ROMANENT DE CRÈDIT 2016

CAPITOL	NO INCORPORABLES	SUSCEPTIBLES D'INCORPORACIÓ COMPROMESOS
Capítol 1	113.449,29	0,00
Capítol 2	137.890,95	284.263,63
Capítol 4	19.368,72	35,02
Capítol 6	103,52	0,00
TOTAL	270.812,48	284.298,65

LA DIRECTORA D'INGRESSOS I ADMINISTRACIÓ,

LA GERENT,

Inst.Mpal. d'Hisenda

COMPROMISOS AMB CARREC A PRESSUPOSTOS
D'EXERCICIS FUTURS

DATA: 20.02.2017
FULL: 1
PROGRAMA: ZEFI0041

EXERCICI: 2016 MES: 12

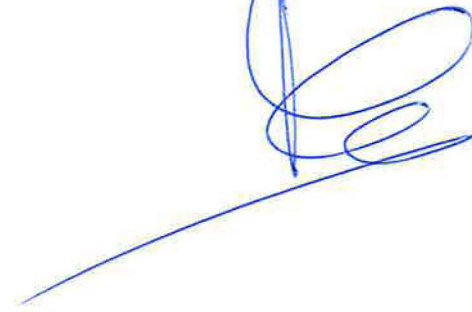
COMPROMISOS DE DESPESA

Econ1	Org	Econ	Prog	
EXERCICI 2017	EXERCICI 2018	EXERCICI 2019	EXERCICI 2020	EXERC. SUCESSIUS
* 2	DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS			
6.349.445,48	5.835.729,04	38.627,93	0,00	0,00
* 4	TRANSFERENCIES CORRENTS			
8.563,52	0,00	0,00	0,00	0,00
** TOTALS				
6.358.009,00	5.835.729,04	38.627,93	0,00	0,00

LA DIRECTORA D'INGRESSOS I ADMINISTRACIÓ,



LA GERENT,



Inst.Mpal. d'Hisenda
CLASSIFICACIÓ: E

MODIFICACIONS DE CRÈDIT PRESSUPOSTARI
EXERCICI PRESSUP.: 2016
DE: 01.01.2016 A: 31.12.2016

Data: 20.02.2017
Full: 1
Usuari:ANH0349
ZEFI0014 / 006MCR

Econòmic	Text Econòmic	CRÈDITS EXTRAORD. SUPLEMENTS CRED.	AMPLIACIONS	TRANSFERÈNCIES (+) SALDO MINIS TRANSFERÈNCIES (-)	INCorp. ROMANENTS AJUSTOS PRÒRROGA	GENER. INGRESSOS BAIXES PER ANUL.	TOTAL MODIF.
1	DESPESES DE PERSONAL	0,00 800.000,00	0,00 0,00	402.000,00 0,00	0,00 0,00	534.475,21 0,00	1.736.475,21
2	DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 280.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	280.000,00-
4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 122.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	122.000,00-
6	INVERSIONS REALS	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	71.448,43 0,00	71.448,43
*TOTAL GEN		0,00 800.000,00	0,00 0,00	402.000,00 402.000,00	0,00 0,00	605.923,64 0,00	1.405.923,64

LA DIRECTORA D'INGRESSOS I ADMINISTRACIÓ,

LA GERENT,

Inst.Mpal. d'Hisenda
CLASSIFICACIÓ: E

MODIFICACIONS DE LES PREVISIONS D'INGRÉS
EXERCICI PRESSUP.: 2016
DE: 01.01.2016 A: 31.12.2016

Data: 20.02.2017
Full: 1
Usuari: ANH0349
ZEFI0015 / 006MCR

Econòmic	Text Econòmic	PREVISIÓ INICIAL	AMPLIACIO PREVISIÓ	SUPLEMENT PREVISIÓ	BAIXA PREVISIÓ	MODIF. PREVISIÓ	PREV. DEFINITIVA
3	TAXES I ALTRES INGRESSOS	29.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29.600,00
4	TRANSFERENCIES CORRENTS	24.587.856,00	0,00	534.475,21	0,00	534.475,21	25.122.331,21
5	INGRESSOS PATRIMONIALS	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
7	TRANSFERENCIES DE CAPITAL	0,00	0,00	71.448,43	0,00	71.448,43	71.448,43
8	ACTIUS FINANCERS	0,00	0,00	800.000,00	0,00	800.000,00	800.000,00
*TOTAL GEN		24.618.456,00	0,00	1.405.923,64	0,00	1.405.923,64	26.024.379,64

LA DIRECTORA D'INGRESSOS I ADMINISTRACIÓ,

LA GERENT,



ESTAT DELS COMPROMISOS D'INGRÉS AMB CÀRREC A PRESSUPOSTOS FUTURS

L'Institut Municipal d'Hisenda no té compromisos d'ingrés amb càrrec a pressupostos
futurs.



LA DIRECTORA D'INGRESSOS I ADMINISTRACIÓ,



LA GERENT,

DESPESES AMB FINANÇAMENT AFECTAT

IDENTIFICACIÓ DE LA DESPESA:

Regularització despeses de personal

A) Dades generals identificatives

Data inici: 2016 Duració: 31/12/2016

Coefficient finançament total: 100% Aplicacions pressupostàries:

B) Gestió de la despesa

Any	Despesa prevista	Obligacions reconegudes	Despesa pendent
2016	27.502,15	27.502,15	
2017			
Total	27.502,15	27.502,15	-

C) Gestió dels ingressos afectats

Any	Ingressos previstos	Drets reconeguts	Ingressos pendents
2016	27.502,15	27.502,15	
2017			
Total	27.502,15	27.502,15	-

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	2016	27.502,15	27.502,15		-	
	2017	-			-	
	Total	27.502,15	27.502,15	100,00%	-	-

↓
Resultat
presupostari

↓
Romanent
tresoreria

LA DIRECTORA D'INGRESSOS I ADMINISTRACIÓ,

LA GERENT,

DESPESES AMB FINANÇAMENT AFECTAT

IDENTIFICACIÓ DE LA DESPESA:

Adquisició material inventariable

A) Dades generals identificatives

Data inici:

2016

Duració:

31/12/2016

Coefficient finançament total:

100%

Aplicacions pressupostàries:

B) Gestió de la despesa

Any	Despesa prevista	Obligacions reconegudes	Despesa pendent
2016	71.344,91	71.344,91	
2017			
Total	71.344,91	71.344,91	-

C) Gestió dels ingressos afectats

Any	Ingressos previstos	Drets reconeguts	Ingressos pendents
2016	71.344,91	71.344,91	
2017			
Total	71.344,91	71.344,91	-

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	2016	71.344,91	71.344,91		-	
	2017	-			-	
	Total	71.344,91	71.344,91	100,00%	-	-

↓
Resultat
presupostari

↓
Romanent
tresoreria

LA DIRECTORA D'INGRESSOS I ADMINISTRACIÓ,

LA GERENT



**Institut Municipal d'Hisenda de Barcelona
Informe de la liquidació del pressupost de l'exercici 2016**

1. NORMATIVA D'APLICACIÓ

Es troba recollida en els següents textos legals i reglamentaris:

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

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

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

2. MODIFICACIONS DE PRESSUPOST

Durant l'any 2016 l'Institut Municipal d'Hisenda de Barcelona ha realitzat les següents modificacions del pressupost:

01/01/16	Pressupost inicial	24.618.456,00 €
	Suplement de crèdit finançat amb romanents de tresoreria per a despeses generals	800.000,00 €
	Generacions de crèdit	605.923,64 €
	Transferències de crèdit (baixes)	- 402.000,00 €
	Transferències de crèdit (altes)	402.000,00 €
31/12/16	Pressupost final	26.024.379,64 €

Segons l'article 37.3 del RD 500/1990, els suplements de crèdit s'aprovaran pel Consell Plenari de la Corporació a proposta del President de l'Institut.



El Plenari del consell Municipal de l'Ajuntament de Barcelona en data 05/05/2016 va aprovar un suplement de crèdit per fer front al pagament de les despeses de personal corresponents a l'execució de la sentència 1001/2015 del TSJC que obligava al pagament consolidat de l'1% de la massa salarial del 2007 i 2008. En aquest acord s'autoritzava als Presidents dels Organismes Autònoms Municipals a utilitzar com a fons de finançament pel pagament d'aquestes despeses el romanent de tresoreria per a despeses generals de cada organisme, sempre que hi hagi disponibilitat pressupostària. S'ha comprovat que, en base a aquesta autorització, el President de l'Institut ha aprovat el finançament del suplement de crèdit amb càrrec al seu romanent de tresoreria.

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

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

3. ESTAT D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST

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

Ingressos

Capítol	Previsió inicial (1)	Previsió definitiva (2)	% 2/1	Drets liquidats (3)	% 3/2	Recaptat líquid (4)	% 4/3	Pendent cobrament (5)	% 5/3
Operacions corrents									
3. Taxes i altres ingr	29.600,00	29.600,00	100,0	40.515,69	136,9	40.515,69	100,0	0,00	0,0
4. Transf. corrents	24.587.856,00	25.122.331,21	102,2	24.772.331,15	98,6	20.500.000,00	82,8	4.272.331,15	17,2
5. Ingr patrimonials	1.000,00	1.000,00	100,0	19,06	1,9	19,06	100,0	0,00	0,0
Operacions de capital									
7. Transf. de capital	0,00	71.448,43		71.344,91	99,9	0,00	0,0	71.344,91	100,0
8. Actius financers	0,00	800.000,00		0,00		0,00		0,00	
TOTAL INGRESSOS	24.618.456,00	26.024.379,64	105,7	24.884.210,81	95,6	20.540.534,75	82,5	4.343.676,06	17,5

Despeses

Capítol	Crèdits inicials (1)	Crèdits definitius (2)	% 2/1	Obligacions netes (3)	% 3/2	Pagaments líquids (4)	% 4/3	Pendent pagament (5)	% 5/3
Operacions corrents									
1. Desp. de personal	11.787.389,78	13.523.864,99	114,7	13.410.415,70	99,2	13.410.215,70	100,0	200,00	0,0
2. Despeses béns i serv	9.257.066,22	8.977.066,22	97,0	8.554.911,64	95,3	7.840.479,80	91,6	714.431,84	8,4
3. Despeses financeres									
4. Transf. corrents	3.574.000,00	3.452.000,00	96,6	3.432.596,26	99,4	3.147.759,26	91,7	284.837,00	8,3
Operacions de capital									
6. Inversions reals	0,00	71.448,43		71.344,91	99,9	55.238,38	77,4	16.106,53	22,6
7. Transf. de capital	0,00	0,00		0,00		0,00		0,00	
TOTAL DESPESES	24.618.456,00	26.024.379,64	105,7	25.469.268,51	97,9	24.453.693,14	96,0	1.015.575,37	4,0

Durant l'exercici 2016 s'han liquidat drets per un 95,6% de la previsió definitiva, i se n'ha recaptat el 82,5%. Pel que fa al pressupost de despeses, s'han reconegut obligacions per un 97,9% dels crèdits definitius, i se n'ha pagat el 96%.



4. RESULTAT PRESSUPOSTARI

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

Drets liquidats						
Capítol	2016		2015		Diferència	%
	Import	%	Import	%		
3. Taxes i altres ingr	40.515,69	0,2	34.813,15	0,1	5.702,54	16,4
4. Transf. corrents	24.772.331,15	99,6	24.747.121,66	99,5	25.209,49	0,1
5. Ingressos patrimonials	19,06	0,0	178,38	0,0	-159,32	-89,3
7. Transf. de capital	71.344,91	0,3	83.970,16	0,3	-12.625,25	-15,0
8. Actius financers	0,00		0,00		0,00	
TOTAL INGRESSOS	24.884.210,81	100,00	24.866.083,35	100,00	18.127,46	0,1

Obligacions reconegudes						
Capítol	2016		2015		Diferència	%
	Import	%	Import	%		
1. Despeses de personal	13.410.415,70	52,7	11.890.261,31	49,3	1.520.154,39	12,8
2. Despeses béns i serv	8.554.911,64	33,6	8.603.060,36	35,6	-48.148,72	-0,6
3. Despeses financeres	0,00		0,00		0,00	
4. Transf. corrents	3.432.596,26	13,5	3.556.103,97	14,7	-123.507,71	-3,5
6. Inversions reals	71.344,91	0,3	83.970,16	0,3	-12.625,25	-15,0
7. Transf. de capital	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	
TOTAL DESPESES	25.469.268,51	100,00	24.133.395,80	100,00	1.335.872,71	5,5

Descripció	Drets reconeguts	Obligacions reconegudes	Resultat pressupostari	RP 2015	Diferència %
Operacions corrents	24.812.865,90	25.397.923,60	- 585.057,70	732.687,55	-179,85%
Operacions de capital	71.344,91	71.344,91	-	-	
Total operacions no financeres	24.884.210,81	25.469.268,51	- 585.057,70	732.687,55	-179,85%
Actius financers	-	-	-	-	
Passius financers	-	-	-	-	
Total operacions financeres	-	-	-	-	
Resultat pressupostari	24.884.210,81	25.469.268,51	- 585.057,70	732.687,55	-179,85%
Ajustaments					
Crèdits finançats amb romanent de tresoreria per a desp generals			800.000,00		
Desviacions de finançament negatives					
Desviacions de finançament positives					
Total ajustaments			800.000,00		
Resultat pressupostari ajustat			214.942,30	732.687,55	-70,66%

- Els ingressos de l'Institut provenen quasi en la seva totalitat de les transferències corrents (99,6%). Aquests ingressos es destinen a despeses de personal (52,7%), de béns i serveis (33,6%) i a transferències corrents (13,5%).



- En comparació amb l'exercici anterior s'observa que els drets liquidats són pràcticament els mateixos mentre que les obligacions reconegudes s'han incrementat un 5,5%, per la qual cosa el resultat pressupostari de l'exercici ha disminuït en prop del 180%, i és de dèficit de 585.057,70 €. Un cop efectuats els ajustaments per obligacions finançades amb el romanent de tresoreria, el resultat pressupostari presenta un superàvit de 214.942,30 €.
- S'observa que la variació del capítol 1 de despeses de personal de l'exercici 2016 en relació a l'exercici 2015 ha estat d'un augment del 12,8%. Segons informe de la Directora d'ingressos i administració de l'Institut, de 8 de febrer de 2017, aquesta variació es deu principalment al compliment de la sentència 1001/2015 del Tribunal Superior de Justícia de Catalunya que determina l'increment consolidat del 1% de la massa salarial del 2007 i 2008, i l'abonament dels endarreriments corresponents.
Al respecte cal tenir en compte allò previst a l'article 19 Dos de la Llei 48/2015, de 29 d'octubre, de Pressupostos Generals de l'Estat per a l'any 2016, segons el qual durant l'exercici 2016 les retribucions del personal al servei del sector públic no podran experimentar un increment global superior al 1% respecte a les vigents el 31 de desembre de 2015, en termes d'homogeneïtat per als dos períodes de la comparació, tant pel que fa a efectius de personal com a la seva antiguitat.
- La comptabilització de despeses i ingressos dels diferents projectes amb finançament afectat no es realitza amb la imputació de les mateixes a un codi específic, tal i com preveu la regla 26 de la ICAL, i per tant el seguiment i control de les despeses amb finançament afectat es realitza de forma manual i no, tal com determina la regla 27.1 de la ICAL, a través del sistema d'informació comptable, si bé això no ha de suposar cap diferència en la determinació de les desviacions de finançament a ajustar en el resultat pressupostari.

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

Pel que fa al compliment del objectiu d'estabilitat i de la regla de despesa previstos als articles 11 i 12 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 2016	ANY 2015	%
Fons líquids	1.333.307,99	540.723,80	146,58%
Drets pendents de cobrament	4.344.427,51	6.075.598,10	-28,49%
(+) del pressupost corrent	4.343.676,06	6.074.147,35	-28,49%
(+) de pressupostos tancats	0,00	0,00	
(+) d'operacions no pressupostàries	751,45	1.451,45	-48,23%
Obligacions pendents de pagament	1.494.719,62	1.848.248,32	-19,13%
(+) del pressupost corrent	1.015.575,37	1.322.024,66	-23,18%
(+) de pressupostos tancats	0,00	0,00	
(+) d'operacions no pressupostàries	479.144,25	526.223,66	-8,95%
Partides pendents d'aplicació	0,00	0,70	
(-) cobraments fets pendents d'aplicació definitiva	0,00	0,70	
(+) pag. realitzats pendents d'aplicació definitiva	0,00	0,00	
Romanent de tresoreria total	4.183.015,88	4.768.073,58	-12,27%
(-) Saldos de dubtós cobrament	0,00	0,00	
(-) Excés de finançament afectat	0,00	0,00	
Romanent de tresoreria per a despeses generals	4.183.015,88	4.768.073,58	-12,27%

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 1.015.575,37 €, i el detall per capítols és el següent:

- Capítol I	200,00 €
- Capítol II	714.431,84 €
Subtotal	714.631,84 €
- Capítol IV	284.837,00 €
- Capítol VI	16.106,53 €
Total	1.015.575,37 €

S'ha comprovat que en data 15 de febrer de 2017 d'aquestes obligacions comptabilitzades l'any 2016 resten pendent de pagar només 3.033,81 € de capítol II.

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	284.298,65 €
- Els saldos d'autoritzacions	43.646,60 €
- Els saldos de crèdit	<u>227.165,88 €</u>
Total	555.111,13 €

Barcelona, 16 de febrer de 2017

Concepció Franco i Poblet
Interventora Delegada



Institut Municipal d'Urbanisme

INST.MPAL. D'URBANISME	ESTAT DE LIQUIDACIÓ PRESSUPOST DESPESES	Data: 09.02.2017
CLASSIFICACIÓ: EOF	EXERCICI PRESSUP.: 2016	Full: 1
	DE: 01.01.2016 A: 31.12.2016	Usuari:AM20939
		ZEF10014 / 806LDE

Econòmic	Text Econòmic	Organic	CREDIT INICIAL	CREDIT DEFINITIU	AUTORITZAT	DISPOSAT	OBLIGAT	PAG. EFECTUAT
Programa	Text Programa		MODIF. CREDIT	ROMANENT CREDIT	A - D	D - O	O - P	REINTEGRAMENTS
1		0100	553.127,00	585.232,12	585.232,12	585.232,12	585.232,12	585.232,12
15000	Urbanisme		32.105,12	0,00	0,00	0,00	0,00	24.085,46
2		0100	298.050,00	265.944,88	222.539,53	222.539,53	205.600,56	183.336,10
15000	Urbanisme		32.105,12-	60.344,32	0,00	16.938,97	22.264,46	130,06
4		0100	6.676,00	6.676,00	3.626,00	3.626,00	3.626,00	3.626,00
15000	Urbanisme		0,00	3.050,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6		0100	1.006,00	1.006,00	222,11	222,11	222,11	0,00
15000	Urbanisme		0,00	783,89	0,00	0,00	222,11	0,00
*TOTAL GEN			858.859,00	858.859,00	811.619,76	811.619,76	794.680,79	772.194,22
			0,00	64.178,21	0,00	16.938,97	22.486,57	24.215,52

L'Interventor,

El Gerent,

La Presidenta,

INST.MPAL. D'URBANISME	ESTAT DE LIQUIDACIÓ PRESSUPOST INGRESSOS	Data: 09.02.2017
CLASSIFICACIÓ: EOF	EXERCICI PRESSUP.: 2016	Full: 1
	DE: 01.01.2016 A: 31.12.2016	Usuari:AM20939
		ZEPT0015 / 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		0100	12,00	12,00	149.277,68	0,00	149.277,68	0,00
15000	Urbanisme		0,00		0,00	149.277,68	149.277,68	149.265,68
4		0100	858.841,00	858.841,00	858.963,64	0,00	0,00	858.963,64
15000	Urbanisme		0,00		0,00	858.963,64	0,00	122,64
5		0100	6,00	6,00	8,40	0,00	8,40	0,00
15000	Urbanisme		0,00		0,00	8,40	8,40	2,40
*TOTAL GEN			858.859,00	858.859,00	1.008.249,72	0,00	149.286,08	858.963,64
			0,00		0,00	1.008.249,72	149.286,08	149.390,72

L'Interventor,

El Gerent,

La Presidenta,

INST.MPAL. D'URBANISME	ESTAT D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST - EX.TANCATS	Data: 09.02.2017
CLASSIFICACIÓ: EOF	EXERCICI PRESSUP.: 1900 - 2015	Full: 1
	DE: 01.01.2016 A: 31.12.2016	Usuari:AM20939
		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	PAG	CRÈDIT DISPONIBLE
2	DESPESES DE BENS CORRENTS I SERVEIS	0100	26.686,40	26.686,40	26.686,40	26.686,40	26.686,40
15000	URBANISME		0,00	26.686,40	0,00	0,00	0,00
6	INVERSIONS REALS	0100	23.758,30	23.758,30	23.758,30	23.758,30	0,00
43230			0,00	23.758,30	0,00	23.758,30	0,00
*TOTAL GEN			50.444,70	50.444,70	50.444,70	50.444,70	26.686,40
			0,00	50.444,70	0,00	23.758,30	0,00

L'Interventor,

El Gerent,

La Presidenta,

INST.MPAL. D'URBANISME	ESTAT D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST D'INGRÉS - EX.TANC	Data: 09.02.2017
CLASSIFICACIÓ: EOF	EXERCICI PRESSUP.: 1900 - 2015	Folli: 1
	DE: 01.01.2016 A: 31.12.2016	Usuari:AM20939
		ZEPID015 / 001ING

Econòmic	Text Econòmic	Orgànic	PREV. INICIAL	PREV. DEFINITIVA	COMPRON. CONCERTATS	DRETS RECONEGUTS	DRETS LIQUIDATS	RECAPTAT
Programa	Text Programa		MODIF. PREVISIÓ		COMPRON. REALITZATS	DRETS ANUL./CANC.		RECAPTAT LIQUIDAT
4	TRANSFERENCIES CORRENTS	0100	1.657.277,74	1.657.277,74	0,00	1.657.277,74	1.657.277,74	764.595,74
15000	URBANISME		0,00		0,00	0,00		764.595,74
7	TRANSFERENCIES DE CAPITAL	0100	566.687,08	566.687,08	0,00	566.687,08	566.687,08	566.687,08
43230			0,00		0,00	0,00		566.687,08
*TOTAL GEN			2.223.964,82	2.223.964,82	0,00	2.223.964,82	2.223.964,82	1.331.282,82
			0,00		0,00	0,00		1.331.282,82

L'Interventor,

El Gerent,

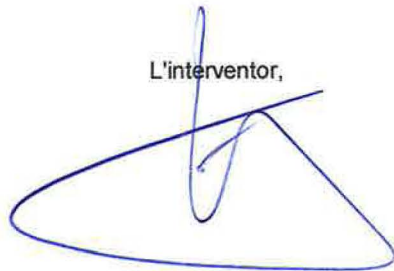
La Presidenta,

Institut Municipal d'Urbanisme 2016

RESULTAT PRESSUPOSTARI

CONCEPTES	DRETS RECONEGUTS NETS	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	AJUSTOS	RESULTAT PRESSUPOSTARI
a. Operacions corrents	1.008.249,72	794.458,68		
b. Altres operacions no financeres	0,00	222,11		
1. Total operacions no financeres (a+b)	1.008.249,72	794.680,79		
2. Actius financers	0,00	0,00		
3. Passius financers	0,00	0,00		
RESULTAT PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI	1.008.249,72	794.680,79		213.568,93
<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				213.568,93

L'interventor,



El Gerent,



La Presidenta,



**Institut Municipal d'Urbanisme
2016**

ROMANENT DE TRESORERIA

CONCEPTES	2016		2015	
1. (+) Fons líquids		76.110,64		114.004,26
2. (+) Drets pendents de cobrament		3.006.268,63		2.765.112,84
(+) del Pressupost corrent	858.963,64		868.160,79	
(+) dels Pressupostos tancats	892.682,00		1.355.804,03	
(+) d'operacions no pressupostaries	1.254.622,99		541.148,02	
(+) administració recursos altres ens públics	0,00		0,00	
(-) cobraments realitzats pendents d'aplicació definitiva	0,00		0,00	
3. (-) Creditors pendents de pagament		588.784,62		599.091,38
(+) del Pressupost corrent	22.486,57		26.686,40	
(+) dels Pressupostos tancats	23.758,30		23.758,30	
(+) d'operacions no pressupostaries	542.539,75		548.646,68	
(+) 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)		2.493.594,65		2.280.025,72
II. (-) Saldos de dubtós cobrament		0,00		657.357,00
III. (-) Excès de finançament afectat		0,00		0,00
IV. ROMANENT DE TRESORERIA PER A DESPESES GENERALS (I-II-III)		2.493.594,65		1.622.668,72

L'Interventor,

El Gerent,

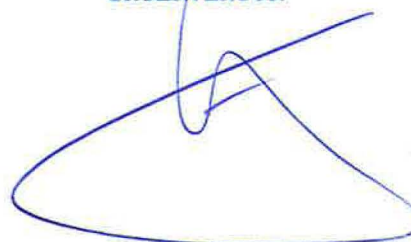
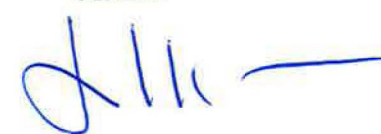
La Presidenta,

Desglòs 8 dígit	Saldo Inicial	Deure	Haver	Saldo Final
***	114.004,26	770.480,09	808.373,71	76.110,64
** 57 EFECTIU I ACTIUS LÍQUIDS EQUIVALENTS	114.004,26	770.480,09	808.373,71	76.110,64
* 571 Bancs i institucions de crèdit Comptes op	114.004,26	770.480,09	808.373,71	76.110,64
5710000002 Bancs i institucions de crèdit.O.B. 002	105.512,46	770.480,09	804.837,41	71.155,14
5710000004 Banco Bilbao Vizcaya Argentaria	8.491,80	0,00	3.536,30	4.955,50

CAP OFICINA SERVEIS GENERALS I ECONÒMICS

INTERVENTOR

GERENT

LA PRESIDENTA



Institut Municipal d'Urbanisme 2016

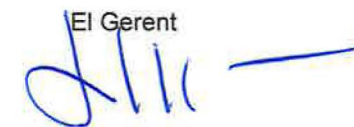
ROMANENTS DE CREDIT

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	0,00
0100 - 2 -15000	Despeses en béns i serveis corrents	0,00	16.938,97	0,00	43.405,35
0100 - 4 -15000	Transferències corrents	0,00	0,00	0,00	3.050,00
0100 - 6 -15000	Inversions reals	0,00	0,00	0,00	783,89
TOTAL		0,00	16.938,97	0,00	47.239,24

Cap Oficina Serveis Generals i Econòmics



El Gerent



9- ESTAT DELS COMPROMISOS DE DESPESA AMB CÀRREC A EXERCICIS FUTURS

INST.MPAL. D'URBANISME	ESTAT D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESA	Data: 09.02.2017
CLASSIFICACIÓ: EOF	EXERCICI PRESSUP.: 2017	Full: 1
	DE: 01.01.2016 A: 31.12.2016	Usuari:AM20939
		ZEFI0014 / 000DES

Econòmic	Text Econòmic	Orgànic	CREDIT INICIAL	AUTORITZAT	DISPOSAT	OBLIGAT	PAG. EFECTUAT
Programa	Text Programa		MODIF. CREDIT	CREDIT DEFINITIU	D - O OBLIG. PENDENT PAG	PENDENT PAG	CREDIT DISPONIBLE
22699	Altres despeses diverses	0100	0,00	1.180,27	1.180,27	0,00	0,00
15000	Urbanisme		0,00	0,00	1.180,27	0,00	1.180,27-
22736	Reconeixements medicis	0100	0,00	178,19	178,19	0,00	0,00
15000	Urbanisme		0,00	0,00	178,19	0,00	178,19-
*TOTAL GEN			0,00	1.358,46	1.358,46	0,00	0,00
			0,00	0,00	1.358,46	0,00	1.358,46-

La Cap Oficina Serveis Generals i Econòmics,

El Gerent,

INST.MPAL. D'URBANISME	ESTAT D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESA	Data: 09.02.2017
CLASSIFICACIÓ: EOF	EXERCICI PRESSUP.: 2018	Full: 1
	DE: 01.01.2016 A: 31.12.2016	Usuari:AM20939
		ZEFI0014 / 000DES

Econòmic	Text Econòmic	Orgànic	CRÈDIT INICIAL	AUTORITZAT	DISPOSAT	OBLIGAT	PAG. EFECTUAT
Programa	Text Programa		MODIF. CRÈDIT	CRÈDIT DEFINITIU	D - O OBLIG. PENDENT PAG	PENDENT PAG	CRÈDIT DISPONIBLE
22699	Altres despeses diverses	0100	0,00	800,76	800,76	0,00	0,00
15000	Urbanisme		0,00	0,00	800,76	0,00	800,76-
22736	Reconeixements mèdics	0100	0,00	148,49	148,49	0,00	0,00
15000	Urbanisme		0,00	0,00	148,49	0,00	148,49-
*TOTAL GEN			0,00	949,25	949,25	0,00	0,00
			0,00	0,00	949,25	0,00	949,25-

La Cap Oficina Serveis Generals i Econòmics,

El Gerent,



10- ESTAT DE MODIFICACIONS DE CRÈDIT

INST.MPAL. D'URBANISME	MODIFICACIONS DE CRÈDIT PRESSUPOSTARI	Data: 09.02.2017
CLASSIFICACIÓ: EGF	EXERCICI PRESSUP.: 2016	Full: 1
	DE: 01.01.2016 A: 31.12.2016	Usuari:AM20939
		ZEF10014 / 006NCR

Econòmic	Text Econòmic	Orgànic	CRÈDITS EXTRAORD.	AMPLIACIONS	TRANSFERÈNCIES (+)	INCORP. ROMANENTS	GENER. INGRESSOS	TOTAL MODIF.
Programa	Text Programa		SUPLÈMENTS CRED.	SALDO MINIS	TRANSFERÈNCIES (-)	AJUSTOS PRÒRROGA	BAINES PER ANUL.	
10100	Retribucions personal directiu	0100	0,00	0,00	14.428,00	0,00	0,00	14.428,00
15000	Urbanisme		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
12101	Complement específic funcionaris	0100	0,00	0,00	12.429,39	0,00	0,00	12.429,39
15000	Urbanisme		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
16001	Seguretat Social funcionaris integrats	0100	0,00	0,00	3.394,14	0,00	0,00	3.394,14
15000	Urbanisme		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
16002	PRIMES I QUOTES SS FONC. NOU INGRES	0100	0,00	0,00	1.853,59	0,00	0,00	1.853,59
15000	Urbanisme		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
22611	Altres despeses indemnitzacions. Sentènci	0100	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32.105,12-
15000	Urbanisme		0,00	0,00	32.105,12	0,00	0,00	
*TOTAL GEN			0,00	0,00	32.105,12	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	32.105,12	0,00	0,00	

La Cap Oficina Serveis Generals i Econòmics,

El Gerent,



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

A 31 de desembre de 2016, l'Institut Municipal d'Urbanisme no té formalitzats compromisos d'ingrés amb càrrec a pressupostos futurs.

El Gerent,



12- ESTAT DE DESPESES AMB FINANÇAMENT AFECTAT

Durant l'exercici 2016, l'Institut Municipal d'Urbanisme no ha desenvolupat projectes amb finançament afectat, i a 31 de desembre de 2016 l'import de Romanent de Tresoreria afectat a despeses amb finançament afectat és 0 euros.

El Gerent,



Institut Municipal d'Urbanisme
Informe de la liquidació del pressupost de l'exercici 2016

1. NORMATIVA D'APLICACIÓ

Es troba recollida en els següents textos legals i reglamentaris:

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

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

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

2. MODIFICACIONS DE PRESSUPOST

Durant l'any 2016 l'Institut Municipal d'Urbanisme ha realitzat les següents modificacions del pressupost:

01/01/16	Pressupost inicial	858.859,00 €
	Transferències de crèdit (alta)	32.105,12 €
	Transferències de crèdit (baixa)	- 32.105,12 €
31/12/16	Pressupost final	858.859,00 €

Es comprova que la transferència de crèdit s'ha aprovat pel Gerent per delegació de data 18/06/2015 del President.



3. ESTAT D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST

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

Ingressos	Previsió inicial (1)	Previsió definitiva (2)	% 2/1	Drets liquidats (3)	% 3/2	Recaptat líquid (4)	% 4/3	Pendent cobrament (5)	% 5/3
Operacions corrents									
3. Taxes i altres ingressos	12,00	12,00	100,0	149.277,68	1243980,7	149.277,68		0,00	
4. Transf. corrents	858.841,00	858.841,00	100,0	858.963,64	100,0		0,0	858.963,64	100,0
5. Ingressos patrimonials	6,00	6,00	100,0	8,40	140,0	8,40	100,0	0,00	0,0
Operacions de capital									
7. Transf. de capital				0,00		0,00		0,00	
8. Actius financers									
9. Passius financers									
TOTAL INGRESSOS	858.859,00	858.859,00	100,0	1.008.249,72	117,4	149.286,08	14,8	858.963,64	85,2

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	553.127,00	585.232,12	105,8	585.232,12	100,0	585.232,12	100,0	0,00	0,0
2. Despeses béns i serveis	298.050,00	265.944,88	89,2	205.600,56	77,3	183.336,10	89,2	22.264,46	10,8
3. Despeses financeres								0,00	
4. Transf. corrents	6.676,00	6.676,00	100,0	3.626,00	54,3	3.626,00	100,0	0,00	0,0
Operacions de capital									
6. Inversions reals	1.006,00	1.006,00	100,0	222,11	22,1	0,00		222,11	
TOTAL DESPESES	858.859,00	858.859,00	100,0	794.680,79	92,5	772.194,22	97,2	22.486,57	2,8

- En relació al pressupost d'ingressos es comprova que s'han liquidat drets per un 117,4% 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 92,5% dels crèdits definitius, de les quals se n'ha pagat un 97,2%.

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		2016		2015		Diferència	
	Import	%	Import	%	Import	%	Import	%
Operacions corrents								
3. Taxes i altres ing	149.277,68	14,8	0,00	0,0	149.277,68			
4. Transf. corrents	858.963,64	85,2	868.160,79	100,0	-9.197,15		-1,1	
5. Ingressos patrimonials	8,40	0,0	6,67	0,0	1,73		25,9	
Operacions de capital								
7. Transf. de capital	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00			
TOTAL INGRESSOS	1.008.249,72	100,0	868.167,46	100,0	140.082,26		16,1	



Obligacions reconegudes	2016		2015		Diferència	%
	Import	%	Import	%		
Operacions corrents						
1. Despeses de personal	585.232,12	73,6	497.362,08	66,0	87.870,04	17,7
2. Despeses béns i serv	205.600,56	25,9	250.071,60	33,2	-44.471,04	-17,8
3. Despeses financeres	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	
4. Transf. corrents	3.626,00	0,5	5.672,16	0,8	-2.046,16	-36,1
Operacions de capital						
6. Inversions reals	222,11	0,0	0,00	0,0	222,11	
TOTAL DESPESES	794.680,79	100,0	753.105,84	100,0	41.574,95	5,5

Descripció	Dres reconeguts	Obligacions reconegudes	Resultat pressupostari	RP 2016	Diferència %
Operacions corrents	1.008.249,72	794.458,68	213.791,04	115.061,62	85,81%
Altres operacions no financeres	-	222,11	222,11	-	
Total operacions no financeres	1.008.249,72	794.680,79	213.568,93	115.061,62	85,61%
Actius financers			-		
Passius financers			-		
Resultat pressupostari	1.008.249,72	794.680,79	213.568,93	115.061,62	85,61%
Ajustos					
Crèdits finançats amb RLT				40.595,50	
Desviacions de finançament negatives			-	-	
Desviacions de finançament positives					
Resultat pressupostari ajustat			213.568,93	155.657,12	37,20%

- Els ingressos de l'Institut provenen en un 85,2% de les transferències corrents de l'Ajuntament. La resta d'ingressos de capítol 3 corresponen als interessos de demora derivats del procediment d'executiva d'un deute d'exercicis anteriors.
- En comparació amb l'exercici anterior s'observa un lleuger increment del 5,5% de la despesa, mentre que els ingressos augmenten un 16,1%, de forma que el resultat pressupostari abans d'ajustos s'incrementa en un 85,6%. Una vegada ajustat, presenta un superàvit de 213.568,93 €.
- S'observa que la variació del capítol 1 de despeses de personal de l'exercici 2016 en relació a l'exercici 2015 ha estat d'un augment del 17,7%. Segons informe explicatiu tramès per l'Institut, aquesta variació es deu a l'augment del 1% previst a la Llei de Pressupostos Generals de l'Estat per a l'any 2016, a l'aplicació de la sentència 1001/2015 del Tribunal Superior de Justícia de Catalunya que determina l'increment consolidat del 1% de la massa salarial del 2007 i 2008, i l'abonament dels endarreriments corresponents, i per l'adscripció a l'Institut durant cinc mesos d'una funcionària de l'Ajuntament.

Al respecte cal tenir en compte allò previst a l'article 19 Dos de la Llei 48/2015, de 26 de desembre, de Pressupostos Generals de l'Estat per a l'any 2016, segons el qual durant l'exercici 2016 les retribucions del personal al servei del sector públic no podran experimentar un increment global superior al 1% respecte a les vigents el 31 de desembre de 2015, en termes d'homogeneïtat per als dos períodes de la comparació, tant pel que fa a efectius de personal com a la seva antiguitat.



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

Pel que fa al compliment del objectiu d'estabilitat i de la regla de despesa previstos als articles 11 i 12 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 2016	ANY 2015	%
Fons líquids	76.110,64	114.004,26	-33,24%
Drets pendents de cobrament	3.006.268,63	2.765.112,84	8,72%
(+) del pressupost corrent	858.963,64	868.160,79	-1,06%
(+) de pressupostos tancats	892.682,00	1.355.804,03	-34,16%
(+) d'operacions no pressupostàries	1.254.622,99	541.148,02	131,84%
(-) cobraments fets pendents d'aplicació definitiva			
Obligacions pendents de pagament	588.784,62	599.091,38	-1,72%
(+) del pressupost corrent	22.486,57	26.686,40	-15,74%
(+) de pressupostos tancats	23.758,30	23.758,30	0,00%
(+) d'operacions no pressupostàries	542.539,75	548.646,68	-1,11%
(-) pag. realitzats pendents d'aplicació definitiva			
Romanent de tresoreria total	2.493.594,65	2.280.025,72	9,37%
(-) Saldos de dubtós cobrament		657.357,00	-100,00%
(-) Excés de finançament afectat			
Romanent de tresoreria per a despeses generals	2.493.594,65	1.622.668,72	53,67%

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 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	858.963,64
(431)	Deutors per drets reconeguts ex. tancats	892.682,00
(440)	Deutors per IVA repercutit	0,00
	Total	1.751.645,64



INTERVENCIÓ

El detall d'aquest pendent de cobrament, en la seva totalitat de l'Ajuntament de Barcelona, en data 31 de desembre de 2016 és el següent:

Data	Econ.	Assent	Tercer	Descripció	Import €
23/02/14	40100	293	Ajuntament de Barcelona	Transferència corrent exercici 2014	33.841,00
13/02/15	40100	246	Ajuntament de Barcelona	Transferència corrent exercici 2015	858.841,00
01/04/16	40100	341	Ajuntament de Barcelona	Transferència corrent exercici 2016	858.841,00
31/12/16	40100	1208	Ajuntament de Barcelona	Trf. Fons d'acció social 2016	122,64
				Total deutors pendent de cobrament	1.751.645,64

- Es comprova que aquest import coincideix amb el que figura a la comptabilitat de l'Ajuntament de Barcelona com a pendent de pagament a favor de l'Institut.
- L'Institut manifesta que els saldos a cobrar de l'Ajuntament són requerits per l'Institut en funció de les seves necessitats de tresoreria seguint les instruccions marcades per l'Ajuntament a tal efecte, per tal de no mantenir excedents de tresoreria als comptes bancaris de l'Institut.

6.2. Creditors pressupostaris pendent de pagament

A data de tancament el total d'obligacions pendents de pagament és de 46.244,87 €, i el detall és el següent:

<u>Exercici</u>	<u>Concepte</u>	<u>Import (€)</u>
1995	Aparcament Mina de Ciutat	<u>23.758,30</u>
	Subtotal exercicis tancats	23.758,30
2016	2 entitats del grup creditors	19.342,10
2016	Factures (capítol 2 i 6 de despesa)	<u>3.144,47</u>
	Total pendent pagament	46.244,87

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

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



7. ROMANENTS DE CRÈDIT

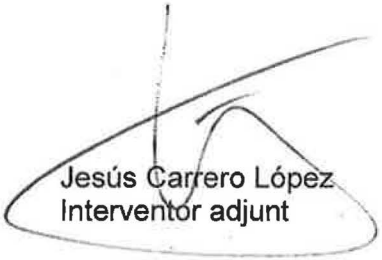
Els romanents de crèdit de l'exercici que es liquida són els saldos dels crèdits definitius no afectats al compliment d'obligacions reconegudes.

Els componen:

- Els saldos de disposicions	16.938,97 €
- Els saldos d'autoritzacions	0,00 €
- Els saldos de crèdit	<u>47.239,24 €</u>

Total **64.178,21 €**

Barcelona, 16 de febrer de 2017


Jesús Carrero López
Interventor adjunt



Institut Municipal de Mercats

Institut Municipal de Mercats
Classificació: EOE

Estat de liquidació Pressupost de despesa
Exercici pressupostari: 2016
De: 01.01.2016 a 31.12.2016

Data: 08.02.2017
Full: 1
Usuari: ANY0216

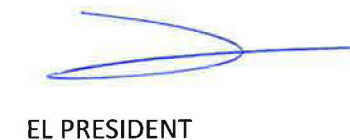
Econòmic Programa	Text Econòmic Text Programa	Orgànic	Crèdit inicial Modif. Crèdit	Autoritzat Crèdit definitiu	Disposat D - O	Obligat Pendent pag.	Pag. Efectuat Crèdit disponible
1	DESPESES DE PERSONAL	0100	3.909.599,00	4.102.564,74	4.102.564,74	4.102.564,74	4.102.197,24
4	ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC		481.744,14	4.391.343,14	0,00	367,50	288.778,40
2	DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS	0100	9.038.112,00	8.739.461,81	8.739.461,81	8.739.461,81	8.024.672,93
4	ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC		-230.594,10	8.807.517,90	0,00	714.788,88	68.056,09
4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	0100	287.370,00	387.475,02	387.475,02	387.475,02	110.118,40
4	ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC		100.105,02	387.475,02	0,00	277.356,62	0,00
6	INVERSIONS REALS	0100	1.804.167,00	23.826.123,87	23.826.123,87	23.613.552,31	16.177.809,37
4	ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC		24.013.612,64	25.817.779,64	212.571,56	7.435.742,94	1.991.655,77
TOTAL			15.039.248,00	37.055.625,44	37.055.625,44	36.843.053,88	28.414.797,94
			24.364.867,70	39.404.115,70	212.571,56	8.428.255,94	2.348.490,26



EL GERENT



L'INTERVENTOR



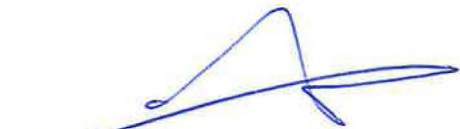
EL PRESIDENT

Institut Municipal de Mercats
Classificació: EOE

Estat de liquidació Pressupost d'ingressos
Exercici pressupostari: 2016
De: 01.01.2016 a 31.12.2016

Data: 08.02.2017
Full: 1
Usuari: ANY0216

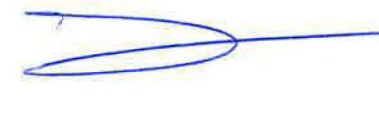
Econòmic Programa	Text Econòmic Text Programa	Orgànic	Previsió inicial Modif. Previsió	Previsió definitiva	Drets reconeguts Drets anul.lats	Drets cancel.lats Drets liquidats	Recaptat Liquidat Recaptat	Pend. Cobrament Ex/Def. Previsió
3	TAXES I ALTRES INGRESSOS	0100	11.928.784,00	11.928.784,00	12.692.144,07	0,00	9.309.788,20	3.060.211,12
4	ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC		0,00		322.144,75	12.369.999,32	9.310.919,00	441.215,32
4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	0100	2.233.090,00	2.233.090,00	2.302.646,17	0,00	2.272.079,09	30.567,08
4	ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC		0,00		0,00	2.302.646,17	2.272.079,09	69.556,17
5	INGRESSOS PATRIMONIALS	0100	6,00	6,00	796,28	0,00	796,28	0,00
4	ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC		0,00		0,00	796,28	796,28	790,28
6	VENDA D'INVERSIONS REALS	0100	0,00	23.782.956,99	22.475.954,59	0,00	9.389.385,68	13.086.568,91
4	ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC		23.782.956,99		0,00	22.475.954,59	9.389.385,68	-1.307.002,40
7	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	0100	877.368,00	877.368,00	225.874,45	0,00	167.400,57	58.473,88
4	ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC		0,00		0,00	225.874,45	167.400,57	-651.493,55
8	ACTIUS FINANCERS	0100	0,00	581.910,71	0,00	0,00	0,00	0,00
4	ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC		581.910,71		0,00	0,00	0,00	-581.910,71
TOTAL			15.039.248,00 24.364.867,70	39.404.115,70	37.697.415,56 322.144,75	0,00 37.375.270,81	21.139.449,82 21.140.580,62	16.235.820,99 -2.028.844,89



EL GERENT



L'INTERVENTOR



EL PRESIDENT

Institut Municipal de Mercats Classificació: EOE	Estat de liquidació Pressupost de despesa -Ex. Tancats Exercici pressupostari: 2005 al 2015 De: 01.01.2016 a 31.12.2016	Data: 08.02.2017 Full: 1 Usuari: ANY0216
---	---	--

Econòmic Programa	Text Econòmic Text Programa	Orgànic	Crèdit inicial Modif. Crèdit	Autoritzat Crèdit definitiu	Disposat D - O	Obligat Pendent pag.	Pag. Efectuat Crèdit disponible
1	DESPESES DE PERSONAL	0100	315,00	315,00	315,00	315,00	315,00
4	ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC		0,00	315,00	0,00	0,00	0,00
2	DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS	0100	833.571,46	833.571,46	833.571,46	833.571,46	833.571,46
4	ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC		0,00	833.571,46	0,00	0,00	0,00
4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	0100	197.088,92	184.517,66	184.517,66	184.517,66	182.798,04
4	ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC		-12.571,26	184.517,66	0,00	1.719,62	0,00
6	INVERSIONS REALS	0100	3.579.214,61	3.579.214,61	3.579.214,61	3.579.214,61	3.482.896,25
4	ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC		0,00	3.579.214,61	0,00	96.318,36	0,00
TOTAL			4.610.189,99	4.597.618,73	4.597.618,73	4.597.618,73	4.499.580,75
			-12.571,26	4.597.618,73	0,00	98.037,98	0,00

EL GERENT

L'INTERVENTOR

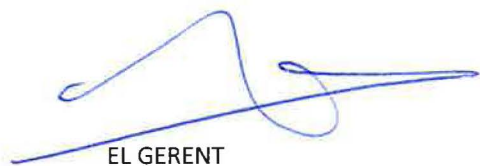
EL PRESIDENT

Institut Municipal de Mercats
Classificació: EOE

Estat de liquidació Pressupost d'ingressos - Ex. Tancats
Exercici pressupostari: 2005 al 2015
De: 01.01.2016 a 31.12.2016

Data: 08.02.2017
Full: 1
Usuari: ANY0216

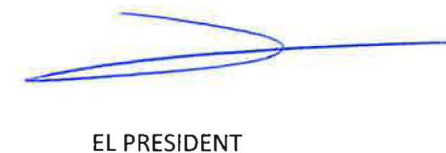
Econòmic Programa	Text Econòmic Text Programa	Orgànic	Previsió inicial Modif. Previsió	Previsió definitiva	Drets reconeguts Drets anul.lats	Drets cancel.lats Drets liquidats	Recaptat Liquidat Recaptat	Pend. Cobrament Ex/Def. Previsió
3	TAXES I ALTRES INGRESSOS	0100	3.633.823,82	3.633.823,82	3.851.432,38	0,00	2.815.706,49	953.143,61
4	ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC		0,00		82.582,28	3.768.850,10	2.815.706,49	135.026,28
4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	0100	71.462,91	71.462,91	71.462,91	0,00	71.462,91	0,00
4	ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC		0,00		0,00	71.462,91	71.462,91	0,00
6	VENDA D'INVERSIONS REALS	0100	10.835.522,30	10.835.522,30	10.835.522,30	0,00	10.835.522,30	0,00
4	ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC		0,00		0,00	10.835.522,30	10.835.522,30	0,00
7,00	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	0100	107.502,12	107.502,12	107.502,12	0,00	53.699,19	53.039,81
4,00	ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC		0,00		763,12	106.739,00	53.699,19	-763,12
TOTAL			14.648.311,15	14.648.311,15	14.865.919,71	0,00	13.776.390,89	1.006.183,42
			0,00		83.345,40	14.782.574,31	13.776.390,89	134.263,16



EL GERENT



L'INTERVENTOR



EL PRESIDENT

INSTITUT MUNICIPAL DE MERCATS DE BARCELONA

RESULTAT PRESSUPOSTARI 2016

CONCEPTE	Drets reconeguts nets	Obligacions reconegudes netes	Ajustaments	Resultat Pressupostari
a. Operacions corrents	14.673.441,77	13.229.501,57		
b. Altres operacions no financeres	22.701.829,04	23.613.552,31		
1. TOTAL OPERACIONS NO FINANCERES	37.375.270,81	36.843.053,88		
2. ACTIUS FINANCERS	0,00	0,00		
3. PASSIUS FINANCERS	0,00	0,00		
TOTAL DRETS I OBLIGACIONS DE L'EXERCICI	37.375.270,81	36.843.053,88		532.216,93

AJUSTAMENTS

- 4. DESPESE FINANÇADES AMB ROMANENT DE TRESORERIA DE LLIURE DISPOSICIÓ
- 5. DESVIACIONS NEGATIVES DE FINANÇAMENT
- 6. DESVIACIONS POSITIVES DE FINANÇAMENT

481.744,14

66.682,25

220.215,98

328.210,41

RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT

860.427,34

EL GERENT

L'INTERVENTOR

EL PRESIDENT

INSTITUT MUNICIPAL DE MERCATS DE BARCELONA

ROMANENT DE TRESORERIA 2016					
CONCEPTE	Any 2015		Any 2016		Diferència 15/14
	Import detall	Import total	Import detall	Import total	
1. (+) Fons líquids		1.015.597,17		2.775.646,21	1.760.049,04
2. (+) Drets pendents de cobrament		14.672.238,18		17.249.695,40	2.577.457,22
(+) Pressupost corrent	13.996.241,96		16.235.820,99		2.239.579,03
(+) Pressupostos tancats	652.069,19		1.006.183,42		354.114,23
(+) Operacions no pressupostàries	23.927,03		7.690,99		-16.236,04
3. (-) Obligacions pendents de pagament		4.898.288,13		8.779.589,87	3.881.301,74
(+) Pressupost corrent	4.534.871,63		8.428.255,94		3.893.384,31
(+) Pressupostos tancats	75.318,36		98.037,98		22.719,62
(+) Operacions no pressupostàries	288.098,14		253.295,95		-34.802,19
4. (+) Partides pendents d'aplicació		-2.497.132,15		-2.274.285,30	222.846,85
(-) Cobraments realitzats pendents d'aplicació definitiva	2.497.132,15		2.274.285,30		-222.846,85
(+) Pagaments realitzats pendents d'aplicació definitiva					0,00
I. Romanent de Tresoreria (1+2+3)		8.292.415,07		8.971.466,44	679.051,37
II. (-) Saldos de dubtós cobrament		775.304,60		803.573,85	28.269,25
III. (-) Excés de finançament afectat		2.588.744,11		2.586.534,64	-2.209,47
IV. Romanent de Tresoreria per a despeses generals (I-II-III)		4.928.366,36		5.581.357,95	652.991,59

EL GERENT

L'INTERVENTOR

EL PRESIDENT

Desglòs 8 dígit	Saldo Inicial	Deure	Haver	Saldo Final
***	1.015.597,17	90.082.490,28	88.322.441,24	2.775.646,21
** 55 ALTRES COMPTES FINANCERS	0,00	11.280.701,59	11.280.701,59	0,00
* 556 Moviments interns de tresoreria	0,00	11.083.118,84	11.083.118,84	0,00
5560000000 Traspassos de tresoreria	0,00	11.083.118,84	11.083.118,84	0,00
* 557 Formalització	0,00	197.582,75	197.582,75	0,00
5570000000 Pagaments i cobraments per formalització	0,00	115.503,80	115.503,80	0,00
5570300000 Pagaments i cobraments per compensació	0,00	82.078,95	82.078,95	0,00
** 57 EFECTIU I ACTIUS LÍQUIDS EQUIVALENTS	1.015.597,17	78.801.788,69	77.041.739,65	2.775.646,21
* 571 Bancs i institucions de crèdit Comptes op	661.486,47	35.130.055,97	33.023.850,37	2.767.692,07
5710000001 Bancs i institucions de crèdit.O.B. 001	590.597,07	35.102.926,73	32.933.694,05	2.759.829,75
5710000002 Bancs i institucions de crèdit.O.B. 002	70.889,40	27.129,24	90.156,32	7.862,32
* 573 Bancs i institucions de crèdit Comptes re	352.947,51	10.656.164,32	11.001.403,71	7.708,12
5730000000 Bancs i institucions de crèdit. comptes...	352.947,51	10.656.164,32	11.001.403,71	7.708,12
* 574 Caixa restringida	1.163,19	10.825,73	11.742,90	246,02
5741000000 Caixa Fixa	1.163,19	10.825,73	11.742,90	246,02
* 578 Pagaments ordenats, pendents realització	0,00	33.004.742,67	33.004.742,67	0,00
5780100000 Pagament mitjançant taló	0,00	1.686.002,51	1.686.002,51	0,00
5780200000 Pagament mitjançant transferència	0,00	31.222.461,51	31.222.461,51	0,00
5780700000 Pagament càrrecs bancaris	0,00	96.278,65	96.278,65	0,00

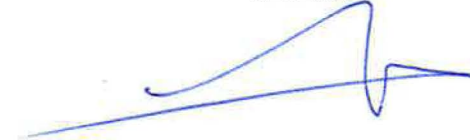
CAP D'ADMINISTRACIÓ



INTERVENTOR



GERENT



ESTAT ROMANENT DE CRÈDIT 2016

CONCEPTE	Import detall	Import total
1. Pressupost definitiu despesa		39.404.115,70
2. Obligacions reconegudes netes		36.843.053,88
Detall del romanent de crèdit		
Saldos de disposicions	212.571,56	
Saldos d'autoritzacions	0,00	
Saldos de crèdit	2.348.490,26	
3. Romanent de crèdit (1 - 2)	2.561.061,82	2.561.061,82

PROPOSTA D'INCORPORACIO DE ROMANENT

4. Crèdits d'incorporació obligatòria finançats amb compromís d'ingressos		212.570,24
Remodelació mercat Sant Antoni		65.541,27
Crèdits compromesos	65.541,27	
Remodelació mercat Bon Pastor		93.300,00
Crèdits compromesos	93.300,00	
Mercat Boqueria		5.868,50
Crèdits compromesos	5.868,50	
Pla General d'Obres		47.860,47
Crèdits compromesos	47.860,47	
5. Romanent de Crèdit no incorporat		2.348.491,58

EL DIRECTOR D'ADM.GENERAL

EL GERENT

INCORPORACIÓ DE ROMANENTS DE CRÈDIT 2016

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

PARTIDA	CONCEPTE	PROVEÏDOR	EXP.	ASS.	IMPORT
62241	S.ANTONI REMOD. M.S.ANTONI. ARQUIT. I ACABATS	UTE ARQUITECTURA NOU SANT ANTONI		17034	312,21
62241	S.ANTONI PROJ.MODIF.M.S.ANTONI. INSTAL.LACIONS	UTE INSTAL.LACIONS SANT ANTONI		17037	8.061,23
62241	S.ANTONI TRANSPORT VERTICAL M.S.ANTONI	ASCENSORES ERSCE, S.A.		24471	39,76
62241	S.ANTONI PROJ. I D.O. ANELL ENERGÈTIC GEOTÈRMIC I ARQUITECTURA & INSTAL.LACIONS AA25			26397	7.260,00
62241	S.ANTONI INTERV. ARQUEOL. M.S.ANTONI	HINOJO GARCIA		28302	13.046,83
62241	S.ANTONI RESTAURACIO ELEMENTS ARQUEOL. M.S.ANT GAMARRA & GARCIA SL			29353	21.780,00
62241	S.ANTONI PROSPECCIO ARQUEOLOGICA VIA ROMANA M.CATARQUEOLEGS SL			29925	15.041,24
TOTAL PARTIDA 62241					65.541,27
62244	BON PASTOR PROJECTE M.BON PASTOR	ARQUITECTURA & INSTAL.LACIONS AA25		22106	43.300,00
62244	BON PASTOR OBRES REMOD. M.BON PASTOR	DRAGADOS S.A Y EXNOVO REHABILITACIÓ		28106	50.000,00
TOTAL PARTIDA 62244					93.300,00
62254	BOQUERIA PLA AUTOPROTECCIO M.BOQUERIA	UNIVERSAL PREVENCION Y SALUD SL		15266	5.868,50
TOTAL PARTIDA 62254					5.868,50
62290	PLA GRAL. OBRES ASCENSORS M.CANYELLES	GRUPMAS EDIFICACIO SL		25448	19.210,70
62290	PLA GRAL. OBRES REPAR. VOLADÍS COBERTA M.STA.CATERINA	IMPERMEABILIZACIONES FERLAVAL SL		26925	18.522,07
62290	PLA GRAL. OBRES PROJ. EXEC. EXTRACCIONS FUMS M.BOQUER	GRUPO DE ING. CAÑAS Y ASOCIADOS SLP		28728	10.127,70
TOTAL PARTIDA 62290					47.860,47
TOTAL MUNICIPAL (C.I.)					212.570,24

EL DIRECTOR D'ADM.GENERAL

EL GERENT

Institut Municipal de Mercats Classificació: EOF	Estat d'execució d'exercicis futurs Exercici pressupostari: 2017 De: 01.01.2016 a 31.12.2016	Data: 08.02.2017 Full: 1 Usuari: ANY0216
---	---	--

Econòmic Programa	Text Econòmic Text Programa	Orgànic	Autoritzat	Disposat
2	DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS	0100	3.135.638,22	2.252.879,75
4	ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC			
4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	0100	10.728,25	10.728,25
4	ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC			
6	INVERSIONS REALS	0100	26.537.925,20	26.217.275,20
4	ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC			
TOTAL			29.684.291,67	28.480.883,20

Institut Municipal de Mercats Classificació: EOF	Estat d'execució d'exercicis futurs Exercici pressupostari: 2018 De: 01.01.2016 a 31.12.2016	Data: 08.02.2017 Full: 1 Usuari: ANY0216
---	---	--

Econòmic Programa	Text Econòmic Text Programa	Orgànic	Autoritzat	Disposat
2	DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS	0100	1.124.667,39	323.202,25
4	ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC			
6	INVERSIONS REALS	0100	6.738.706,99	6.738.706,99
4	ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC			
TOTAL			7.863.374,38	7.061.909,24

Institut Municipal de Mercats Classificació: EOF	Estat d'execució d'exercicis futurs Exercici pressupostari: 2019 De: 01.01.2016 a 31.12.2016	Data: 08.02.2017 Full: 1 Usuari: ANY0216
---	---	--

Econòmic Programa	Text Econòmic Text Programa	Orgànic	Autoritzat	Disposat
2	DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS	0100	126.006,90	65.421,22
4	ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC			
6	INVERSIONS REALS	0100	46.984,97	46.984,97
4	ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC			
TOTAL			172.991,87	112.406,19

Institut Municipal de Mercats Classificació: EOF	Estat d'execució d'exercicis futurs Exercici pressupostari: 2020 De: 01.01.2016 a 31.12.2016	Data: 08.02.2017 Full: 1 Usuari: ANY0216
---	---	--

Econòmic Programa	Text Econòmic Text Programa	Orgànic	Autoritzat	Disposat
2	DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS	0100	76.781,81	65.421,23
4	ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC			
TOTAL			76.781,81	65.421,23

EL DIRECTOR D'ADMINISTRACIÓ GENERAL

EL GERENT

Institut Municipal de Mercats
Classificació: EOF

Modificacions de Crèdit Pressupostari
Exercici pressupostari: 2016
De: 01.01.2016 a 31.12.2016

Data: 08.02.2017
Full: 1
Usuari: ANY0216

Econòmic Programa	Text Econòmic Text Programa	Orgànic	Crèdits Extraor. Suplement Cred.	Transferències (+) Transferències (-)	Incorp. Romanents Ajustos Pròrroga	Gener. Ingressos Pendent pag.	Total Modif.
1	DESPESES DE PERSONAL	0100	0,00	0,00	0,00	0,00	481.744,14
4	ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC		481.744,14	0,00	0,00	0,00	
2	DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS	0100	0,00	0,00	0,00	0,00	-230.594,10
4	ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC		0,00	230.594,10	0,00	0,00	
4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	0100	0,00	100.105,02	0,00	0,00	100.105,02
4	ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC		0,00	0,00	0,00	0,00	
6	INVERSIONS REALS	0100	0,00	130.489,08	100.166,57	23.782.956,99	24.013.612,64
4	ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC		0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTAL			0,00	230.594,10	100.166,57	23.782.956,99	24.364.867,70
			481.744,14	230.594,10	0,00	0,00	0,00

EL DIRECTOR D'ADMINISTRACIÓ GENERAL

EL GERENT

INSTITUT MUNICIPAL DE MERCATS DE MERCATS DE BARCELONA

DESPESES AMB FINANÇAMENT AFECTAT 2016

IDENTIFICACIÓ DE LA DESPESA

Mercat de l'Abaceria Central

A Dades generals identificatives

Data inici:

2015

Data de tancament:

Situació actual

Actiu

PLANIFICACIÓ ECONÒMICA DE L'OBRA

B) Gestió de la despesa

Any	Despesa prevista/reconeguda	Obligacions reconegudes	Despesa pendent
2015	60.000,00	60.000,00	0,00
2016	1.496.408,08	1.496.408,08	0,00
Total	1.556.408,08	1.556.408,08	0,00

C) Gestió dels ingressos afectats

Any	Ingressos previstos/reconeguts	Drets Reconeguts	Ingressos pendents	Desv. Fin. De l'exercici
2015	60.000,00	60.000,00	0,00	0,00
2016	1.496.408,08	1.496.408,08	0,00	0,00
Total	1.556.408,08	1.556.408,08	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			
	2015	60.000,00	60.000,00			
	2016	1.496.408,08	1.496.408,08			
	Total	1.556.408,08	1.556.408,08			
Operadors	Anteriors	0,00	0,00			
	2016					
	Posteriors	0,00	0,00			
Total	0,00	0,00				
Generalitat	Anteriors	0,00	0,00			
	2016					
	Posteriors	0,00	0,00			
Total	0,00	0,00				
Total	Total	1.556.408,08	1.556.408,08	0,00%	0,00	0,00

↓
Resultat pressupostari

↓
Romanent tresoreria

EL DIRECTOR D'ADMINISTRACIÓ GENERAL

EL GERENT

DESPESES AMB FINANÇAMENT AFECTAT 2016

IDENTIFICACIÓ DE LA DESPESA

Remodelació del Mercat de Bellcaire

A Dades generals identificatives

Data inici: 2009

Data de tancament:

Situació actual

Actiu

PLANIFICACIÓ ECONÒMICA DE L'OBRA

B) Gestió de la despesa

Any	Despesa prevista/reconeguda	Obligacions reconegudes	Despesa pendent
2009	368.000,00	368.000,00	0,00
2010	660.050,00	660.050,00	0,00
2011	309.250,00	309.250,00	0,00
2012	611.077,64	611.077,64	0,00
2013	1.211.829,00	1.211.829,00	0,00
2014	703.813,68	703.813,68	0,00
2015	133.286,76	133.286,76	0,00
2016			0,00
Total	3.997.307,08	3.997.307,08	0,00

C) Gestió dels ingressos afectats

Any	Ingressos previstos/reconeguts	Drets Reconeguts	Ingressos pendents	Dev. Fin. De l'exercici
2009	6.276.479,38	6.276.479,38	0,00	5.908.479,38
2010	358.229,00	358.229,00	0,00	-301.821,00
2011	370.197,39	370.197,39	0,00	60.947,39
2012	816.837,75	816.837,75	0,00	205.760,11
2013	-10.366,94	-10.366,94	0,00	-1.222.195,94
2014	130.087,51	130.087,51	0,00	-573.726,17
2015	122.634,62	122.634,62	0,00	-10.652,14
2016	3.445,16	3.445,16	0,00	3.445,16
Total	8.067.543,87	8.067.543,87	0,00	4.070.236,79

D) Finançament per agents

Agent	Any	Ingressos previstos	Drets Reconeguts	Coefficient finançament	Dev. Fin. De l'exercici	Dev. Fin. Acumulades
Ajuntament de Barcelona	Anteriors	0,00	0,00			
	2009					
	2010	351.179,00	351.179,00			
	2015	31.058,34	31.058,34			
	Total	382.237,34	382.237,34			
Operadors	Anteriors	0,00	0,00			
	2009	6.276.479,38	6.276.479,38			
	2010	7.050,00	7.050,00			
	2011	370.197,39	370.197,39			
	2012	816.837,75	816.837,75			
	2013	-10.366,94	-10.366,94			
	2014	130.087,51	130.087,51			
	2015	91.576,28	91.576,28			
	2016	3.445,16	3.445,16			
	Total	7.685.306,53	7.685.306,53			
Generalitat	Anteriors	0,00	0,00			
	2009	0,00	0,00			
	2010	0,00	0,00			
	Total	0,00	0,00			
Total	Total	8.067.543,87	8.067.543,87	0,00%	3.445,16	4.070.236,79

Resultat pressupostari

Ajust	Any	Ajust	Ajust	Dev. Fin. Acumulades
Finançament altres projectes (compte 485.50.003)	2009	-914.678,69	-914.678,69	
	2012	-1.305.511,48	-1.305.511,48	
	2013	-11.151,08	-11.151,08	
	2014	-337.344,70	-337.344,70	
Total	Total	-2.568.685,95	-2.568.685,95	1.501.550,84

Romanent tresoreria

EL DIRECTOR D'ADMINISTRACIÓ GENERAL

EL GERENT

DESPESES AMB FINANÇAMENT AFECTAT 2016

IDENTIFICACIÓ DE LA DESPESA

Remodelació del Mercat del Bon Pastor

A Dades generals identificatives

Data inici: 2009

Data de tancament:

Situació actual

Actiu

PLANIFICACIÓ ECONÒMICA DE L'OBRA

B) Gestió de la despesa

Any	Despesa prevista/reconeguda	Obligacions reconegudes	Despesa pendent
2009	461.501,99	461.501,99	0,00
2010	105.164,90	105.164,90	0,00
2011	294.995,36	294.995,36	0,00
2012	13.299,61	13.299,61	0,00
2013	34.997,49	34.997,49	0,00
2014	68.667,61	68.667,61	0,00
2015	152.062,86	152.062,86	0,00
2016	280.060,07	280.060,07	0,00
Total	1.410.749,89	1.410.749,89	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
2015	152.062,86	152.062,86	0,00	0,00
2016	280.060,07	280.060,07	0,00	0,00
Total	1.478.049,90	1.478.049,90	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			
	2015	152.062,86	152.062,86			
	2016	280.060,07	280.060,07			
	Total	864.116,62	864.116,62			
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			
	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	1.478.049,90	1.478.049,90	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 tresoreria

EL DIRECTOR D'ADMINISTRACIÓ GENERAL

EL GERENT

DESPESES AMB FINANÇAMENT AFECTAT 2016

IDENTIFICACIÓ DE LA DESPESA

Cambres frigorífiques (pla integral)

A Dades generals identificatives

Data inici: 2013

Data de tancament:

Situació actual

Actiu

PLANIFICACIÓ ECONÒMICA DE L'OBRA

B) Gestió de la despesa

Any	Despesa prevista/reconeguda	Obligacions reconegudes	Despesa pendent
2013	520.287,89	520.287,89	0,00
2014	547.773,46	547.773,46	0,00
2015	311.842,48	311.842,48	0,00
2016	17.733,60	17.733,60	0,00
Total	1.397.637,43	1.397.637,43	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
2015	311.842,48	311.842,48	0,00	0,00
2016	17.733,60	17.733,60	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			
	2015	311.842,48	311.842,48			
	2016	17.733,60	17.733,60			
	Total	1.397.637,43	1.397.637,43			
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	1.397.637,43	1.397.637,43	0,00%	0,00	0,00

↓
Resultat
pressupostari

↓
Romanent
tresoreria

EL DIRECTOR D'ADMINISTRACIÓ GENERAL

EL GERENT

INSTITUT MUNICIPAL DE MERCATS DE MERCATS DE BARCELONA

DESPESES AMB FINANÇAMENT AFECTAT 2016

IDENTIFICACIÓ DE LA DESPESA

Urbanització Pl. Duran i Reynals

A Dades generals identificatives

Data inici:

2016

Data de tancament:

Situació actual

Actiu

PLANIFICACIÓ ECONÒMICA DE L'OBRA

B) Gestió de la despesa

Any	Despesa prevista/reconeguda	Obligacions reconegudes	Despesa pendent
2016	806.644,30	806.644,30	0,00
Total	806.644,30	806.644,30	0,00

C) Gestió dels ingressos afectats

Any	Ingressos previstos/reconeguts	Drets Reconeguts	Ingressos pendents	Desv. Fin. De l'exercici
2016	806.644,30	806.644,30	0,00	0,00
Total	806.644,30	806.644,30	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			
	2016	806.644,30	806.644,30			
	Total	806.644,30	806.644,30			
Operadors	Anteriors	0,00	0,00			
	2016					
	Posteriors	0,00	0,00			
Total	0,00	0,00				
Generalitat	Anteriors	0,00	0,00			
	2016					
	Posteriors	0,00	0,00			
Total	0,00	0,00				
Total	Total	806.644,30	806.644,30	0,00%	0,00	0,00

↓
Resultat pressupostari

↓
Romanent tresoreria

EL DIRECTOR D'ADMINISTRACIÓ GENERAL

EL GERENT

INSTITUT MUNICIPAL DE MERCATS DE MERCATS DE BARCELONA

DESPESES AMB FINANÇAMENT AFECTAT 2016

IDENTIFICACIÓ DE LA DESPESA

Plaça Gardunya/Boqueria

A Dades generals identificatives

Data inici: 2010

Data de tancament:

Situació actual

Actiu

PLANIFICACIÓ ECONÒMICA DE L'OBRA

B) Gestió de la despesa

Any	Despesa prevista/reconeguda	Obligacions reconegudes	Despesa pendent
2009	0,00	0,00	0,00
2011	351.626,07	351.626,07	0,00
2012	37.944,00	37.944,00	0,00
2013	1.220.420,00	1.220.420,00	0,00
2014	492.834,85	492.834,85	0,00
2015	672.109,16	672.109,16	0,00
2016	1.261.043,86	1.261.043,86	0,00
Total	4.035.977,94	4.035.977,94	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
2015	651.759,60	651.759,60	0,00	-20.349,56
2016	1.261.043,86	1.261.043,86	0,00	0,00
Total	3.774.262,73	3.774.262,73	0,00	-261.715,21

D) Finançament per agents

Agent	Any	Ingressos previstos	Drets Reconeguts	Coefficient finançament	Dev. Fin. De l'exercici	Dev. Fin. Acumulades
Ajuntament de Barcelona	Anteriors	0,00	0,00			
	2011					
	2013	221.583,39	221.583,39			
	2014	7.985,88	7.985,88			
	2015	651.759,60	651.759,60			
	2016	1.261.043,86	1.261.043,86			
	Total	2.142.372,73	2.142.372,73			
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			
	2015	831.890,00	831.890,00			
	Total	831.890,00	831.890,00			
Fira Bellcaire	2009	800.000,00	800.000,00			
	2011	0,00	0,00			
	2012					
	Total	800.000,00	800.000,00			
Total	Total	3.774.262,73	3.774.262,73	0,00%	0,00	-261.715,21

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	0,00

Romanent tresoreria

EL DIRECTOR D'ADMINISTRACIÓ GENERAL

EL GERENT

DESPESES AMB FINANÇAMENT AFECTAT 2016

IDENTIFICACIÓ DE LA DESPESA

Remodelació del Mercat del Guinardó

A Dades generals identificatives

Data inici: 2006

Data de tancament:

Situació actual

Actiu

PLANIFICACIÓ ECONÒMICA DE L'OBRA

B) Gestió de la despesa

Any	Despesa prevista/reconeguda	Obligacions reconegudes	Despesa pendent
2006	555.868,00	555.868,00	0,00
2007	570.979,64	570.979,64	0,00
2008	802.992,57	802.992,57	0,00
2009	58.758,28	58.758,28	0,00
2010			0,00
2011	12.600,00	12.600,00	0,00
2012	0,00	0,00	0,00
2013	162.959,06	162.959,06	0,00
2014	1.094.348,29	1.094.348,29	0,00
2015	258.056,44	258.056,44	0,00
2016	22.803,10	22.803,10	0,00
Total	3.539.365,38	3.539.365,38	0,00

C) Gestió dels ingressos afectats

Any	Ingressos previstos/reconeguts	Drets Reconeguts	Ingressos pendents	Desv. Fin. De l'exercici
2006	555.868,00	555.868,00	0,00	0,00
2007	554.549,65	554.549,65	0,00	-16.429,99
2008	800.001,21	800.001,21	0,00	-2.991,36
2009	58.758,28	58.758,28	0,00	0,00
2010			0,00	0,00
2011	12.600,00	12.600,00	0,00	0,00
2012	0,00	0,00	0,00	0,00
2013	272.959,06	272.959,06	0,00	110.000,00
2014	2.090.000,00	2.090.000,00	0,00	995.651,71
2015			0,00	-258.056,44
2016	13.627,39	13.627,39	0,00	-9.175,71
Total	4.358.363,59	4.358.363,59	0,00	818.998,21

D) Financament per agents

Agent	Any	Ingressos previstos	Drets Reconeguts	Coefficient financament	Desv. Fin. De l'exercici	Desv. 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	43,31%		
Operadors	Anteriors	0,00	0,00			
	2008	188.685,58	188.685,58			
	2009	0,00	0,00			
	2010					
	2011					
2016	13.627,39	13.627,39				
Total		202.312,97	202.312,97	4,64%		
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	1,57%	
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	50,48%	
Total	Total	4.358.363,59	4.358.363,59	100,00%	-9.175,71	818.998,21

Assentament

Resultat pressupostari

Ajust	Any	Ajust	Ajust	Desv. 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	33.484,32

Romanent tresoreria

EL DIRECTOR D'ADMINISTRACIÓ GENERAL

EL GERENT

DESPESES AMB FINANÇAMENT AFECTAT 2016

IDENTIFICACIÓ DE LA DESPESA

Remodelació del Mercat de Guinaueta

A Dades generals identificatives

Data inici: 2009

Data de tancament:

Situació actual Actiu

PLANIFICACIÓ ECONÒMICA DE L'OBRA

B) Gestió de la despesa

Any	Despesa prevista/reconeguda	Obligacions reconegudes	Despesa pendent
2010	1.354.431,88	1.354.431,88	0,00
2011	2.822.849,50	2.822.849,50	0,00
2012	3.359.673,05	3.359.673,05	0,00
2013	1.718.421,40	1.718.421,40	0,00
2014			0,00
2015			0,00
2016			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	Dev. Fin. De l'exercici
2010	1.351.270,81	1.351.270,81	0,00	-3.161,07
2011	3.281.071,80	3.281.071,80	0,00	458.222,30
2012	3.979.176,12	3.979.176,12	0,00	619.503,07
2013	640.696,04	640.696,04	0,00	-1.077.725,36
2014	10.892,75	10.892,75	0,00	10.892,75
2015	43.967,78	43.967,78	0,00	43.967,78
2016	21.162,56	21.162,56	0,00	21.162,56
Total	9.328.237,86	9.328.237,86	0,00	72.862,03

D) Finançament per agents

Agent	Any	Ingressos previstos	Drets Reconeguts	Coefficient finançament	Dev. Fin. De l'exercici	Dev. Fin. Acumulades
Ajuntament de Barcelona	Anteriors	0,00	0,00			
	2010	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			
	2015	43.967,78	43.967,78			
	2016	21.162,56	21.162,56			
Total	873.468,73	873.468,73				
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	9.328.237,86	9.328.237,86	0,00%	21.162,56	72.862,03

Resultat pressupostari

Ajust	Any	Ajust	Ajust	Dev. Fin. Acumulades
Aplicació a Vall Hebron	2015	-43.967,78	-43.967,78	
Total	Total	-43.967,78	-43.967,78	-22.805,22

Romanent tresoreria

EL DIRECTOR D'ADMINISTRACIÓ GENERAL

EL GERENT

DESPESES AMB FINANÇAMENT AFECTAT 2016

IDENTIFICACIÓ DE LA DESPESA

Remodelació del Mercat del Ninot

A Dades generals identificatives

Data inici:

2006

Data de tancament:

Situació actual

Actiu

PLANIFICACIÓ ECONÒMICA DE L'OBRA

B) Gestió de la despesa

Any	Despesa prevista/reconeguda	Obligacions reconegudes	Despesa pendent
2006	29.700,00	29.700,00	0,00
2007	21.750,00	21.750,00	0,00
2008	723.719,44	723.719,44	0,00
2009	1.823.767,22	1.823.767,22	0,00
2010	800.547,89	800.547,89	0,00
2011	1.783.019,41	1.783.019,41	0,00
2012	1.153.366,27	1.153.366,27	0,00
2013	2.845.098,70	2.845.098,70	0,00
2014	12.107.574,88	12.107.574,88	0,00
2015	3.972.674,30	3.972.674,30	0,00
2016			0,00
Total	25.261.218,11	25.261.218,11	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	481.820,79	481.820,79	0,00	-338.727,10
2011	2.112.329,60	2.112.329,60	0,00	329.310,19
2012 (1)	1.034.076,11	1.034.076,11	0,00	-119.290,16
2013	2.606.496,25	2.606.496,25	0,00	-238.602,45
2014 (2)(3)	11.967.866,49	11.967.866,49	0,00	-139.708,39
2015	3.986.765,04	3.986.765,04	0,00	14.090,74
2016	104.643,51	104.643,51	0,00	104.643,51
Total	25.562.716,22	25.562.716,22	0,00	301.498,11

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

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

(3) Anul·lacions 2016 (Ex.2014) (763,12 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			
	2006	723.719,44	723.719,44			
	2009	1.823.767,22	1.823.767,22			
	2010	183.080,24	183.080,24			
	2011	1.783.019,41	1.783.019,41			
	2012	723.866,09	723.866,09			
	2013	2.078.279,16	2.078.279,16			
	2014	6.821.677,86	6.821.677,86			
	2015	3.972.674,30	3.972.674,30			
	Total	18.161.533,72	18.161.533,72			
Operadors	Anteriors	0,00	0,00			
	2010	278.740,55	278.740,55			
	2011	329.310,19	329.310,19			
	2012	310.210,02	310.210,02			
	2013	278.217,09	278.217,09			
	2014	247.229,51	247.229,51			
	2015	14.090,74	14.090,74			
	2016	104.643,51	104.643,51			
Total	1.562.441,61	1.562.441,61				
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	25.562.716,22	25.562.716,22	0,00%	104.643,51	301.498,11

Resultat pressupostari

Romanent tresoreria

EL DIRECTOR D'ADMINISTRACIÓ GENERAL

EL GERENT

DESPESES AMB FINANÇAMENT AFECTAT 2016

IDENTIFICACIÓ DE LA DESPESA

Nova seu IMMB

A Dades generals identificatives

Data inici: 2016

Data de tancament:

Situació actual

Actiu

PLANIFICACIÓ ECONÒMICA DE L'OBRA

B) Gestió de la despesa

Any	Despesa prevista/reconeguda	Obligacions reconegudes	Despesa pendent
2016	28.692,97	28.692,97	0,00
Total	28.692,97	28.692,97	0,00

C) Gestió dels ingressos afectats

Any	Ingressos previstos/reconeguts	Drets Reconeguts	Ingressos pendents	Desv. Fin. De l'exercici
2016	28.692,97	28.692,97	0,00	0,00
Total	28.692,97	28.692,97	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			
	2016	28.692,97	28.692,97			
	Total	28.692,97	28.692,97			
Operadors	Anteriors	0,00	0,00			
	2016					
	Posteriors	0,00	0,00			
Total	0,00	0,00				
Generalitat	Anteriors	0,00	0,00			
	2016					
	Posteriors	0,00	0,00			
Total	0,00	0,00				
Total	Total	28.692,97	28.692,97	0,00%	0,00	0,00

↓
Resultat pressupostari

↓
Romanent tresoreria

EL DIRECTOR D'ADMINISTRACIÓ GENERAL

EL GERENT

INSTITUT MUNICIPAL DE MERCATS DE MERCATS DE BARCELONA

DESPESES AMB FINANÇAMENT AFECTAT 2016

IDENTIFICACIÓ DE LA DESPESA

Pla General d'Obres

A Dades generals identificatives

Data inici:

2015

Data de tancament:

Situació actual

Actiu

PLANIFICACIÓ ECONÒMICA DE L'OBRA

B) Gestió de la despesa

Any	Despesa prevista/reconeguda	Obligacions reconegudes	Despesa pendent
2015	1.131.125,69	1.131.125,69	0,00
2016	2.790.936,26	2.790.936,26	0,00
Total	3.922.061,95	3.922.061,95	0,00

C) Gestió dels ingressos afectats

Any	Ingressos previstos/reconeguts	Drets Reconeguts	Ingressos pendents	Dev. Fin. De l'exercici
2015	1.131.125,69	1.131.125,69	0,00	0,00
2016	2.790.936,26	2.790.936,26	0,00	0,00
Total	3.922.061,95	3.922.061,95	0,00	0,00

D) Finançament per agents

Agent	Any	Ingressos previstos	Drets Reconeguts	Coefficient finançament	Dev. Fin. De l'exercici	Dev. Fin. Acumulades
Ajuntament de Barcelona	Anteriors	0,00	0,00			
	2015	1.131.125,69	1.131.125,69			
	2016	2.790.936,26	2.790.936,26			
	Total	3.922.061,95	3.922.061,95			
Operadors	Anteriors	0,00	0,00			
	2015					
	Posteriors	0,00	0,00			
Total	0,00	0,00				
Generalitat	Anteriors	0,00	0,00			
	2015					
	Posteriors	0,00	0,00			
Total	0,00	0,00				
Total	Total	3.922.061,95	3.922.061,95	0,00%	0,00	0,00

↓
Resultat pressupostari

↓
Romanent tresoreria

EL DIRECTOR D'ADMINISTRACIÓ GENERAL

EL GERENT

DESPESES AMB FINANÇAMENT AFECTAT 2016

IDENTIFICACIÓ DE LA DESPESA

Remodelació del Mercat de Provençals

A Dades generals identificatives

Data inici: 2010

Data de tancament:

Situació actual Actiu

PLANIFICACIÓ ECONÒMICA DE L'OBRA

B) Gestió de la despesa

Any	Despesa prevista/reconeguda	Obligacions reconegudes	Despesa pendent
2010	718.914,00	718.914,00	0,00
2011	868.301,82	868.301,82	0,00
2012	2.462.873,65	2.462.873,65	0,00
2013	3.183.373,12	3.183.373,12	0,00
2014	21.339,65	21.339,65	0,00
2015			0,00
2016			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
2015	4.764,36	4.764,36	0,00	4.764,36
2016	3.176,34	3.176,34	0,00	3.176,34
Total	8.516.339,62	8.516.339,62	0,00	1.261.537,38

D) Finançament per agents

Agent	Any	Ingressos previstos	Drets Reconeguts	Coefficient finançament	Dev. Fin. De l'exercici	Dev. Fin. Acumulades
Ajuntament de Barcelona	Anteriors	0,00	0,00			
	2010	574.834,00	574.834,00			
	2011	776.320,80	776.320,80			
	2012	1.764.928,03	1.764.928,03			
	2013	1.258.751,17	1.258.751,17			
	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			
	2015	4.764,36	4.764,36			
	Total	841.505,62	841.505,62			
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 Belcaire	Anteriors	0,00	0,00			
	Total	0,00	0,00			
Total	Total	8.516.339,62	8.516.339,62	0,00%	3.176,34	1.261.537,38

↓
Resultat pressupostari

Ajust	Any	Ajust	Ajust		Dev. Fin. Acumulades
Aplicació a Sanis (compte 485.50.003)	2013	-1.251.194,07	-1.251.194,07		
Aplicació a Gardunya (compte 485.50.003)	2014	-3.062,66	-3.062,66		
Aplicació a Vall Hebron	2015	-4.764,36	-4.764,36		
Total	Total	-1.259.021,09	-1.259.021,09		2.516,29

↓
Romanent tresoreria

EL DIRECTOR D'ADMINISTRACIÓ GENERAL

EL GERENT

INSTITUT MUNICIPAL DE MERCATS DE MERCATS DE BARCELONA

DESPESES AMB FINANÇAMENT AFECTAT 2016

IDENTIFICACIÓ DE LA DESPESA

Mercat de Sant Andreu

A Dades generals identificatives

Data inici:

2015

Data de tancament:

Situació actual

Actiu

PLANIFICACIÓ ECONÒMICA DE L'OBRA

B) Gestió de la despesa

Any	Despesa prevista/reconeguda	Obligacions reconegudes	Despesa pendent
2015	52.272,00	52.272,00	0,00
2016	755.285,64	755.285,64	0,00
Total	807.557,64	807.557,64	0,00

C) Gestió dels ingressos afectats

Any	Ingressos previstos/reconeguts	Drets Reconeguts	Ingressos pendents	Dev. Fin. De l'exercici
2015	52.272,00	52.272,00	0,00	0,00
2016	755.285,64	755.285,64	0,00	0,00
Total	807.557,64	807.557,64	0,00	0,00

D) Finançament per agents

Agent	Any	Ingressos previstos	Drets Reconeguts	Coefficient finançament	Dev. Fin. De l'exercici	Dev. Fin. Acumulades
Ajuntament de Barcelona	Anteriors	0,00	0,00			
	2015	52.272,00	52.272,00			
	2016	755.285,64	755.285,64			
	Total	807.557,64	807.557,64			
Operadors	Anteriors	0,00	0,00			
	2015					
	Posteriors	0,00	0,00			
Total	0,00	0,00				
Generalitat	Anteriors	0,00	0,00			
	2015					
	Posteriors	0,00	0,00			
Total	0,00	0,00				
Total	Total	807.557,64	807.557,64	0,00%	0,00	0,00

↓
Resultat pressupostari

↓
Romanent tresoreria

EL DIRECTOR D'ADMINISTRACIÓ GENERAL

EL GERENT

DESPESES AMB FINANÇAMENT AFECTAT 2016

IDENTIFICACIÓ DE LA DESPESA **Remodelació del Mercat de Sants**

A Dades generals identificatives

Data inici: 2008 Data de tancament: Situació actual Acliu

PLANIFICACIÓ ECONÒMICA DE L'OBRA

B) Gestió de la despesa

Any	Despesa prevista/reconeguda	Obligacions reconegudes	Despesa pendent
2008	769.520,00	769.520,00	0,00
2009	1.481.571,25	1.481.571,25	0,00
2010	468.581,48	468.581,48	0,00
2011	1.036.213,74	1.036.213,74	0,00
2012	1.604.769,60	1.604.769,60	0,00
2013	5.277.597,02	5.277.597,02	0,00
2014	3.919.185,77	3.919.185,77	0,00
2015	38.761,30	38.761,30	0,00
2016			0,00
Total	14.596.200,16	14.596.200,16	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	1.207.148,75	1.207.148,75	0,00	170.935,01
2012	1.770.269,99	1.770.269,99	0,00	165.500,39
2013	3.592.793,49	3.592.793,49	0,00	-1.684.803,53
2014	3.799.340,66	3.799.340,66	0,00	-119.845,11
2015	61.191,93	61.191,93	0,00	22.430,63
2016	79.819,49	79.819,49	0,00	79.819,49
Total	13.401.634,31	13.401.634,31	0,00	-1.194.565,85

D) Finançament per agents

Agent	Any	Ingressos previstos	Drets Reconeguts	Coefficient finançament	Dev. Fin. De l'exercici	Dev. Fin. Acumulades
Ajuntament de Barcelona	Anteriors	0,00	0,00			
	2008	769.520,00	769.520,00			
	2009	1.481.571,25	1.481.571,25			
	2010	445.610,25	445.610,25			
	2011	1.036.213,74	1.036.213,74			
	2012	1.604.769,60	1.604.769,60			
	2013	3.281.860,65	3.281.860,65			
	2014	345.662,34	345.662,34			
2015	6.756,91	6.756,91				
Total		8.971.964,74	8.971.964,74			
Operadors	Anteriors	0,00	0,00			
	2010	171.397,27	171.397,27			
	2011	170.935,01	170.935,01			
	2012	165.500,39	165.500,39			
	2013	149.781,76	149.781,76			
	2014	478.571,29	478.571,29			
	2015	54.435,02	54.435,02			
	2016	79.819,49	79.819,49			
Total		1.270.440,23	1.270.440,23			
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 Belcaire	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			
940.18.780.47	Total	13.401.634,31	13.401.634,31	0,00%	79.819,49	-1.194.565,85

Resultat pressupostari

Ajust	Any	Ajust	Ajust	Dev. Fin. Acumulades
Aplicació des de Bon Pastor	2013	67.300,01	67.300,01	
Aplicació des de Born		7.260,00	7.260,00	
Aplicació des de Provençals		1.251.194,07	1.251.194,07	
Aplicació a Vall d'Hebron	2015	-54.435,02	-54.435,02	
Total	Total	1.271.319,06	1.271.319,06	25.384,47

Romanent tresoreria

EL DIRECTOR D'ADMINISTRACIÓ GENERAL

EL GERENT

DESPESES AMB FINANÇAMENT AFECTAT 2016

IDENTIFICACIÓ DE LA DESPESA

Remodelació del Mercat de Sant Antoni

A Dades generals identificatives

Data inici: 2007

Data de tancament:

Situació actual

Actiu

PLANIFICACIÓ ECONÒMICA DE L'OBRA

B) Gestió de la despesa

Any	Despesa prevista/reconeguda	Obligacions reconegudes	Despesa pendent
2007	1.809.867,55	1.809.867,55	0,00
2008	3.492.360,38	3.492.360,38	0,00
2009	8.977.580,44	8.977.580,44	0,00
2010	3.263.660,62	3.263.660,62	0,00
2011	8.441.069,09	8.441.069,09	0,00
2012	7.829.927,35	7.829.927,35	0,00
2013	5.022.947,25	5.022.947,25	0,00
2014	12.608.818,43	12.608.818,43	0,00
2015	12.754.005,94	12.754.005,94	0,00
2016	13.671.584,64	13.671.584,64	0,00
Total	77.871.821,69	77.871.821,69	0,00

C) Gestió dels ingressos afectats

Any	Ingressos previstos/reconeguts	Drets Reconeguts	Ingressos pendents	Dev. Fin. De l'exercici
2007	1.809.867,55	1.809.867,55	0,00	0,00
2008	4.492.360,38	4.492.360,38	0,00	1.000.000,00
2009 (1)(2)(3)	9.565.271,22	9.565.271,22	0,00	587.690,78
2010	3.467.453,27	3.467.453,27	0,00	203.792,65
2011	7.213.821,01	7.213.821,01	0,00	-1.227.248,08
2012	7.120.111,86	7.120.111,86	0,00	-709.815,49
2013	5.010.942,52	5.010.942,52	0,00	-12.004,73
2014	12.608.818,43	12.608.818,43	0,00	0,00
2015	12.768.305,98	12.768.305,98	0,00	14.300,04
2016	13.657.284,60	13.657.284,60	0,00	-14.300,04
Total	77.714.236,82	77.714.236,82	0,00	-157.584,87

(1) Anul.lacions 2010 (Ex.2009) (46.790,03)

(2) Anul.lacions 2011 (Ex.2009) (1.324,33) (24.182,02)

(3) Anul.lacions 2013 (Ex.2009) (59.928,39)

(4) Anul.lacions 2013 (Ex.2010) (1.312,50)

D) Finançament per agents

Agent	Any	Ingressos previstos	Drets Reconeguts	Coefficient finançament	Dev. Fin. De l'exercici	Dev. Fin. Acumulades
Ajuntament de Barcelona	Anteriors	1.809.867,55	1.809.867,55			
	2008	3.492.360,38	3.492.360,38			
	2009	3.904.350,00	3.904.350,00			
	2010	3.112.566,28	3.112.566,28			
	2011	7.212.496,68	7.212.496,68			
	2012	7.120.111,86	7.120.111,86			
	2013	5.010.942,52	5.010.942,52			
	2014	12.608.818,43	12.608.818,43			
	2015	12.728.305,98	12.728.305,98			
	2016	13.657.284,60	13.657.284,60			
Total		70.657.104,28	70.657.104,28			
Operadors	Anteriors	0,00	0,00			
	2008	0,00	0,00			
	2009	3.023.558,58	3.023.558,58			
	2010	54.886,99	54.886,99			
	2011	1.324,33	1.324,33			
	2015	40.000,00	40.000,00			
Total		3.119.769,90	3.119.769,90			
Generalitat	Anteriors	0,00	0,00			
	2008	1.000.000,00	1.000.000,00			
	2009	300.000,00	300.000,00			
	2010	300.000,00	300.000,00			
	2011					
Total		1.600.000,00	1.600.000,00			
Assentament	Anteriors					
	2008					
	2009	1.156.000,00	1.156.000,00			
	2010					
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	77.714.236,82	77.714.236,82	0,00%	-14.300,04	-157.584,87

Resultat pressupostari

Ajust	Any	Ajust	Ajust	Dev. Fin. Acumulades
Ajust subvenció anterior 2007 (compte 485.50.000.00)	2017	157.584,87	157.584,87	
Total	Total	157.584,87	157.584,87	-14.300,04

Romanent tresoreria

EL DIRECTOR D'ADMINISTRACIÓ GENERAL

EL GERENT

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
2016	386.956,30	386.956,30	0,00
Total	419.596,05	419.596,05	0,00

C) Gestió dels ingressos afectats

Any	Ingressos previstos/reconeguts	Drets Reconeguts	Ingressos pendents	Dev. Fin. De l'exercici
2013	10.890,00	10.890,00	0,00	0,00
2014				-21.749,75
2016	386.956,30	386.956,30	0,00	0,00
Total	397.846,30	397.846,30	0,00	-21.749,75

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	10.890,00	10.890,00			
	2016	386.956,30	386.956,30			
	Total	397.846,30	397.846,30			
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	397.846,30	397.846,30	0,00%	0,00	-21.749,75

↓
Resultat
pressupostari

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

↓
Romanent
tresoreria

EL DIRECTOR D'ADMINISTRACIÓ GENERAL

EL GERENT

DESPESES AMB FINANÇAMENT AFECTAT 2016

IDENTIFICACIÓ DE LA DESPESA **Remodelació del Mercat de la Vall d'Hebron**

A Dades generals identificatives

Data inici: 2008 Data de tancament:
Situació actual Acliu

PLANIFICACIÓ ECONÒMICA DE L'OBRA

B) Gestió de la despesa

Any	Despesa prevista/reconeguda	Obligacions reconegudes	Despesa pendent
2008	155.500,00	155.500,00	0,00
2009	526.532,64	526.532,64	0,00
2010	11.800,00	11.800,00	0,00
2011	33.000,00	33.000,00	0,00
2012	460.936,16	460.936,16	0,00
2013	47.528,58	47.528,58	0,00
2014	170.233,95	170.233,95	0,00
2015	142.101,00	142.101,00	0,00
2016	1.038.115,41	1.038.115,41	0,00
Total	2.585.747,74	2.585.747,74	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
2015	50.559,67	50.559,67	0,00	-91.541,33
2016	994.908,91	994.908,91	0,00	-43.206,50
Total	2.482.580,58	2.482.580,58	0,00	-103.167,16

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			
	2015	50.559,67	50.559,67			
	2016	994.908,91	994.908,91			
	Total	2.403.773,83	2.403.773,83			
Operadors	Anteriors	0,00	0,00			
	2008	0,00	0,00			
	2009	0,00	0,00			
	2010	0,00	0,00			
	2015	0,00	0,00			
	Total	0,00	0,00			
Fira Bellcaire	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	2.482.580,58	2.482.580,58	0,00%	-43.206,50	-103.167,16

Resultat pressupostari

Ajust	Any	Ajust	Ajust			Desv. Fin. Acumulades
Aplicació des de Sants	2015	54.435,02	54.435,02			
Aplicació des de Provençals		4.764,36	4.764,36			
Aplicació des de Guineueta		43.967,78	43.967,78			
Total	Total	103.167,16	103.167,16		59.960,66	0,00

Romanent tresoreria

EL DIRECTOR D'ADMINISTRACIÓ GENERAL

EL GERENT

INSTITUT MUNICIPAL DE MERCATS DE MERCATS DE BARCELONA

DESPESES I INGRESSOS ANUALS

IDENTIFICACIÓ DE LA DESPESA

Projecte URBACT 2016

A Dades generals identificatives

Data inici:	2012	Data de tancament:	2016
Coefficient finançament Unió Europea	70%	Situació actual	Actiu

PLANIFICACIÓ ECONÒMICA

B) Gestió de la despesa

188.071,44

Fase I : Development phase
Fase II: Implementation phase
Fase II: Implementation phase
Fase II: Implementation phase

Any	Despesa prevista/reconeguda	Obligacions reconegudes	Despesa pendent
2012	55.990,51	55.990,51	0,00
2013	94.035,72	43.002,27	51.033,45
2014	70.526,79	94.933,07	-24.406,28
2015	23.508,93	56.538,97	-33.030,04
2016		102,18	-102,18
Total	244.061,95	250.567,00	-6.402,88

C) Gestió dels ingressos

Any	Ingressos previstos/reconeguts	Drets Reconeguts	Desv. Financ. De l'exercici
2012	55.990,51	16.797,15	-39.193,36
2013	94.035,72	52.092,72	9.090,45
2014	70.526,79	84.963,69	-9.969,38
2015	23.508,93	88.642,33	32.103,36
2016		8.071,10	7.968,92
Total	244.061,95	250.567,00	0,00

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	16.797,15	16.797,15			
	2013	12.900,68	12.900,68			
	2014		28.479,92			
	2015		16.961,69			
	2016		106,58			
	Total		29.697,83	75.246,03		
Comissió Europea	2012	0,00	0,00			
	2013	39.192,04	39.192,04			
	2014		56.483,77			
	2015		71.680,64			
	2016		7.964,52			
	Total		39.192,04	175.320,97		
Total	Total	68.889,87	250.567,00	0,00%	7.968,92	0,00

↓
Resultat pressupostari

↓
Romanent tresoreria

EL DIRECTOR D'ADMINISTRACIÓ GENERAL

EL GERENT

DESPESES I INGRESSOS ANUALS

Projecte MARAKANDA 2016

A Dades generals identificatives

Data inici: 2012 Data de tancament: 2017
 Coeficient finançament Unió Europea: 80% Situació actual: Actiu

PLANIFICACIÓ ECONÒMICA

B) Gestió de la despesa

Any	Despesa prevista/reconeguda	Obligacions reconegudes	Despesa pendent
2012	40.270,00	37.485,00	2.785,00
2013	30.000,00	28.910,95	1.089,05
2014	29.865,00	21.301,88	8.563,12
2015	29.865,00	32.429,85	-2.564,85
2016			0,00
2017			0,00
Total	130.000,00	120.127,68	9.872,32

C) Gestió dels ingressos

Any	Ingressos previstos/reconeguts	Drets Reconeguts	Dev. Fin. 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	6.485,97	-25.943,88
2016		0,00	0,00
2017			
Total	130.000,00	70.174,09	-49.953,59

D) Finançament per agents

Agent	Any	Ingressos previstos	Drets Reconeguts	Coeficient finançament	Dev. Fin. De l'exercici	Dev. Fin. Acumulades
Institut Municipal Mercats Barcelona	2012	7.497,00	7.497,00			
	2013	5.782,19	5.782,19			
	2014		4.260,38			
	2015		6.485,97			
	2016		0,00			
	Total		13.279,19	24.025,54		
Comissió Europea	2012	28.994,40	28.994,40			
	2013	0,00	0,00			
	2014		17.154,15			
	2015		0,00			
	2016		0,00			
	Total		28.994,40	46.148,55		
Total	Total	42.273,59	70.174,09	0,00%	0,00	-49.953,59

Resultat pressupostari

Romanent tresoreria

Ingrés pendent de rebre el 2017

EL DIRECTOR D'ADMINISTRACIÓ GENERAL

EL GERENT



Institut Municipal de Mercats de Barcelona
Informe de la liquidació del pressupost de l'exercici 2016

1. NORMATIVA D'APLICACIÓ

Es troba recollida en els següents textos legals i reglamentaris:

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

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 2016, l'Institut Municipal de Mercats de Barcelona ha realitzat les següents modificacions del pressupost:

01/01/16	Pressupost inicial	15.039.248,00 €
	Incorporació de romanents de crèdit finançament afectat	100.166,57 €
	Incorporació de romanents de crèdit finançats amb CI	73.238,14 €
	Suplement de crèdit finançat amb romanents de tresoreria per a despeses generals	481.744,14 €
	Generació de crèdit per majors ingressos	23.709.718,85 €
	Transferència de crèdit (alta)	230.594,10 €
	Transferència de crèdit (baixa)	- 230.594,10 €
31/12/16	Pressupost final	39.404.115,70 €

Segons l'article 37.3 del RD 500/1990, els suplementes de crèdit s'aprovaran pel Consell Plenari de la Corporació a proposta del President de l'Institut.



El Plenari del consell Municipal de l'Ajuntament de Barcelona en data 05/05/2016 va aprovar un suplement de crèdit per fer front al pagament de les despeses de personal corresponents a l'execució de la sentència 1001/2015 del TSJC que obligava al pagament consolidat de l'1% de la massa salarial del 2007 i 2008. En aquest acord s'autoritzava als Presidents dels Organismes Autònoms Municipals a utilitzar com a fons de finançament pel pagament d'aquests despeses el romanent de tresoreria per a despeses generals de cada organisme, sempre que hi hagi disponibilitat pressupostària. S'ha comprovat que, en base a aquesta autorització, el President de l'Institut ha aprovat el finançament del suplement de crèdit amb càrrec al seu romanent de tresoreria.

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 2016 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 l'expedient 513/16 d'incorporació de romanents de crèdit de la liquidació del pressupost de 2015, corresponents a crèdits del pressupost de despeses finançats amb compromisos d'ingressos concertats per un import de 73.238,14 €, ens remetem a les consideracions fetes per la interventora delegada en el seu informe de data 12 d'abril de 2016. S'observa que s'ha comptabilitzat com una generació de crèdit, quan d'acord amb el text de la resolució és una incorporació de romanent, cal efectuar la regularització corresponent.

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

3. ESTAT D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST

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

Ingressos	Previsió inicial (1)	Previsió definitiva (2)	% 2/1	Drets liquidats (3)	% 3/2	Recaptat líquid (4)	% 4/3	Pendent cobrament (5)	% 5/3
Operacions corrents									
3. Taxes i altres ingressos	11.928.784,00	11.928.784,00	100,0	12.369.999,32	103,7	9.309.788,20	75,3	3.060.211,12	24,7
4. Transf. corrents	2.233.090,00	2.233.090,00	100,0	2.302.646,17	103,1	2.272.079,09	98,7	30.567,08	1,3
5. Ingressos patrimonials	6,00	6,00	100,0	796,28	13271,3	796,28	100,0	0,00	0,0
Operacions de capital									
6. Alienació d'inv. reals		23.782.956,99		22.475.954,59	94,5	9.389.385,68	41,8	13.086.568,91	58,2
7. Transf. de capital	877.368,00	877.368,00	100,0	225.874,45	25,7	167.400,57	74,1	58.473,88	25,9
8. Actius financers		581.910,71		0,00	0,0	0,00		0,00	
TOTAL INGRESSOS	15.039.248,00	39.404.115,70	262,0	37.375.270,81	94,9	21.139.449,82	56,6	16.235.820,99	43,4



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. Desp. de personal	3.909.599,00	4.391.343,14	112,3	4.102.564,74	93,4	4.102.197,24	100,0	367,50	0,0
2. Despeses béns i serv	9.038.112,00	8.807.517,90	97,4	8.739.461,81	99,2	8.024.672,93	91,8	714.788,88	8,2
4. Transf. corrents	287.370,00	387.475,02	134,8	387.475,02	100,0	110.118,40	28,4	277.356,62	71,6
Operacions de capital									
6. Inversions reals	1.804.167,00	25.817.779,64	1.431,0	23.613.552,31	91,5	16.177.809,37	68,5	7.435.742,94	31,5
7. Transf. de capital									
TOTAL DESPESES	15.039.248,00	39.404.115,70	262,0	36.843.053,88	93,5	28.414.797,94	77,1	8.428.255,94	22,9

- 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 2016 s'han liquidat drets per un 94,9% de la previsió definitiva, dels que se n'ha recaptat un 56,6%.

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 41,8% dels drets liquidats durant l'any.

- Pel que fa al pressupost de despeses, s'han reconegut obligacions per un 93,5% dels crèdits definitius, i se n'ha pagat un 77,1%.

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	2016		2015		Diferència	%
	Import	%	Import	%		
3. Taxes i altres ingressos	12.369.999,32	33,1	13.419.220,79	39,3	-1.049.221,47	-7,8
4. Transf. corrents	2.302.646,17	6,2	1.258.620,65	3,7	1.044.025,52	82,9
5. Ingressos patrimonials	796,28	0,0	192,97	0,0	603,31	312,6
Operacions corrents	14.673.441,77	39,3	14.678.034,41	43,0	-4.592,64	0,0
6. Alienació d'inv. reals	22.475.954,59	60,1	19.244.485,57	56,3	3.231.469,02	16,8
7. Transf. de capital	225.874,45	0,6	248.834,18	0,7	-22.959,73	-9,2
8. Actius financers	0,00	0,0	0,00	0,0		
Operacions de capital	22.701.829,04	60,7	19.493.319,75	57,0	3.208.509,29	16,5
TOTAL INGRESSOS	37.375.270,81	100,0	34.171.354,16	100,0	3.203.916,65	9,4



Obligacions reconegudes	2016		2015		Diferència	
	Import	%	Import	%		%
1. Despeses de personal	4.102.564,74	11,1	3.681.543,76	10,9	421.020,98	11,4
2. Despeses béns i serveis	8.739.461,81	23,7	9.015.536,42	26,6	-276.074,61	-3,1
4. Transf. corrents	387.475,02	1,1	282.155,94	0,8	105.319,08	37,3
Operacions corrents	13.229.501,57	35,9	12.979.236,12	38,4	250.265,45	1,9
6. Inversions reals	23.613.552,31	64,1	20.852.731,73	61,6	2.760.820,58	13,2
7. Transf. de capital	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	
Operacions de capital	23.613.552,31	64,1	20.852.731,73	61,6	2.760.820,58	13,2
TOTAL DESPESES	36.843.053,88	100,0	33.831.967,85	100,0	3.011.086,03	8,9

Descripció	Drets liquidats	Obligacions reconegudes	RP 2016	RP 2015	Diferència %
Operacions corrents	14.673.441,77	13.229.501,57	1.443.940,20	1.698.798,29	-15,00%
Operacions de capital	22.701.829,04	23.613.552,31	- 911.723,27	- 1.359.411,98	-32,93%
Total operacions no financ	37.375.270,81	36.843.053,88	532.216,93	339.386,31	56,82%
Acitius financers	-	-	-	-	
Passius financers	-	-	-	-	
Total operacions financeres	-	-	-	-	-
Resultat pressupostari			532.216,93	339.386,31	56,82%
Ajustaments:					
Crèdits gastats finançats amb romanent de tresoreria per a despeses generals			481.744,14	-	
Desviacions de finançament negatives			66.682,25	406.543,35	-83,60%
Desviacions de finançament positives			220.215,98	131.656,91	67,27%
Total ajustaments			328.210,41	274.886,44	19,40%
Resultat pressupostari ajustat			860.427,34	614.272,75	40,07%

- Les aportacions de capítol 6 per realitzar inversions per compte de l'Ajuntament han suposat el 60,1% dels ingressos. També són importants els ingressos derivats de les taxes i altres ingressos (33,1%). La resta d'ingressos de l'Institut provenen de les transferències (6,8%), de les quals les corrents suposen un 6,2% i les de capital un 0,6%.
- Els ingressos es destinen, principalment, a inversions (64,1%), despeses de béns i serveis (23,7%) i despeses de personal (11,1%).
- En relació a l'exercici anterior, es comprova que els drets liquidats han augmentat un 9,4% mentre que les obligacions reconegudes ho han fet en un 8,9%, donant un resultat positiu abans d'ajustos de 532.216,93 € i un resultat pressupostari ajustat positiu de 860.427,34 €.
- S'observa que la variació del capítol 1 de despeses de personal de l'exercici 2016 en relació a l'exercici 2015 ha estat d'un augment de l'11,4%. Segons informe del Director d'administració general de l'Institut de data 8 de febrer de 2016, aquesta variació es deu principalment a que l'any 2016 es fan efectius als treballadors de l'Institut els pagaments següents: recuperació del 49,73% de la paga de Nadal de 2012, augment del 1% previst a la Llei de Pressupostos Generals de l'Estat per a l'any 2016, compliment de la sentència 1001/2015 del Tribunal Superior de Justícia



de Catalunya que determina l'increment consolidat del 1% de la massa salarial del 2007 i 2008, i l'abonament dels endarreriments corresponents.

Al respecte cal tenir en compte allò previst a l'article 19 dos de la Llei 48/2015, de 29 d'octubre, de Pressupostos Generals de l'Estat per a l'any 2016, segons el qual durant l'exercici 2016 les retribucions del personal al servei del sector públic no podran experimentar un increment global superior a l'1% respecte a les vigents el 31 de desembre de 2015, 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'import de les obligacions finançades amb el romanent de tresoreria per a despeses generals ha estat facilitat pel departament d'administració de l'Institut, si bé aquesta Intervenció no té constància que s'hagi portat un seguiment comptable individualitzat tal i com es determina en les regla 21 de la ICAL-2013.
- L'Administració de l'Institut ha aportat les fitxes dels projectes amb finançament afectat en les que es recull la informació indicada en la regla 27.1 de la Instrucció del model normal de comptabilitat local (IMNCL), aprovada per l'ordre HAP/1781/2013 de 20 de setembre, si bé cal indicar que no consta que l'Institut realitzi el seguiment i control dels projectes amb finançament afectat a través del sistema comptable, tal i com determina la regla 22.1 d'aquesta Ordre. 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.

S'observa que es produeixen desviacions positives en obres de remodelació de mercats que ja han finalitzat. Caldria indicar els terminis en que està previst destinar aquests recursos a les despeses que financen.

5. 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 2016	ANY 2015	%
Fons líquids	2.775.646,21	1.015.597,17	173,30%
Drets pendents de cobrament	17.249.695,40	14.672.238,18	17,57%
(+) del pressupost corrent	16.235.820,99	13.996.241,96	16,00%
(+) de pressupostos tancats	1.006.183,42	652.069,19	54,31%
(+) d'operacions no pressupostàries	7.690,99	23.927,03	-67,86%
Obligacions pendents de pagament	8.779.589,87	4.898.288,13	79,24%
(+) del pressupost corrent	8.428.255,94	4.534.871,63	85,85%
(+) de pressupostos tancats	98.037,98	75.318,36	30,16%
(+) d'operacions no pressupostàries	253.295,95	288.098,14	-12,08%
Partides pendents d'aplicació	-2.274.285,30	-2.497.132,15	-8,92%
(-) cobraments fets pendents d'aplicació definitiva	2.274.285,30	2.498.968,96	-8,99%
(+) pag. realitzats pendents d'aplicació definitiva	0,00	1.836,81	
Romanent de tresoreria total	8.971.466,44	8.292.415,07	8,19%
(-) Saldos de dubtós cobrament	803.573,85	775.304,60	3,65%
(-) Excés de finançament afectat	2.586.534,64	2.588.744,11	-0,09%
Romanent de tresoreria per a despeses generals	5.581.357,95	4.928.366,36	13,25%



L'import de l'excés de finançament afectat s'ha obtingut a partir de les dades facilitades pel departament d'administració de l'Institut.

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

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

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

Projectes	Import
Projectes anteriors a 2007	600.150,48
Mercat de Bellcaire	1.501.550,84
Mercat de la Llibertat	37.493,81
Mercat de Sant Martí	4.193,33
Mercat del Ninot	301.498,11
Mercat de Sants	76.753,21
Mercat del Guinardó	33.484,32
Mercat de la Guineueta	28.894,25
Mercat de Provençals	2.516,29
Excés de finançament	2.586.534,64

S'observa que molts d'aquests projectes ja han finalitzat, amb un escreix de finançament que caldrà determinar si s'aplica a altres obres en els exercicis següents o bé es retorna a l'Ajuntament de Barcelona.

Es recomana implantar el seguiment de les desviacions de finançament a la totalitat dels projectes amb finançament afectat per tal d'assegurar el control de la seva correcta aplicació.

5.1. Creditors pressupostaris pendents de pagament

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

Compte		Import €
(400)	Creditors per oblg. reconegudes ex. corrent	8.428.255,94
(401)	Creditors per oblg. reconegudes ex. tancats	98.037,98
(418)	Creditors per devolució d'ingressos	0,00
	Total	8.526.293,92



Aquest import coincideix amb el que figura en el llistat obtingut del sistema d'informació comptable de l'Institut.

El detall del pendent de pagament d'exercicis tancats de l'Institut en data 31 de desembre de 2016 és el següent:

Any	Codi	Assent.	Descripció	Import
2004	62211	831	Amortització Mercat Sta. Caterina p. 663	124,06
2011	62241	varis	Amortitzacions Mercat de Sant Antoni	8.000,00
2012	62241	varis	Amortitzacions Mercat de Sant Antoni	15.000,00
2013	62241	varis	Amortitzacions Mercat de Sant Antoni	13.192,29
2013	64001	12835	Extinció parada Fira Bellcaire	11.002,01
2014	62249	243	Indemnització parada Mercat Bellcaire	24.000,00
2015	48965	varis	Subvencions	1.719,62
2015	62241	varis	Amortitzacions Mercat de Sant Antoni	25.000,00
			TOTAL	98.037,98

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.

Cal revisar la resta de saldos de pressupostos tancats i tramitar i aprovar els corresponents expedients de regularització dels pendents de pagament, d'acord amb la normativa vigent. En qualsevol cas cal analitzar si procedeix determinar la seva prescripció d'acord amb el previst a l'article 25 de la Llei 47/2003, de 26 de novembre, General Pressupostària.

5.2. Deutors pressupostaris pendents de cobrament

L'import pendent de cobrament a final de l'exercici, amb IVA inclòs, és de 17.247.019,07 €, segons el detall següent facilitat per l'Institut:

Descripció	Import deute €	%
Ajuntament de Barcelona per inversions	13.089.635,99	75,90%
Rebutis FICOR	3.984.336,92	23,10%
Remodelacions Mercats	114.294,80	0,66%
Convenis amb Ajuntaments	11.779,36	0,07%
Conveni amb la Diputació de Barcelona	27.500,00	0,16%
Convenis amb empreses privades	19.472,00	0,11%
Total	17.247.019,07	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 803.573,85 €. L'Institut de Mercats només efectua la provisió sobre el pendent de cobrament del capítol 3 del pressupost d'ingressos. Aquesta dotació, en import global respecte al capítol 3, és superior 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. AVALUACIÓ DEL COMPLIMENT DE L'OBJECTIU D'ESTABILITAT PRESSUPOSTÀRIA

Pel que fa al compliment de l'objectiu d'estabilitat i de la regla de despesa previstos als articles 11 i 12 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	212.571,56 €
- Els saldos d'autoritzacions	0,00 €
- Els saldos de crèdit	<u>2.348.490,26 €</u>
Total	2.561.061,82 €

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

FINANÇAMENT	DISPOSICIONS
Compromisos d'ingrés	212.570,24
Remodelació Mercat de Sant Antoni	65.541,27
Remodelació Mercat de Bon Pastor	93.300,00
Mercat de la Boqueria	5.868,50
Pla general d'obres	47.860,47
Total incorporació de romanents	212.570,24

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

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

Barcelona, 28 de febrer de 2017

Concepció Franco i Poblet
Interventora Delegada



**Ajuntament
de Barcelona**

Institut Municipal d'Educació

INST.MPAL. D' EDUCACIÓ
CLASSIFICACIÓ: EF

ESTAT DE LIQUIDACIÓ PRESSUPOST DESPESES
EXERCICI PRESSUP.: 2016
DE: 01.01.2016 A: 31.12.2016

Data: 20.02.2017
Full: 1
Usuari: ANE0020
ZEF10014 / 009LDE

Econòmic Programa	Text Econòmic Text Programa	CRÈDIT INICIAL MODIF. CRÈDIT	CRÈDIT DEFINITIU	DISPOSAT	OBLIGAT	PAG. EFECTUAT	OBLIG.PEND.PAG. ROMANENT CRÈDIT
1 32	DESPESES DE PERSONAL	40.160.759,78 6.287.816,76	46.448.576,54	46.443.210,96	46.443.210,46	46.409.446,76	33.763,70 5.366,08
2 32	DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS	16.303.279,08 630.280,21	16.933.559,29	16.519.884,69	16.282.401,85	13.933.099,60	2.349.302,25 651.157,44
3 32	DESPESES FINANCERES	38.800,00 0,00	38.800,00	27.744,46	27.744,46	27.744,46	0,00 11.055,54
4 32	TRANSFERENCIES CORRENTS	3.260.334,17 394.502,80	3.654.836,97	3.162.060,60	3.145.667,49	1.720.686,95	1.424.980,54 509.169,48
6 32	INVERSIONS REALS	435.287,39 120.000,00-	315.287,39	191.263,43	189.841,67	66.466,27	123.375,40 125.445,72
7 32	TRANSFERENCIES DE CAPITAL	0,00 150.000,00	150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00 150.000,00
*TOTAL GEN		60.198.460,42 7.342.599,77	67.541.060,19	66.344.164,14	66.088.865,93	62.157.444,04	3.931.421,89 1.452.194,26

SRA. EMILIA ANDREU ALMECIJA
Gerent

SRA. SUSANA NAVARRO FLORES
Interventora delegada

SRA. LAIA ORTIZ CASTELLVÍ
Presidenta

INST.MPAL. D' EDUCACIÓ
CLASSIFICACIÓ: EF

ESTAT DE LIQUIDACIÓ PRESSUPOST INGRESSOS
EXERCICI PRESSUP.: 2016
DE: 01.01.2016 A: 31.12.2016

Data: 20.02.2017
Full: 1
Usuari:ANE0020
ZEFI0015 / 006LIN

Econòmic	Text	Econòmic	PREVISIÓ INICIAL	PREV. DEFINITIVA	DRETS RECONEGUTS	DRETS CANCEL.LATS	RECAPTAT LIQUIDAT	PEND. COBRAMENT
Programa	Text	Programa	MODIF. PREVISIÓ		DRETS ANUL.LATS	DRETS LIQUIDATS	RECAPTAT	EX/DEP. PREVISIÓ
3			17.094.598,41	17.094.598,41	16.936.862,56	0,00	16.681.944,82	248.723,80
32			0,00		6.193,94	16.930.668,62	16.682.316,07	163.929,79-
4			43.098.862,01	50.184.326,59	50.219.473,57	0,00	44.942.283,68	5.277.189,89
32			7.085.464,58		0,00	50.219.473,57	44.942.283,68	35.146,98
5			5.000,00	5.000,00	403,03	0,00	403,03	0,00
32			0,00		0,00	403,03	403,03	4.596,97-
8			0,00	257.135,19	0,00	0,00	0,00	0,00
32			257.135,19		0,00	0,00	0,00	257.135,19-
*TOTAL GEN			60.198.460,42	67.541.060,19	67.156.739,16	0,00	61.624.631,53	5.525.913,69
			7.342.599,77		6.193,94	67.150.545,22	61.625.002,78	390.514,97-

SRA. EMILIA ANDREU ALMECIJA
Gerent

SRA. SUSANA NAVARRO FLORES
Interventora delegada

SRA. LAIA ORTIZ CASTELLVÍ
Presidenta



INST.MPAL. D' EDUCACIÓ
CLASSIFICACIÓ: EF

ESTAT DE LIQUIDACIÓ PRESSUPOST DESPESES
EXERCICI PRESSUP.: 1994 - 2015
DE: 01.01.2016 A: 31.12.2016

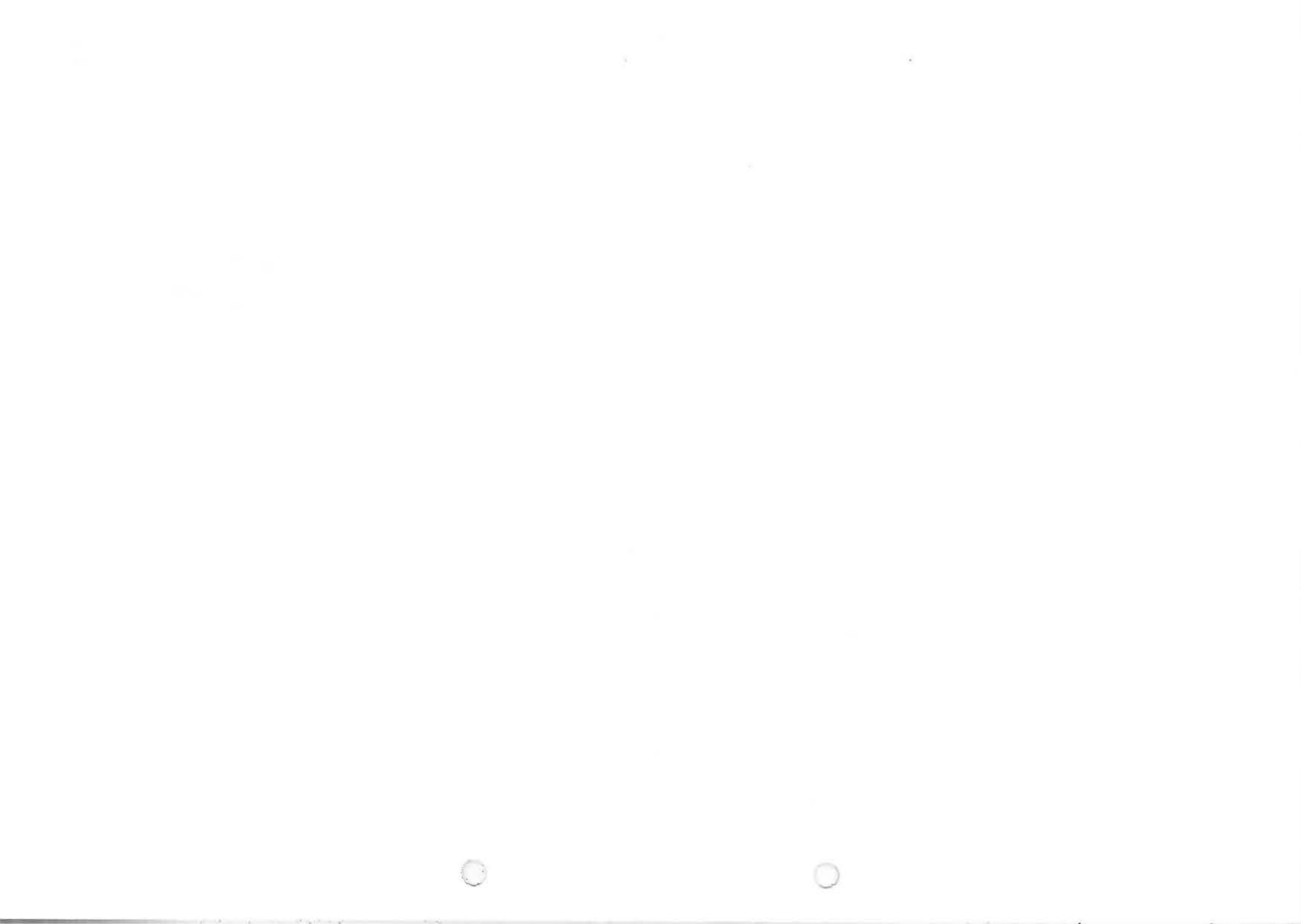
Data: 20.02.2017
Full: 1
Usuari: ANE0020
ZEFI0014 / 009LDE

Econòmic	Text Econòmic	CREDIT INICIAL	CRÈDIT DEFINITIU	DISPOSAT	OBLIGAT	PAG. EFECTUAT	OBLIG.PEND.PAG.
Programa	Text Programa	MODIF. CRÈDIT					ROMANENT CRÈDIT
1 32	DESPESES DE PERSONAL	20.910,94 0,00	20.910,94	20.910,94	20.910,94	20.910,94	0,00 0,00
2 32	DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS	1.826.393,04 0,00	1.826.393,04	1.826.393,04	1.826.393,04	1.826.393,04	0,00 0,00
4 32	TRANSFERENCIES CORRENTS	1.162.088,62 0,00	1.162.088,62	1.162.088,62	1.162.088,62	1.162.088,62	0,00 0,00
6 32	INVERSIONS REALS	104.752,25 0,00	104.752,25	104.752,25	104.752,25	104.752,25	0,00 0,00
*TOTAL GEN		3.114.144,85 0,00	3.114.144,85	3.114.144,85	3.114.144,85	3.114.144,85	0,00 0,00

SRA. EMILIA ANDREU ALMECIJA
Gerent

SRA. SUSANA NAVARRO FLORES
Interventora delegada

SRA. LAIA ORTIZ CASTELLVÍ
Presidenta



INST.MPAL. D' EDUCACIÓ
CLASSIFICACIÓ: EF

ESTAT DE LIQUIDACIÓ PRESSUPOST INGRESSOS
EXERCICI PRESSUP.: 1994 - 2015
DE: 01.01.2016 A: 31.12.2016

Data: 20.02.2017
Full: 1
Usuari:ANE0020
ZEFI0015 / 006LIN

Econòmic Programa	Text Econòmic Text Programa	PREVISIÓ INICIAL MODIF. PREVISIÓ	PREV. DEFINITIVA	DRETS RECONEGUTS DRETS ANUL.LATS	DRETS CANCEL.LATS DRETS LIQUIDATS	RECAPTAT LIQUIDAT RECAPTAT	PEND. COBRAMENT EX/DEF. PREVISIÓ
3 32	TAXES I ALTRES INGRESSOS	1.265.969,21 0,00	1.265.969,21	1.265.969,21 3.582,65	0,00 1.262.386,56	370.640,74 370.640,74	891.745,82 3.582,65-
3 42	TAXES I ALTRES INGRESSOS	161.666,90 0,00	161.666,90	161.666,90 0,00	0,00 161.666,90	0,00 0,00	161.666,90 0,00
4 32	TRANSFERENCIES CORRENTS	6.291.797,00 0,00	6.291.797,00	6.291.797,00 0,00	0,00 6.291.797,00	6.240.140,00 6.240.140,00	51.657,00 0,00
*TOTAL GEN		7.719.433,11 0,00	7.719.433,11	7.719.433,11 3.582,65	0,00 7.715.850,46	6.610.780,74 6.610.780,74	1.105.069,72 3.582,65-

SRA.EMILIA ANDREU ALMECIJA
Gerent

SRA. SUSANA NAVARRO FLORES
Interventora delegada

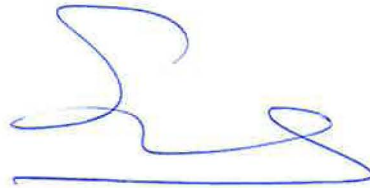
SRA. LAIA ORTIZ CASTELLVÍ
Presidenta



CONCEPTES	DRETS RECON.NETS	OBLIGACIONS NETES	AJUSTOS	RESULTAT PRESSUP.
A.OPERACIONS CORRENTS	67.150.545,22	65.899.024,26		
B.ALTRES OPERACIONS NO FINANCERES	0,00	189.841,67		
1.TOTAL OPERACIONS NO FINANCERES	67.150.545,22	66.088.865,93		
2.ACTIUS FINANCERS	0,00	0,00		
3.PASSIUS FINANCERS	0,00	0,00		
RESULTAT PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI	67.150.545,22	66.088.865,93		1.061.679,29
AJUSTOS				
4.DESP.FINANÇADES AMB REMANENT TRESORERIA PER DESP.GRAL			0,00	
5.DESVIACIONS DE FINANÇAMENT NEGATIVES DE L'EXERCICI			541.909,21	
6.DESVIACIONS DE FINANÇAMENT POSITIVES DE L'EXERCICI			0,00	541.909,21
RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT				1.603.588,50



SRA.EMILIA ANDREU ALMECIJA
Gerent



SRA. SUSANA NAVARRO FLORES
Interventora delegada



SRA. LAIA ORTIZ CASTELLVÍ
Presidenta





Romanent de Tresoreria	2016	2015
1. (+) Fons líquids	3.854.441,63	1.170.357,50
2. (+) Drets pendents de cobrament	6.734.789,92	7.854.786,20
(+ del Pressupost corrent	5.525.913,69	6.715.203,48
(+ dels Pressupostos tancats	1.105.069,72	1.004.229,63
(+ d'operacions no pressupostàries	103.806,51	135.353,09
3. (-) Creditors pendents de pagament	6.468.782,07	5.881.561,30
(+ del Pressupost corrent	3.931.421,89	3.114.144,85
(+ dels Pressupostos tancats	0,00	0,00
(+ d'operacions no pressupostàries	2.537.360,18	2.767.416,45
4. (+) Partides pendents d'aplicació	-135.228,13	-216.457,69
(-) cobraments realitzats pendents d'aplicació definitiva	135.452,59	216.567,32
(+) pag. realitzats pendents d'aplicació definitiva	224,46	109,63
ROMANENT DE TRESORERIA	3.985.221,35	2.927.124,71
(-) Excés de finançament afectat	169.465,98	711.375,19
(-) Saldos de dubtós cobrament	966.574,48	908.333,70
ROMANENT DE TRESORIA PER A DESPESES GENERALS	2.849.180,89	1.307.415,82

SRA. EMILIA ANDREU ALMECIJA
Gerent

SRA. SUSANA NAVARRO FLORES
INTERVENTORA DELEGADA

SRA. LAIA ORTIZ CASTELLVÍ
PRESIDENTA



Desglos 8 digit	Saldo Inicial	Deure	Haver	Saldo Final
***	2.726.154,44	18.189.103,35	17.060.816,16	3.854.441,63
** 55 ALTRES COMPTES FINANCERS	2.207,42-	2.301.084,94	2.298.877,52	0,00
* 556 Moviments interns de tresoreria	0,00	1.741.544,13	1.741.544,13	0,00
5560000000 Traspassos de tresoreria	0,00	1.741.544,13	1.741.544,13	0,00
* 557 Formalització	2.207,42-	559.540,81	557.333,39	0,00
5570000000 Pagaments i cobraments per formalització	2.207,42-	559.540,81	557.333,39	0,00
** 57 EFECTIU I ACTIUS LÍQUIDS EQUIVALENTS	2.728.361,86	15.888.018,41	14.761.938,64	3.854.441,63
* 571 Bancs i institucions de crèdit Comptes op	2.721.653,09	9.360.707,62	8.243.694,62	3.838.666,09
5710000014 LA CAIXA (COMPTE OPERATIU)	2.431.310,29	7.756.046,12	6.514.730,64	3.672.625,77
5710000026 LA CAIXA (REST RECAPT ESCOLES BRESSOL)	256.829,12	1.598.420,32	1.727.841,99	127.407,45
5710000027 LA CAIXA (REST RECAPT ESCOLES MÚSICA)	915,00	2.785,00	0,00	3.700,00
5710000028 LA CAIXA (ESPAIS FAMILIARS)	33,50	1.819,50	0,00	1.853,00
5710000031 LA CAIXA	0,00	0,00	0,00	0,00
5710000043 B.B.V.A	6.166,05	0,00	0,00	6.166,05
5710000046 LA CAIXA (REST REC INSCRIP EM EIXAMPLE)	9.500,30	825,13	310,44	10.014,99
5710000047 LA CAIXA (REST REC INSCRIP EM ST ANDRE...)	8.073,42	811,55	811,55	8.073,42
5710000048 LA CAIXA (REST REC INSCRIP CONSERVATORI)	8.825,34	0,00	0,00	8.825,34
5710000049 CATALUNYACAIXA (INGRES FUNDACIO CX)	0,07	0,00	0,00	0,07
* 575 Bancs i institucions de crèdit Comptes re	6.709,07	12.580,15	3.513,68	15.775,54
5751000310 HABILITAT BESTRETES DE CAIXA	6.709,07	12.580,15	3.513,68	15.775,54
* 578 Pagaments ordenats, pendents realització	0,30-	6.514.730,64	6.514.730,34	0,00
5780100000 Pagament mitjançant taló	20.594.232,51-	4.910.940,70	4.910.940,40	20.594.232,21-
5780200000 Pagament mitjançant transferència	20.594.232,21	1.603.789,94	1.603.789,94	20.594.232,21

La Gerent



La Interventora Delegada

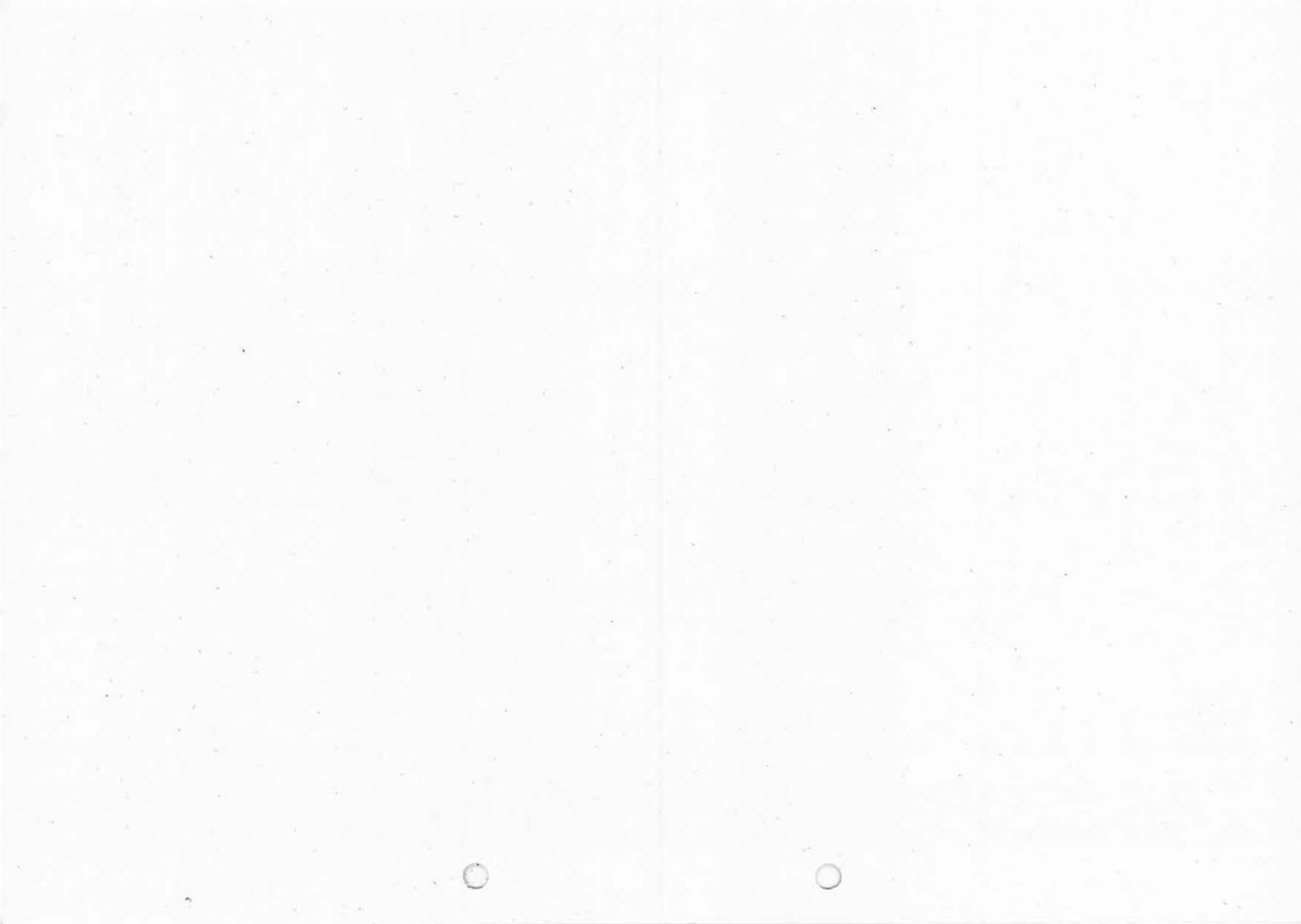


veure informe

d'intervenció de 22 febrer 2017

La Presidenta







Vist l'arquetip de les existències de tresoreria del mes de desembre de l'Institut Municipal d'Educació, aquesta Intervenció efectua el següent:

INFORME:

1. S'observa l'existència de partides conciliatòries del saldo del compte 2201672891, segons detall següent:

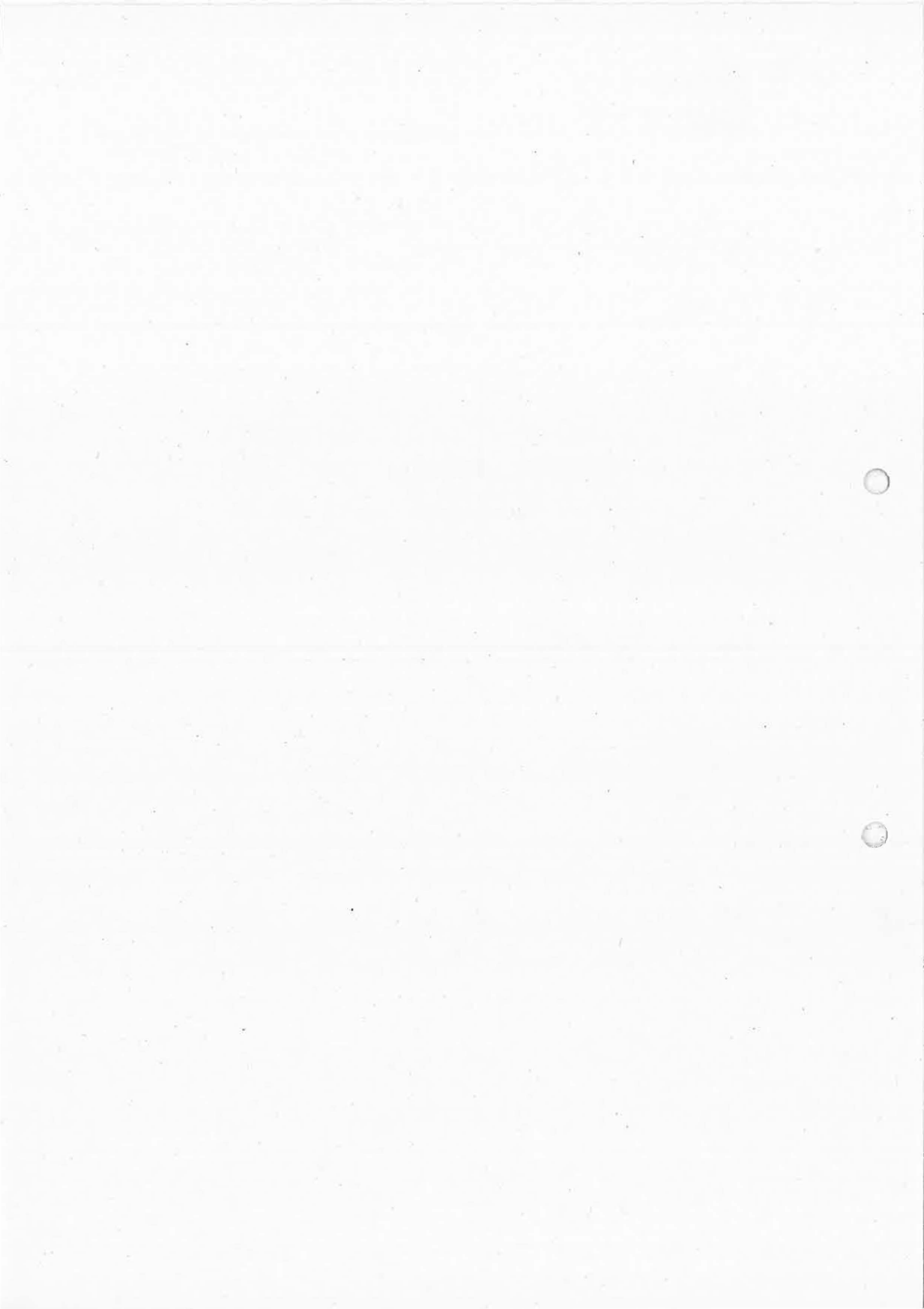
Descripció	Import €
Saldo bancari a 31/12/2016	126.828,33
Pagament interessos de descobert	576,67
Preu devolució dèbits rebuts domiciliats	2,45
Saldo comptable a 31/12/2016	127.407,45

Quant als interessos descomptats pel banc per tenir descoberts, cal tenir en compte el que estableix l'article 36 de la Llei 40/2015, de 1 d'octubre, de Règim Jurídic del Sector Públic

Barcelona, a 22 de febrer de 2017

El Director

Joaquim Yepes Mir





**Ajuntament
de Barcelona**

Institut d'Educació

Plaça d'Espanya, 5
08014 Barcelona

Estat de romanent de crèdit

L'Entitat no proposa la incorporació de romanents de crèdit a càrrec del romanent de tresoreria per a despeses generals.

Sílvia Farell Gallego
Cap Dept. Administració Econòmica

Emília Andreu Almécija
Gerent de l'Institut

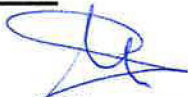


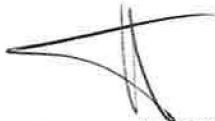
Institut d'Educació

ROMANENTS DE CRÈDIT AMB FINANÇAMENT AFECTAT PER INGRESSOS FINALISTES
PRESSUPOST 2016

PROGRAMA	CODI	FINANÇAMENT			OBLIGACIONS RECONEGUDES			Total	% finanç.	Desviac. Finanç. Acumulades
		Exercicis Tancats	Exercici 2016	Total	Exercicis Tancats	Exercici 2016				
						Finanç.R.T.	Finanç.pressu.			
ERASMUS+ Koinos European Portfolio	S.003.42096.001	258.285,00	0,00	258.285,00	1.149,81	87.669,21	0,00	88.819,02	100%	169.465,98
Beques menjador per a infants de 0 a 3 anys	S.003.34200.001	454.240,00	0,00	454.240,00	0,00	454.240,00	1.832.437,30	2.286.677,30	19,86%	0,00
Aplicació sentència 1% resolució TSJC 1001/2015		0,00	4.183.328,96	4.183.328,96	0,00	0,00	4.183.328,96	4.183.328,96	100,00%	0,00
Realització màster HAL	S.003.48924.001	0,00	11.050,00	11.050,00	0,00	0,00	11.050,00	11.050,00	100%	0,00
TOTALS		712.525,00	4.194.378,96	4.906.903,96	1.149,81	541.909,21	6.026.816,26	6.569.875,28		169.465,98

PROGRAMA	CODI	Desv. Finançament Exercici	
		Positives	Negatives
ERASMUS+ Koinos European Portfolio	S.003.42096.001	-	87.669,21
Beques menjador per a infants de 0 a 3 anys	S.003.34200.001	-	454.240,00
TOTALS		-	541.909,21


SRA. SÍLVIA FARELL GALLEGO
Cap Departament Administració Econòmica


SRA. EMILIA ANDREU ALMECIJA
Gerent



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

EXERCICI PRESSUP.: 2017 - 2024
DE: 01.01.2016 A: 31.12.2016

Data: 08.03.2017

Full: 1

Usuari:ANE0020

ZEFI0014 / 000DEF

Econòmic Programa	Text Text Programa	Econòmic Programa	AUTORITZAT	DISPOSAT
----------------------	-----------------------	----------------------	------------	----------

1 32	DESPESES DE PERSONAL		12.000,00	0,00
2 32	DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS		14.608.108,59	14.472.322,59
4 32	TRANSFERENCIES CORRENTS		1.288.962,05	1.278.311,65
*TOTAL GEN			15.909.070,64	15.750.634,24

SRA. SÍLVIA FARELL GALLEGO
Cap Departament Administració Econòmica

SRA. EMILIA ANDREU ALMECIJA
Gerent



ESTAT DELS COMPROMISOS DE DESPESA AMB CÀRREC A EXERCICIS FUTURS

Partida	Núm.Doc.	Tip.Ass.	AUTORITZAT	DISPOSAT	Contr/Subv	Text Document
D/16200/32911	6000027016	A1(2)	12.000,00	0,00	16000306	FORMACIÓ MUSICAL EDUCADORS/ES ESCOLES BRESSOL
D/20200/32911	6000010539	AD1(2)	77.929,68	77.929,68		LLOGUER CR.ESCORIAL 177 ANY 2017
D/21600/32014	6000025486	D1(2)	15.125,00	15.125,00	16000139	SUPORT TÈCNIC INFORMÀTIC A LES 98 ESCOLES BRESSOL
D/22000/32013	6000027180	A1(2)	5.500,00	0,00	16000317	ADQUISICIO MATERIAL D'OFICINA IMEB 2016-2017
D/22100/32013	6000022144	AD1(2)	20.060,00	20.060,00	16000088	CONSUM ELECTRICITAT DE L'IMEB 2016-2017
D/22606/32621	6000027313	A1(2)	37.500,00	0,00	16000319	XERRADES SUPPORT EDUCATIU A LES FAMILIES 2016-2017
D/22606/32812	6000026505	AD1(2)	5.300,00	5.300,00	16000261	DOCENCIA ASSIGNATURES DEL CONSERVATORI
D/22606/32812	6000026508	AD1(2)	2.700,00	2.700,00	16000262	DOCENCIA ASSIGNATURA DEL CONSERVATORI
D/22606/32812	6000026512	AD1(2)	1.400,00	1.400,00	16000263	DOCENCIA ASSIGNATURA DEL CONSERVATORI
D/22606/32812	6000027859	AD1(2)	2.310,00	2.310,00	16000272	CURS CMMB :INICIACIÓ AL CANT MODERN/JAZZ
D/22606/32812	6000027861	AD1(2)	2.310,00	2.310,00	16000273	CURS CMMB: TÈCNICA VOCAL BÀSICA
D/22606/32812	6000028007	AD1(2)	2.420,00	2.420,00	16000274	CURS CMMB: COM ESCOLTAR MÚSICA
D/22606/32812	6000028009	AD1(2)	3.630,00	3.630,00	16000275	CURS CMMB: INICIACIÓ AL VIOLONCEL
D/22606/32812	6000028013	AD1(2)	1.210,00	1.210,00	16000276	CURS CMMB: MÚSICA DE CAMBRA
D/22606/32812	6000028015	AD1(2)	1.210,00	1.210,00	16000277	CURS CMMB: ANEM A L'ÒPERA
D/22606/32812	6000028017	AD1(2)	1.210,00	1.210,00	16000278	CURS CMMB: DIARI D'UNA ORQUESTRA
D/22606/32812	6000028021	AD1(2)	2.530,00	2.530,00	16000280	CURS CMMB: INICIACIÓ AL PIANO
D/22606/32812	6000027864	AD1(2)	2.310,00	2.310,00	16000282	CURS CMMB: COMBO FLAMENCO
D/22606/32812	6000027866	AD1(2)	3.465,00	3.465,00	16000283	CURS CMMB: INICIACIÓ A LA GUITARRA FLAMENCA
D/22606/32812	6000027876	AD1(2)	1.155,00	1.155,00	16000284	CURS CMMB: CANTES I VOLS SABER-TE ACOMPANYAR...
D/22606/32812	6000027880	AD1(2)	1.155,00	1.155,00	16000285	CURS CMMB: HARMONIA MODERNA
D/22606/32812	6000028053	AD1(2)	1.219,00	1.219,00	16000287	CURS CMMB: PIANO MODERN
D/22606/32812	6000028031	AD1(2)	2.530,00	2.530,00	16000288	CURS CMMB: VOLS TOCAR EN GRUP?
D/22606/32812	6000027886	AD1(2)	4.620,00	4.620,00	16000289	CURS CMMB: INICIACIÓ AL CANT MODERN/JAZZ
D/22606/32812	6000027888	AD1(2)	2.310,00	2.310,00	16000290	CURS CMMB: TÈCNICA VOCAL BÀSICA
D/22606/32812	6000028041	AD1(2)	2.420,00	2.420,00	16000291	CURS CMMB: INICIACIÓ AL PIANO
D/22606/32812	6000028034	AD1(2)	4.840,00	4.840,00	16000292	CURS CMMB: INICIACIÓ AL PIANO
D/22606/32812	6000027896	AD1(2)	1.155,00	1.155,00	16000293	CURS CMMB: INICIACIÓ AL PIANO
D/22606/32812	6000028036	AD1(2)	1.265,00	1.265,00	16000294	CURS CMMB: AUDICIÓ, LECTURA I ANÀLISI DE LES OBRES
D/22606/32812	6000027900	AD1(2)	1.155,00	1.155,00	16000295	CURS CMMB: INICIACIÓ AL PIANO
D/22606/32812	6000027905	AD1(2)	1.155,00	1.155,00	16000296	CURS CMMB: LECTURA MUSICAL I DICTATS
D/22606/32812	6000028038	AD1(2)	1.265,00	1.265,00	16000297	CURS CMMB: TALLER DE COMPOSICIÓ I INSTRUMENTACIÓ
D/22606/32812	6000028043	AD1(2)	1.265,00	1.265,00	16000298	CURS CMMB: VOLS APRENDRE HARMONIA?
D/22606/32812	6000027911	AD1(2)	3.465,00	3.465,00	16000299	CURS CMMB: CANTA CONSERVATORI CORAL
D/22606/32812	6000028005	AD1(2)	1.750,00	1.750,00	16000300	CURS CMMB: INICIACIÓ A LA GUITARRA MODERNA
D/22606/32812	6000027917	AD1(2)	5.775,00	5.775,00	16000301	CURS CMMB: INICIACIÓ AL PIANO
D/22606/32812	6000028046	AD1(2)	3.795,00	3.795,00	16000302	CURS CMMB: VOLS APRENDRE MÚSICA?
D/22606/32812	6000028049	AD1(2)	5.060,00	5.060,00	16000303	CURS CMMB: VOLS APRENDRE MÚSICA?
D/22606/32812	6000028051	AD1(2)	1.265,00	1.265,00	16000304	CURS CMMB: VOLS APRENDRE MÚSICA?
D/22703/32011	6000029758	AD1(2)	12.251,25	12.251,25	16000351	COORDINACIÓ GRUP DE TREBALL CRITERIS ACCÉS EB
D/22703/32015	6000018955	D1(2)	16.856,49	16.856,49	15000395	ELABORACIÓ DE MILLORES I ACTUALITZACIÓ WEB IMEB
D/22703/32621	6000021190	AD1(2)	15.636,54	15.636,54	14000359	TASQUES ACCIO EDUCATIVA I GESTIO CAMI ESCOLAR
D/22703/32621	6000021190	D1(2)	20.826,11	20.826,11	14000359	TASQUES ACCIO EDUCATIVA I GESTIO CAMI ESCOLAR
D/22703/32621	6000018252	D1(2)	8.402,54	8.402,54	15000396	SUPORT TECNIC PEL PROGRAMA PETITS TALENTS CIENT.
D/22703/32621	6000026740	AD1(2)	11.933,18	11.933,18	15000397	DESENVOLUPAMENT PROGRAMA SUPORT EDUCATIU FAMILIES
D/22703/32621	6000030389	AD1(2)	24.621,72	24.621,72	15000435	SUPORT ORGANITZACIO IV JORNADES CREACIO ARTISITCA
D/22703/32621	6000024001	D1(2)	175.226,33	175.226,33	16000071	SUPORT TÈCNIC I LA GESTIÓ DEL CCP
D/22703/32621	6000029682	D1(2)	22.805,46	22.805,46	16000270	GESTIÓ DEL PROGRAMA D'ACTIVITATS DEL PLANETARI
D/22703/32621	6000029365	D1(2)	44.151,69	44.151,69	16000271	ORGANITZACIÓ XII AUDIÈNCIA PÚBLICA
D/22703/32621	6000029631	D1(2)	32.376,11	32.376,11	16000324	ORGANITZACIÓ DE L'ACTIVITAT AULA MÒBIL
D/22706/32013	6000027352	AD1(2)	6.037,90	6.037,90	16000320	REALITZACIÓ DE 23 AVALUACIONS DE RISCOS LABORALS
D/22746/32911	6000014656	D1(2)	345.480,12	345.480,12	15000181	LOT 1-SERVEI ALIMENTACIÓ EB CURS 2015/16 i 2016/17
D/22746/32911	6000014659	D1(2)	337.399,04	337.399,04	15000182	LOT 2-SERVEI ALIMENTACIÓ EB CURS 2015/16 i 2016/17
D/22746/32911	6000014662	D1(2)	452.973,76	452.973,76	15000183	LOT 3-SERVEI ALIMENTACIÓ EB CURS 2015/16 i 2016/17
D/22746/32911	6000014665	D1(2)	369.171,56	369.171,56	15000184	LOT 4-SERVEI ALIMENTACIÓ EB CURS 2015/16 i 2016/17
D/22746/32911	6000014668	D1(2)	496.807,24	496.807,24	15000185	LOT 5-SERVEI ALIMENTACIÓ EB CURS 2015/16 i 2016/17
D/22746/32911	6000014672	D1(2)	431.272,00	431.272,00	15000186	LOT 6-SERVEI ALIMENTACIÓ EB CURS 2015/16 i 2016/17
D/22746/32911	6000024282	D1(2)	509.061,43	509.061,43	16000143	LOT 1-SERVEI ALIMENTACIÓ 2016-2017 2017-2018
D/22746/32911	6000024285	D1(2)	597.034,30	597.034,30	16000144	LOT 2-SERVEI ALIMENTACIÓ 2016-2017 2017-2018
D/22746/32911	6000024288	D1(2)	613.052,34	613.052,34	16000145	LOT 3-SERVEI ALIMENTACIÓ 2016-2017 2017-2018
D/22746/32911	6000024292	D1(2)	527.109,06	527.109,06	16000146	LOT 4-SERVEI ALIMENTACIÓ 2016-2017 2017-2018
D/22746/32911	6000024295	D1(2)	558.516,71	558.516,71	16000147	LOT 5-SERVEI ALIMENTACIÓ 2016-2017 2017-2018
D/22746/32911	6000024298	D1(2)	506.757,97	506.757,97	16000148	LOT 6-SERVEI ALIMENTACIÓ 2016-2017 2017-2018
D/22746/32911	6000026215	AD1(2)	7.500,00	7.500,00	16000251	SERVEI ALIMENTACIÓ EB TRINITAT NOVA 2016-2017
D/22746/32911	6000026218	A1(2)	3.200,00	0,00	16000252	SERVEI DE SUPLENCIES DEL PERSONAL D'ALIMENTACIÓ
D/22747/32911	6000029461	AD1(2)	220.275,60	220.275,60	14000081	SUPORT EDUCATIU LOT1 PELS CURSOS 2014-2015 15-16
D/22747/32911	6000029488	AD1(2)	26.882,40	26.882,40	14000081	SUPORT EDUCATIU LOT1 PELS CURSOS 2014-2015 15-16
D/22747/32911	6000029464	AD1(2)	302.165,68	302.165,68	14000082	SUPORT EDUCATIU LOT 2 CURSOS 2014-2015 15-16
D/22747/32911	6000029491	AD1(2)	46.285,89	46.285,89	14000082	SUPORT EDUCATIU LOT 2 CURSOS 2014-2015 15-16
D/22747/32911	6000029466	AD1(2)	362.327,74	362.327,74	14000083	SUPORT EDUCATIU LOT 3 CURSOS 2014-2015 15-16
D/22747/32911	6000029494	AD1(2)	71.867,92	71.867,92	14000083	SUPORT EDUCATIU LOT 3 CURSOS 2014-2015 15-16
D/22747/32911	6000029468	AD1(2)	211.329,00	211.329,00	14000084	SUPORT EDUCATIU LOT 4 CURSOS 2014-2015 15-16

ESTAT DELS COMPROMISOS DE DESPESA AMB CÀRREC A EXERCICIS FUTURS

Partida	Núm.Doc.	Tip.Ass.	AUTORITZAT	DISPOSAT	Contr/Subv	Text Document
D/22747/32911	6000029496	AD1(2)	39.386,50	39.386,50	14000084	SUPORT EDUCATIU LOT 4 CURSOS 2014-2015 I 15-16
D/22747/32911	6000029470	AD1(2)	245.820,30	245.820,30	14000085	SUPORT EDUCATIU LOT 5 CURSOS 2014-2015 I 15-16
D/22747/32911	6000029498	AD1(2)	42.384,47	42.384,47	14000085	SUPORT EDUCATIU LOT 5 CURSOS 2014-2015 I 15-16
D/22747/32911	6000029472	AD1(2)	458.581,50	458.581,50	14000086	SUPORT EDUCATIU LOT 6 CURSOS 2014-2015 I 15-16
D/22747/32911	6000029499	AD1(2)	65.988,00	65.988,00	14000086	SUPORT EDUCATIU LOT 6 CURSOS 2014-2015 I 15-16
D/22747/32911	6000029475	AD1(2)	416.016,00	416.016,00	14000087	SUPORT EDUCATIU LOT 7 CURSOS 2014-2015 I 15-16
D/22747/32911	6000029502	AD1(2)	63.834,75	63.834,75	14000087	SUPORT EDUCATIU LOT 7 CURSOS 2014-2015 I 15-16
D/22747/32911	6000029477	AD1(2)	319.667,04	319.667,04	14000088	SUPORT EDUCATIU LOT 8 CURSOS 2014-2015 I 15-16
D/22747/32911	6000029504	AD1(2)	60.575,24	60.575,24	14000088	SUPORT EDUCATIU LOT 8 CURSOS 2014-2015 I 15-16
D/22747/32911	6000029479	AD1(2)	347.105,96	347.105,96	14000089	SUPORT EDUCATIU LOT 9 CURSOS 2014-2015 I 15-16
D/22747/32911	6000029509	AD1(2)	56.948,32	56.948,32	14000089	SUPORT EDUCATIU LOT 9 CURSOS 2014-2015 I 15-16
D/22747/32911	6000029481	AD1(2)	328.909,56	328.909,56	14000090	SUPORT EDUCATIU LOT 10 CURSOS 2014-2015 I 15-16
D/22747/32911	6000029511	AD1(2)	59.736,88	59.736,88	14000090	SUPORT EDUCATIU LOT 10 CURSOS 2014-2015 I 15-16
D/22747/32911	6000025581	A1(2)	89.586,00	0,00	15000235	SUPROT EDUCATIU EB MERCAT GUINARDO I EB ESCORIAL
D/22747/32911	6000025583	AD1(2)	51.097,50	51.097,50	15000263	LOT 1-SUPORT EDUCATIU EB ESCORIAL 2015-2016
D/22747/32911	6000025590	AD1(2)	38.488,50	38.488,50	15000264	LOT 2-SUPORT EDUCATIU EB GUINARDO 2015-2016
D/22747/32911	6000025446	D1(2)	431.560,80	431.560,80	16000112	SUPORT EDUCATIU DE 6 ESCOLES BRESSOL 2016-2018
D/22747/32911	6000025574	D1(2)	71.385,00	71.385,00	16000142	SERVEI ATENCIÓ ESPECIALITZADA INFANTS EB ESCORIAL
D/22799/32013	6000030408	AD1(2)	12.139,61	12.139,61	16000406	SEGUIMENT PROCESSOS DE BAIXA DEL PERSONAL
D/22799/32013	6000030411	AD1(2)	7.200,00	7.200,00	16000407	RECONEXIMENTS MEDICS IMEB
D/22799/32014	6000020703	D1(2)	169.324,08	169.324,08	15000384	DESENVOLUPAMENT EVOLUTIU DE 03BRESSOL
D/22799/32621	6000024276	AD1(2)	274.306,09	274.306,09	15000132	DESENVOLUPAMENT PATIS OBERTS AL BARRI 2015-2016
D/22799/32621	6000029654	AD1(2)	3.947,50	3.947,50	16000113	CREACIÓ I MANTENIMENT PORTAL EDUCATIU KOINOS
D/22799/32621	6000026380	AD1(2)	3.000,00	3.000,00	16000253	REALITZACIÓ I EDICIÓ VÍDEO PROJECTE KOINOS
D/22799/32621	6000026383	AD1(2)	601,5	601,5	16000254	DISSENY PRODUCTES DE COMUNICACIÓ PROJECTE KOINOS
D/22799/32621	6000029813	AD1(2)	3.000,00	3.000,00	16000373	CREACIÓ MALETES VIATGERES DEL PROJECTE KOINOS
D/22799/32812	6000020878	AD1(2)	5.957,51	5.957,51	15000263	MARQUETING I DIFUSIÓ ACTIVITATS DEL CONSERVATORI
D/22799/32812	6000026196	AD1(2)	10.213,91	10.213,91	16000250	SERVEI DE SALA DE L'AUDITORI DEL CONSERVATORI
D/22799/32812	6000026457	AD1(2)	15.790,50	15.790,50	16000260	SERVEI REGIDORIA TÈCNICA DEL CONSERVATORI
D/22799/32911	6000026187	AD1(2)	16.568,00	16.568,00	15000261	SUPORT AL DEPARTAMENT D'EDUCACIÓ INFANTIL
D/22799/32911	6000026791	AD1(2)	5.920,00	5.920,00	16000269	CONVENI MERCAT DE LES FLORS 2016-2017
D/41080/32911	6000015803	AD1(2)	22.000,00	22.000,00	15S00027	CONVENI COL·LABORACIÓ IMEB-IMPD 2015-2017
D/48101/32013	6000026801	D1(2)	1.650,36	1.650,36	16S00045	BECA FORMACIÓ KARIM FARRAG 2016-2017
D/48101/32013	6000026803	D1(2)	1.728,30	1.728,30	16S00046	BECA FORMACIÓ VANESSA ESPAÑA 2016-2017
D/48101/32013	6000026805	D1(2)	1.728,30	1.728,30	16S00047	BECA FORMACIÓ JAN AN CEL MATINING 2016-2017
D/48101/32013	6000026807	D1(2)	1.728,30	1.728,30	16S00048	BECA FORMACIÓ ANDREA GONZALEZ 2016-2017
D/48101/32013	6000026809	D1(2)	1.728,30	1.728,30	16S00049	BECA FORMACIÓ CARLOS GOMEZ 2016-2017
D/48101/32013	6000026811	D1(2)	1.728,30	1.728,30	16S00050	BECA FORMACIÓ ANDY BISMAL PEREZ 2016-2017
D/48101/32013	6000026813	D1(2)	1.728,30	1.728,30	16S00051	BECA FORMACIÓ JULIETA FIGUEROA 2016-2017
D/48101/32013	6000027208	AD1(2)	1.698,30	1.698,30	16S00079	BECA FORMACIÓ MELANI ORTEGA LUCERO 2016-2017
D/48101/32911	6000024035	A1(2)	3.727,64	0,00	16S00011	CONVENI FORMACIÓ DUAL 2016-2017 ETP XAVIER
D/48101/32911	6000024039	A1(2)	6.922,76	0,00	16S00012	CONVENI FORMACIÓ DUAL 2016-2017 (3 INSTITUTS)
D/48101/32911	6000026516	D1(2)	1.597,56	1.597,56	16S00021	BECA FORMACIÓ ANAIS AGUILAR 2016-2017
D/48101/32911	6000026520	D1(2)	1.597,56	1.597,56	16S00022	BECA FORMACIÓ RENI ANTONOVA 2016-2017
D/48101/32911	6000026522	D1(2)	1.597,56	1.597,56	16S00023	BECA FORMACIÓ SARA BLANCO 2016-2017
D/48101/32911	6000026570	D1(2)	1.597,56	1.597,56	16S00024	BECA FORMACIÓ IRENE BLESIA 2016-2017
D/48101/32911	6000026580	D1(2)	1.597,56	1.597,56	16S00025	BECA FORMACIÓ ARIADNA CANALES 2016-2017
D/48101/32911	6000026590	D1(2)	1.597,56	1.597,56	16S00026	BECA FORMACIÓ ALBA CARDONA 2016-2017
D/48101/32911	6000026592	D1(2)	1.597,56	1.597,56	16S00027	BECA FORMACIÓ EVA DE LA IGLESIA 2016-2017
D/48101/32911	6000026594	D1(2)	1.597,56	1.597,56	16S00028	BECA FORMACIÓ MONICA DOMINGUEZ 2016-2017
D/48101/32911	6000026613	D1(2)	1.597,56	1.597,56	16S00029	BECA FORMACIÓ FERNANDO FARIAS 2016-2017
D/48101/32911	6000026617	D1(2)	1.597,56	1.597,56	16S00030	BECA FORMACIÓ NURIA FLORES 2016-2017
D/48101/32911	6000026626	D1(2)	1.597,56	1.597,56	16S00031	BECA FORMACIÓ LAURA GASULLA 2016-2017
D/48101/32911	6000026643	D1(2)	1.597,56	1.597,56	16S00032	BECA FORMACIÓ OLGA GOMEZ 2016-2017
D/48101/32911	6000026645	D1(2)	1.597,56	1.597,56	16S00033	BECA FORMACIÓ LORENA GONZALEZ 2016-2017
D/48101/32911	6000026647	D1(2)	1.597,56	1.597,56	16S00034	BECA FORMACIÓ EMILIA GUALDA 2016-2017
D/48101/32911	6000026649	D1(2)	1.597,56	1.597,56	16S00035	BECA FORMACIÓ MARIA GUINOT 2016-2017
D/48101/32911	6000026651	D1(2)	1.597,56	1.597,56	16S00036	BECA FORMACIÓ IRENE HINOJOSA 2016-2017
D/48101/32911	6000026653	D1(2)	1.597,56	1.597,56	16S00037	BECA FORMACIÓ IMONICA LOBO 2016-2017
D/48101/32911	6000026655	D1(2)	1.597,56	1.597,56	16S00038	BECA FORMACIÓ ANDREA MARTINEZ 2016-2017
D/48101/32911	6000026657	D1(2)	1.597,56	1.597,56	16S00039	BECA FORMACIÓ LAURA MULLON 2016-2017
D/48101/32911	6000026660	D1(2)	1.597,56	1.597,56	16S00040	BECA FORMACIÓ CRISTINA PERUGA 2016-2017
D/48101/32911	6000026662	D1(2)	1.597,56	1.597,56	16S00041	BECA FORMACIÓ MARIA RAMOS 2016-2017
D/48101/32911	6000026668	D1(2)	1.597,56	1.597,56	16S00042	BECA FORMACIÓ INES RUBIO 2016-2017
D/48101/32911	6000026664	D1(2)	1.597,56	1.597,56	16S00043	BECA FORMACIÓ JULIA SECALL 2016-2017
D/48101/32911	6000026666	D1(2)	1.597,56	1.597,56	16S00044	BECA FORMACIÓ MIREIA SERRANO 2016-2017
D/48101/32911	6000026945	D1(2)	1.597,56	1.597,56	16S00052	BECA FORMACIÓ CLAUDIA BONILLA ROSA 2016-2017
D/48101/32911	6000026948	D1(2)	1.597,56	1.597,56	16S00053	BECA FORMACIÓ KAROLINE CAMACHO 2016-2017
D/48101/32911	6000026950	D1(2)	1.597,56	1.597,56	16S00054	BECA FORMACIÓ MAR FAR SICART 2016-2017
D/48101/32911	6000026952	D1(2)	1.597,56	1.597,56	16S00055	BECA FORMACIÓ DIANA LLOVERA 2016-2017
D/48101/32911	6000026954	D1(2)	1.597,56	1.597,56	16S00056	BECA FORMACIÓ SANDRA MARVER 2016-2017
D/48101/32911	6000026956	D1(2)	1.597,56	1.597,56	16S00057	BECA FORMACIÓ MERCÈ MIQUEL 2016-2017

ESTAT DELS COMPROMISOS DE DESPESA AMB CÀRREC A EXERCICIS FUTURS

Partida	Núm.Doc.	Tip.Ass.	AUTORITZAT	DISPOSAT	Contr/Subv	Text Document
D/48101/32911	6000026958	D1(2)	1.597,56	1.597,56	16S00058	BECA FORMACIÓ ANA MOYA 2016-2017
D/48101/32911	6000026960	D1(2)	1.597,56	1.597,56	16S00059	BECA FORMACIÓ ALEXIA PAREJA 2016-2017
D/48101/32911	6000026962	D1(2)	1.597,56	1.597,56	16S00060	BECA FORMACIÓ ANDREA ROJAS 2016-2017
D/48101/32911	6000026964	D1(2)	1.597,56	1.597,56	16S00061	BECA FORMACIÓ NÚRIA SURROCA 2016-2017
D/48101/32911	6000027040	D1(2)	1.597,56	1.597,56	16S00062	BECA FORMACIÓ ADRIÀ TRUÑO 2016-2017
D/48101/32911	6000027043	D1(2)	1.597,56	1.597,56	16S00063	BECA FORMACIÓ AIDÉ CRUZ 2016-2017
D/48101/32911	6000027045	D1(2)	1.597,56	1.597,56	16S00064	BECA FORMACIÓ ALBA TRILLA 2016-2017
D/48101/32911	6000027083	D1(2)	1.597,56	1.597,56	16S00065	BECA FORMACIÓ ANDREA EXPOSTIO 2016-2017
D/48101/32911	6000027049	D1(2)	1.597,56	1.597,56	16S00066	BECA FORMACIÓ ANDREA GALDEANO 2016-2017
D/48101/32911	6000027055	D1(2)	1.597,56	1.597,56	16S00067	BECA FORMACIÓ BERTA DEL RIO 2016-2017
D/48101/32911	6000027057	D1(2)	1.597,56	1.597,56	16S00068	BECA FORMACIÓ ELISABETH GAMEZ 2016-2017
D/48101/32911	6000027061	D1(2)	1.597,56	1.597,56	16S00069	BECA FORMACIÓ ESTELA SANCHEZ 2016-2017
D/48101/32911	6000027063	D1(2)	1.597,56	1.597,56	16S00070	BECA FORMACIÓ IRINA CASOLIVA 2016-2017
D/48101/32911	6000027065	D1(2)	1.597,56	1.597,56	16S00071	BECA FORMACIÓ ISMAEL RUIZ 2016-2017
D/48101/32911	6000027067	D1(2)	1.597,56	1.597,56	16S00072	BECA FORMACIÓ IVANA MOYANO 2016-2017
D/48101/32911	6000027069	D1(2)	1.597,56	1.597,56	16S00073	BECA FORMACIÓ JONATHAN PARTAL 2016-2017
D/48101/32911	6000027071	D1(2)	1.597,56	1.597,56	16S00074	BECA FORMACIÓ JULIA CISTARE 2016-2017
D/48101/32911	6000027073	D1(2)	1.597,56	1.597,56	16S00075	BECA FORMACIÓ LAURA PUEYO 16-2017
D/48101/32911	6000027075	D1(2)	1.597,56	1.597,56	16S00076	BECA FORMACIÓ NOEMI ESQUERRA 16-2017
D/48101/32911	6000027077	D1(2)	1.597,56	1.597,56	16S00077	BECA FORMACIÓ TANIA SANCHEZ 16-2017
D/48101/32911	6000027079	D1(2)	1.597,56	1.597,56	16S00078	BECA FORMACIÓ VICTOR LOPEZ 16-2017
D/48101/32911	6000028285	D1(2)	1.597,56	1.597,56	16S00092	BECA FORMACIÓ MARIA AGUILERA PEREZ
D/48101/32911	6000028294	D1(2)	1.597,56	1.597,56	16S00093	BECA FORMACIÓ SHEILA ARJONA ZAFRA
D/48101/32911	6000028296	D1(2)	1.597,56	1.597,56	16S00094	BECA FORMACIÓ LORENA BAUDOT RODRIGUEZ
D/48101/32911	6000028301	D1(2)	1.597,56	1.597,56	16S00095	BECA FORMACIÓ HECTOR CALVET MARTIN
D/48101/32911	6000028304	D1(2)	1.597,56	1.597,56	16S00096	BECA FORMACIÓ PAULA CERRATO SANCHEZ
D/48101/32911	6000028306	D1(2)	1.597,56	1.597,56	16S00097	BECA FORMACIÓ NOELIA CHAVEZ TELLO
D/48101/32911	6000028312	D1(2)	1.597,56	1.597,56	16S00098	BECA FORMACIÓ ALBA ESTELA ESMERATS
D/48101/32911	6000028314	D1(2)	1.597,56	1.597,56	16S00099	BECA FORMACIÓ MARC GARCIA MORA
D/48101/32911	6000028317	D1(2)	1.597,56	1.597,56	16S00100	BECA FORMACIÓ IRENE GARCIA VEGAS
D/48101/32911	6000028319	D1(2)	1.597,56	1.597,56	16S00101	BECA FORMACIÓ PAULA GOMZARIZ RUIZ
D/48101/32911	6000028321	D1(2)	1.597,56	1.597,56	16S00102	BECA FORMACIÓ CARLA GOMEZ ALMENDROS
D/48101/32911	6000028323	D1(2)	1.597,56	1.597,56	16S00103	BECA FORMACIÓ MARINA GRAELL EDO
D/48101/32911	6000028325	D1(2)	1.597,56	1.597,56	16S00104	BECA FORMACIÓ ROCIO GUTIERREZ PINA
D/48101/32911	6000028327	D1(2)	1.597,56	1.597,56	16S00105	BECA FORMACIÓ JUDIT IZAGUIRRE TORNER
D/48101/32911	6000028329	D1(2)	1.597,56	1.597,56	16S00106	BECA FORMACIÓ NURIA LONGARES FIGOLS
D/48101/32911	6000028331	D1(2)	1.597,56	1.597,56	16S00107	BECA FORMACIÓ SOLEDAD MEDRANO NUÑEZ
D/48101/32911	6000028333	D1(2)	1.597,56	1.597,56	16S00108	BECA FORMACIÓ MARICEL MIRO GALES
D/48101/32911	6000028335	D1(2)	1.597,56	1.597,56	16S00109	BECA FORMACIÓ ALEJANDRO MORALES GARCIA
D/48101/32911	6000028337	D1(2)	1.597,56	1.597,56	16S00110	BECA FORMACIÓ FARNES RAVENTOS GUIMERA
D/48101/32911	6000028342	D1(2)	1.597,56	1.597,56	16S00111	BECA FORMACIÓ EVELYN RIBAS VALLS
D/48101/32911	6000028344	D1(2)	1.597,56	1.597,56	16S00112	BECA FORMACIÓ MELANIE RODRIGUEZ LORITE
D/48101/32911	6000028346	D1(2)	1.597,56	1.597,56	16S00113	BECA FORMACIÓ ELENA SERRANO BOO
D/48101/32911	6000028348	D1(2)	1.597,56	1.597,56	16S00114	BECA FORMACIÓ AURA TORRES BETANCOURT
D/48101/32911	6000028350	D1(2)	1.597,56	1.597,56	16S00115	BECA FORMACIÓ WANDA VALDEZ HERASME
D/48101/32911	6000028352	D1(2)	1.597,56	1.597,56	16S00116	BECA FORMACIÓ LIDIA VALENCIA SOFIAS
D/48101/32911	6000028354	D1(2)	1.597,56	1.597,56	16S00117	BECA FORMACIÓ SARAY VICENTE SUBIZA
D/48101/32911	6000028356	D1(2)	1.597,56	1.597,56	16S00118	BECA FORMACIÓ LAURA VILLEGAS DIAZ
D/48101/32911	6000028358	D1(2)	1.597,56	1.597,56	16S00119	BECA FORMACIÓ ANA ZARZOSO FERNANDEZ
D/48101/32911	6000029993	D1(2)	1.597,56	1.597,56	16S00125	BECA FORMACIÓ ISAAC RAMIREZ TORRES
D/48902/32621	6000022444	AD1(2)	33.616,50	33.616,50	16S00004	conveni university of Hamburg
D/48902/32621	6000022718	AD1(2)	24.492,00	24.492,00	16S00006	universidade de aveiro
D/48902/32621	6000025046	AD1(2)	31.820,25	31.820,25	16S00013	CONVENI COL·LABORACIÓ IMEB I UAB PROJECTE KOINOS
D/48924/32621	6000023446	AD1(2)	22.778,25	22.778,25	16S00005	Conveni Universitat de Barcelona
D/48980/32811	6000010543	AD1(2)	235.918,06	235.918,06		GESTIO EMM NOU BARRIS CENTRE-SUD ANY 2017
D/48980/32811	6000023492	AD1(2)	246.228,73	246.228,73	10C00001	GESTIÓ DEL SERVEI PÚBLIC DE L'EMM CAN PONSIC
D/48980/32811	6000025922	D1(2)	331.169,80	331.169,80	16C00001	GESTIÓ DEL SERVEI PÚBLIC DE L'EMM CAN FARGUES
2017 Total			12.451.672,03	12.293.135,63		
D/20200/32911	6000010541	AD1(2)	77.929,68	77.929,68		LLOGUER CR. ESCORIAL 177 ANY 2018
D/22703/32621	6000030391	AD1(2)	2.400,00	2.400,00	15000435	SUPORT ORGANITZACIO IV JORNADES CREACIO ARTISITCA
D/22703/32621	6000024002	D1(2)	105.539,43	105.539,43	16000071	SUPORT TÈCNIC I LA GESTIÓ DEL CCP
D/22703/32621	6000029683	D1(2)	15.003,99	15.003,99	16000270	GESTIÓ DEL PROGRAMA D'ACTIVITATS DEL PLANETARI
D/22746/32911	6000024283	D1(2)	329.703,00	329.703,00	16000143	LOT 1-SERVEI ALIMENTACIÓ 2016-2017 I 2017-2018
D/22746/32911	6000024286	D1(2)	386.680,25	386.680,25	16000144	LOT 2-SERVEI ALIMENTACIÓ 2016-2017 I 2017-2018
D/22746/32911	6000024289	D1(2)	397.054,63	397.054,63	16000145	LOT 3-SERVEI ALIMENTACIÓ 2016-2017 I 2017-2018
D/22746/32911	6000024293	D1(2)	341.391,88	341.391,88	16000146	LOT 4-SERVEI ALIMENTACIÓ 2016-2017 I 2017-2018
D/22746/32911	6000024296	D1(2)	361.733,63	361.733,63	16000147	LOT 5-SERVEI ALIMENTACIÓ 2016-2017 I 2017-2018
D/22746/32911	6000024299	D1(2)	328.211,13	328.211,13	16000148	LOT 6-SERVEI ALIMENTACIÓ 2016-2017 I 2017-2018
D/22747/32911	6000025447	D1(2)	280.513,20	280.513,20	16000112	SUPORT EDUCATIU DE 6 ESCOLETES BRESSOL 2016-2018
D/22747/32911	6000025575	D1(2)	44.839,82	44.839,82	16000142	SERVEI ATENCIÓ ESPECIALITZADA INFANTS EB ESCORIAL
D/22799/32013	6000030409	AD1(2)	9.104,70	9.104,70	16000406	SEGUIMENT PROCESSOS DE BAIXA DEL PERSONAL
D/22799/32013	6000030412	AD1(2)	6.000,00	6.000,00	16000407	RECONeixEMENTS MEDICS IMEB



ESTAT DELS COMPROMISOS DE DESPESA AMB CÀRREC A EXERCICIS FUTURS

Partida	Núm.Doc.	Tip.Ass.	AUTORITZAT	DISPOSAT	Contr/Subv	Text Document
D/22799/32014	6000020704	D1(2)	154.015,23	154.015,23	15000384	DESENVOLUPAMENT EVOLUTIU DE 03BRESSOL
D/48980/32811	6000025923	D1(2)	188.764,80	188.764,80	16C00001	GESTIÓ DEL SERVEI PÚBLIC DE L'EMM CAN FARGUES
	2018 Total		3.028.885,37	3.028.885,37		
D/20200/32911	6000011003	AD1(2)	77.929,68	77.929,68		LLOGUER CR.ESCORIAL 177 ANY 2019
	2019 Total		3.026.485,37	3.026.485,37		
D/20200/32911	6000011004	AD1(2)	77.929,68	77.929,68		LLOGUER CR.ESCORIAL 177 ANY 2020
	2020 Total		77.929,68	77.929,68		
D/20200/32911	6000011005	AD1(2)	77.929,68	77.929,68		LLOGUER CR.ESCORIAL 177 ANY 2021
	2021 Total		77.929,68	77.929,68		
D/20200/32911	6000011006	AD1(2)	77.929,68	77.929,68		LLOGUER CR.ESCORIAL 177 ANY 2022
	2022 Total		77.929,68	77.929,68		
D/20200/32911	6000011007	AD1(2)	77.929,68	77.929,68		LLOGUER CR.ESCORIAL 177 ANY 2023
	2023 Total		77.929,68	77.929,68		
D/20200/32911	6000011008	AD1(2)	38.964,84	38.964,84		LLOGUER CR.ESCORIAL 177 ANY 2024
	2024 Total		38.964,84	38.964,84		
	Total general		15.909.070,64	15.750.634,24		

INST.MPAL. D' EDUCACIÓ
CLASSIFICACIÓ: EF

MODIFICACIONS DE CRÈDIT PRESSUPOSTARI
EXERCICI PRESSUP.: 2016
DE: 01.01.2016 A: 31.12.2016

Data: 20.02.2017
Full: 1
Usuari: ANE0020
ZEFI0014 / 006MCR

Econòmic	Text Econòmic	CRÈDITS EXTRAORD.	AMPLIACIONS	TRANSFERÈNCIES (+)	INCorp. ROMANENTS	GENER. INGRESSOS	TOTAL MODIF.
Programa	Text Programa	SUPLEMENTS CRED.	SALDO MINIS	TRANSFERÈNCIES (-)	AJUSTOS PRÒRROGA	BAIXES PER ANUL.	
1	DESPESES DE PERSONAL	0,00	0,00	205.000,00	0,00	6.082.816,76	6.287.816,76
32		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS	0,00	0,00	55.000,00	0,00	665.280,21	630.280,21
32		0,00	0,00	90.000,00	0,00	0,00	
4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	0,00	0,00	0,00	0,00	394.502,80	394.502,80
32		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6	INVERSIONS REALS	0,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	120.000,00-
32		0,00	0,00	320.000,00	0,00	0,00	
7	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	0,00	0,00	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00
32		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
*TOTAL GEN		0,00	0,00	410.000,00	0,00	7.342.599,77	7.342.599,77
		0,00	0,00	410.000,00	0,00	0,00	

SRA. SÍLVIA FARELL GALLEGO
Cap Departament Administració Econòmica

SRA. EMILIA ANDREU ALMECIJA
Gerent





**Ajuntament
de Barcelona**

**Institut d'Educació
Pl.Espanya, 5
08014 Barcelona**

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

L'Institut no manté cap compromís d'ingrés a 31/12/2016 amb càrrec a pressupostos
futurs.

Sílvia Farell Gallego
Cap Dept. Administració Econòmica

Emília Andreu Almécija
Gerent de l'Institut





Institut Municipal d'Educació de Barcelona
Informe de la liquidació del pressupost de l'exercici 2016

1. NORMATIVA D'APLICACIÓ

Es troba recollida en els següents textos legals i reglamentaris:

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

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

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

2. MODIFICACIONS DE PRESSUPOST

Durant l'any 2016 l'Institut Municipal d'Educació de Barcelona ha realitzat les següents modificacions del pressupost:

01/01/16	Pressupost inicial	60.198.460,42 €
	Generacions de crèdit	7.342.599,77 €
	Transferències de crèdit (baixes)	- 410.000,00 €
	Transferències de crèdit (altes)	410.000,00 €
31/12/16	Pressupost final	67.541.060,19 €



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

D'acord amb la base quarta de les bases d'execució del pressupost de 2016, la competència per aprovar les transferències de crèdit i les generacions de crèdit correspon al President de l'IMEB.

Es comprova que les modificacions de crèdit del 2016 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:

Capítol	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 ingr	17.094.598,41	17.094.598,41	100,0	16.930.668,62	99,0	16.681.944,82	98,5	248.723,80	1,5
4. Transf. corrents	43.098.862,01	50.184.326,59	116,4	50.219.473,57	100,1	44.942.283,68	89,5	5.277.189,89	10,5
5. Ingressos patrimonials	5.000,00	5.000,00	100,0	403,03	8,1	403,03	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	257.135,19		0,00		0,00		0,00	
TOTAL INGRESSOS	60.198.460,42	67.541.060,19	112,2	67.150.545,22	99,4	61.624.631,53	91,8	5.525.913,69	8,2

Capítol	Crèdits inicials (1)	Crèdits definitius (2)	% 2/1	Obligacions reconeg (3)	% 3/2	Pagaments líquids (4)	% 4/3	Pendent pagament (5)	% 5/3
Operacions corrents									
1. Despeses de personal	40.160.759,78	46.448.576,54	115,7	46.443.210,46	100,0	46.409.446,76	99,9	33.763,70	0,1
2. Despeses béns i serv	16.303.279,08	16.933.559,29	103,9	16.282.401,85	96,2	13.933.099,60	85,6	2.349.302,25	14,4
3. Despeses financeres	38.800,00	38.800,00	100,0	27.744,46	71,5	27.744,46	100,0	0,00	
4. Transf. corrents	3.260.334,17	3.654.836,97	112,1	3.145.667,49	86,1	1.720.686,95	54,7	1.424.980,54	45,3
Operacions de capital									
6. Inversions reals	435.287,39	315.287,39	72,4	189.841,67	60,2	66.466,27	35,0	123.375,40	65,0
7. Transf. de capital	0,00	150.000,00		0,00		0,00		0,00	
TOTAL DESPESES	60.198.460,42	67.541.060,19	112,2	66.088.865,93	97,8	62.157.444,04	94,1	3.931.421,89	5,9

- En relació al pressupost d'ingressos es comprova que s'han liquidat drets pel 99,4% de la previsió definitiva, dels quals se n'ha recaptat un 91,8%.
- Pel que fa al pressupost de despeses, s'han reconegut obligacions per un 97,8% dels crèdits definitius, de les quals se n'ha 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	2016		2015		Diferència	%
	Import	%	Import	%		
3. Taxes i altres ingressos	16.930.668,62	25,2	16.982.602,24	26,8	-51.933,62	-0,3
4. Transf. corrents	50.219.473,57	74,8	46.411.841,63	73,2	3.807.631,94	8,2
5. Ingressos patrimonials	403,03	0,0	145,81	0,0	257,22	176,4
Operacions corrents						
7. Transf. de capital	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	
8. Actius financers	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	
Operacions de capital						
TOTAL INGRESSOS	67.150.545,22	100,00	63.394.589,68	100,00	3.755.955,54	5,9

Obligacions reconegudes	2016		2015		Diferència	%
	Import	%	Import	%		
1. Despeses de personal	46.443.210,46	70,3	40.945.923,38	62,0	5.497.287,08	13,4
2. Despeses béns i serveis	16.282.401,85	24,6	15.720.287,76	23,8	562.114,09	3,6
3. Despeses financeres	27.744,46	0,0	32.167,71	0,0	-4.423,25	-13,8
4. Transf. corrents	3.145.667,49	4,8	4.935.930,07	7,5	-1.790.262,58	-36,3
Operacions corrents						
6. Inversions reals	189.841,67	0,3	305.588,50	0,5	-115.746,83	-37,9
7. Transf. de capital	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	
Operacions de capital						
TOTAL DESPESES	66.088.865,93	100,00	61.939.897,42	93,72	4.148.968,51	6,7

Descripció	Drets reconeguts	Obligacions reconegudes	Resultat pressupostari	RP 2015	Diferència %
Operacions corrents	67.150.545,22	65.899.024,26	1.251.520,96	1.760.280,76	-28,90
Altres operacions no financeres	0,00	189.841,67	-189.841,67	-305.588,50	-37,88
Total operacions no financeres	67.150.545,22	66.088.865,93	1.061.679,29	1.454.692,26	-27,02
Actius financers	0,00		0,00	0,00	
Passius financers			0,00	0,00	
Total operacions financeres	0,00	0,00	0,00		
Resultat pressupostari	67.150.545,22	66.088.865,93	1.061.679,29	1.454.692,26	-27,02
Ajustaments:					
Crèdits finançats amb romanent de tresoreria per a despeses generals					
Desviacions de finançament negatives			541.909,21		
Desviacions de finançament positives				711.375,19	-100,00
Total ajustaments			541.909,21	-711.375,19	-176,2
Resultat pressupostari ajustat			1.603.588,50	743.317,07	115,73



- Els ingressos de l'Institut provenen majoritàriament de les transferències corrents (74,8%), la resta (25,2%) correspon als ingressos per preus públics.
- Aquests ingressos es destinen, principalment, a les despeses de personal (70,3%) i les despeses de béns i serveis (24,6%) .
- En relació a l'exercici anterior, es comprova que els drets reconeguts han augmentat un 5,9%, mentre les obligacions reconegudes s'incrementen en un 6,7%, el que ha comportat un resultat positiu de 1.061.679,29 €. Després d'ajustar aquest resultat, el resultat pressupostari presenta un superàvit de 1.603.588,50 €.
- S'observa que el capítol 1 de despeses de personal de l'exercici 2016 ha augmentat en relació a l'exercici 2015 en un 13,4 %. Segons informe del departament de Recursos Humans de l'Institut, de 27 de gener de 2017, aquesta variació es deu principalment a la recuperació del 49,73% de la paga de Nadal de 2012, l'augment del 1% previst a la Llei de Pressupostos Generals de l'Estat per a l'any 2016, el compliment de la sentència 1001/2015 del Tribunal Superior de Justícia de Catalunya que determina l'increment consolidat del 1% de la massa salarial del 2007 i 2008, i l'abonament dels endarreriments corresponents, i a l'increment de la plantilla mitjana destinada a centres educatius en 33 persones.

Al respecte cal tenir en compte allò previst en la Llei 48/2015, de 29 d'octubre, de Pressupostos Generals de l'Estat per a l'any 2016:

- a l'article 19 Dos, segons el qual durant l'exercici 2016 les retribucions del personal al servei del sector públic no podran experimentar un increment global superior al 1% respecte a les vigents el 31 de desembre de 2015, en termes d'homogeneïtat per als dos períodes de la comparació, tant pel que fa a efectius de personal com a la seva antiguitat.
- a l'article 20.2, lletra A, que prescriu que durant l'any 2016 únicament es podrà procedir a la incorporació de nou personal amb subjecció als límits i requisits següents: respectant, en tot cas, les disponibilitats pressupostàries del capítol I dels corresponents pressupostos de despeses, en relació a les Administracions Públiques amb competències educatives per a desenvolupar la Llei Orgànica 2/2006, de 3 maig, d'Educació, la taxa de reposició de places per a l'accés als cossos de funcionaris docents es fixa en un màxim del 100 per cent. Per tant l'Institut haurà d'acreditar que les noves incorporacions previstes s'adeqüen a les condicions previstes en aquest article.
- Pel que fa als ajustaments realitzats al resultat pressupostari, l'Administració de l'Institut ha aportat les fitxes dels projectes amb finançament afectat en les que es recull la informació indicada en la regla 27.1 de la Instrucció del model normal de comptabilitat local (IMNCL), aprovada per l'ordre HAP/1781/2013 de 20 de setembre, si bé cal indicar que no consta que l'Institut realitzi el seguiment i control dels projectes amb finançament afectat a través del sistema comptable, tal i com determina la regla 22.1 d'aquesta Ordre i, per tant, no s'ha pogut comprovar l'existència de les obligacions d'aquests projectes i, més concretament, les corresponents a les despeses de personal.



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

Pel que fa al compliment del objectiu d'estabilitat i de la regla de despesa previstos als articles 11 i 12 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 2016	ANY 2015	%
Fons líquids	3.854.441,63	1.170.357,50	229,34%
Drets pendents de cobrament	6.734.789,92	7.854.786,20	-14,26%
(+) del pressupost corrent	5.525.913,69	6.715.203,48	-17,71%
(+) de pressupostos tancats	1.105.069,72	1.004.229,63	10,04%
(+) d'operacions no pressupostàries	103.806,51	135.353,09	-23,31%
Obligacions pendents de pagament	6.468.782,07	5.881.561,30	9,98%
(+) del pressupost corrent	3.931.421,89	3.114.144,85	26,24%
(+) de pressupostos tancats	0,00	0,00	
(+) d'operacions no pressupostàries	2.537.360,18	2.767.416,45	-8,31%
Partides pendents d'aplicació	-135.228,13	-216.457,69	37,53%
(-) cobraments fets pendents d'aplicació definitiva	135.452,59	216.567,32	-37,45%
(+) pag. realitzats pendents d'aplicació definitiva	224,46	109,63	104,74%
Romanent de tresoreria total	3.985.221,35	2.927.124,71	36,15%
(-) Saldos de dubtós cobrament	966.574,48	908.333,70	6,41%
(-) Excés de finançament afectat	169.465,98	711.375,19	-76,18%
Romanent de tresoreria per a despeses generals	2.849.180,89	1.307.415,82	117,92%

L'excés de finançament afectat està constituït per la suma de les desviacions positives de finançament, acumulades al final de l'exercici. El mateix s'ha de destinar per a finançar els romanents de crèdits afectats, els quals s'han d'incorporar obligatòriament al Pressupost 2017 (article 182.3 del TRLRHL).

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 el projecte següent:

Projectes	Import
S.003.42096.001 Erasmus + Koinos European Portfolio	169.465,98
Excés de finançament	169.465,98

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	5.531.736,38
(431)	Deutors per drets reconeguts ex. tancats	1.108.652,37
(43300)	Drets anul·lats de pressupost corrent	- 5.822,69
(434)	Drets anul·lats de pressupostos tancats	- 3.582,65
(440)	Deutors per IVA repercutit	0,00
	Total	6.630.983,41

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 2016, 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	156.492,35	934,66	0,60%	14.479,71	9,25%	141.077,98	141.077,98
2012	209.041,83	858,60	0,41%	39.297,84	18,80%	168.885,39	168.885,39
2013	198.872,70	1.301,59	0,65%	38.805,59	19,51%	158.765,52	158.765,52
2014	191.791,88	138,00	0,07%	28.677,42	14,95%	162.976,46	162.976,46
2015	423.406,48	349,80	0,08%	249.380,18	58,90%	173.676,50	86.838,26
Capítol 3	1.427.636,11	3.582,65	0,25%	370.640,74	25,96%	1.053.412,72	966.574,48
2015	6.291.797,00			6.240.140,00	99,18%	51.657,00	
Capítol 4	6.291.797,00	0,00	0,00%	6.240.140,00	99,18%	51.657,00	
TOTAL	7.719.433,11	3.582,65	0,05%	6.610.780,74	85,64%	1.105.069,72	966.574,48

S'observa que els drets pendents de cobrament de l'exercici 2015 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 RDL 2/2004, 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 80% 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 2015, en el qual el nivell mitjà d'impagats és del 1%. En l'exercici 2016 el pendent de cobrament del capítol 3 és de 248.723,80 €, el que representa un 1,5% dels imports liquidats.



En relació a les gestions realitzades per al cobrament dels deutes, l'Institut manifesta que "abans d'iniciar el cobrament de rebuts d'escoles bressol en període executiva a través de l'Institut Municipal d'Hisenda, entre els mesos de març i juny de 2015, es van enviar cartes certificades a les famílies deutores per preus públics impagats a les escoles bressol corresponents als cursos 2011/2012, 2012/2013 i 2013/2014 notificant a les famílies els deutes pendents, advertint-les que era el darrer avís abans del passí a executiva. En els casos en què no es va poder fer aquesta notificació, es va procedir a notificar mitjançant la publicació al BOE el 15 de juliol de 2015. A finals de 2016 es van finalitzar tots els processos administratius previs de legalitat i coordinació entre l'IMEB, l'IMSSB, l'IMI i l'IMH per tal d'iniciar el cobrament de rebuts en via executiva. En data 12 de gener de 2017, la Gerent de l'IMEB ha resolt passar a l'Institut Municipal d'Hisenda els rebuts pendents dels cursos 2011/2012, 2012/2013 i 2013/2014 perquè s'iniciï el seu cobrament en via executiva".

Pel que fa al saldo pendent de cobrament de capítol 4, correspon a una subvenció del Ministeri d'Educació reconeguda en l'exercici 2015 pel projecte internacional de beques del programa Erasmus, que finalitza el 31/08/2017. Segons manifesta l'Institut "d'acord amb el que consta en el conveni signat entre el Ministeri i l'IMEB, un cop finalitzi el projecte, s'haurà d'emetre un informe final que es considerarà com a justificant per obtenir el cobrament d'aquesta subvenció... Per tot això, no procedeix la seva dotació".

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	- 3.931.421,89
(401)	Creditors per oblg. reconegudes ex. tancats	0,00
(418)	Creditors per devolució d'ingressos	- 223,80
	Total	- 3.931.645,69

Es comprova que l'import de les obligacions pendents de pagament de la relació de creditors obtinguda del sistema comptable coincideix, a 31 de desembre de 2016, amb el saldo del compte (400).

S'ha comprovat que en data 16 de febrer de 2017 resten obligacions comptabilitzades l'any 2016 pendents de pagar per un import de 15.000 euros.

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	255.298,21 €
- Els saldos d'autoritacions	352.072,19 €
- Els saldos de crèdit	844.823,86 €

Total 1.452.194,26 €



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

PARTIDA	DENOMINACIÓ	PROPOSTA
12000	Despeses de personal	2.144,78
22799	Altres contractes de serveis	10.939,60
23020	Locomoció personal no directiu	762,60
48902	Convenis universitats	132.840,75
48924	Conveni UB	22.778,25
	Total	169.465,98

Es comprova que aquest import coincideix amb l'import de l'excés del finançament afectat del romanent de tresoreria.

Barcelona, 21 de febrer de 2017

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.: 2016
DE: 01.01.2016 A: 31.12.2016

Data: 09.02.2017
Full: 1
Usuari: AM22665
ZEFI0014 / 000DES

Econòmic	Text Econòmic	CRÈDIT INICIAL MODIF. CRÈDIT	AUTORITZAT CRÈDIT DEFINITIU	DISPOSAT RET. CRÈDIT OBLIG.	OBLIGAT PENDENT PAG	PAG. EFECTUAT CRÈDIT DISPONIBLE
1	Despeses de personal	2.945.050,28 288.343,13	3.159.700,33 3.233.393,41	3.159.700,33 0,00	3.159.092,83 0,00	3.159.092,83 73.693,08
2	Despeses corrents en béns i serveis	6.992.943,38 1.253.575,15	7.402.809,69 8.246.518,53	7.274.787,56 0,00	7.175.259,24 683.550,21	6.491.709,03 843.708,84
4	Transferències corrents	14.987.023,63 1.875.245,41	14.185.213,79 16.862.269,04	14.032.884,71 0,00	14.032.884,70 3.310.075,90	10.722.808,80 2.677.055,25
6	Inversions reals	20.000,00 2.767.992,82	2.694.316,18 2.787.992,82	2.449.780,23 0,00	2.439.403,01 1.495.352,50	944.050,51 93.676,64
7	Transferències de capital	0,00 4.418.644,40	4.012.662,49 4.418.644,40	4.012.662,49 0,00	4.012.662,49 3.912.662,49	100.000,00 405.981,91
*TOTAL GEN		24.945.017,29 10.603.800,91	31.454.702,48 35.548.818,20	30.929.815,32 0,00	30.819.302,27 9.401.641,10	21.417.661,17 4.094.115,72

EL Gerent

L'Interventor

El President

INST. BARCELONA ESPORTS
CLASSIFICACIÓ: E

ESTAT DE LIQUIDACIÓ PRESSUPOST INGRESSOS
EXERCICI PRESSUP... 2016
DE: 01.01.2016 A: 31.12.2016

Data: 09.02.2017
Full: 1
Usuari: AM22665
ZEFI0015 / 006LIN

Econòmic	Text Econòmic	PREVISIÓ INICIAL MODIF. PREVISIÓ	PREV. DEFINITIVA	DRETS RECONEGUTS DRETS ANUL·LATS	DRETS CANCEL·LATS DRETS LIQUIDATS	RECAPTAT LIQUIDAT RECAPTAT	PEND. COBRAMENT EX/DEF. PREVISIÓ
3	Taxes, preus públics i altres ingressos	328.500,00 0,00	328.500,00	438.679,07 0,00	0,00 438.679,07	362.951,30 362.951,30	75.727,77 110.179,07
4	Transferències corrents	22.666.517,29 3.490.273,71	26.156.791,00	25.431.500,00 12.137,96	0,00 25.419.362,04	11.825.130,87 11.837.268,83	13.594.231,17 737.428,96-
5	Ingressos patrimonials	1.950.000,00 0,00	1.950.000,00	2.720.348,41 105.984,43	0,00 2.614.363,98	1.643.738,62 1.749.723,05	970.625,36 664.363,98
6	Venda d'inversions reals	0,00 6.500.109,53	6.500.109,53	6.166.980,00 0,00	0,00 6.166.980,00	130.594,61 130.594,61	6.036.385,39 333.129,53-
8	Actius financers	0,00 613.417,67	613.417,67	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 613.417,67-
*TOTAL GEN		24.945.017,29 10.603.800,91	35.548.818,20	34.757.507,48 118.122,39	0,00 34.639.385,09	13.962.415,40 14.080.537,79	20.676.969,69 909.433,11-

EL Gerent

L'Interventor

El President

INST. BARCELONA ESPORTS
CLASSIFICACIÓ: E

ESTAT D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST - EX.TANCATS
EXERCICI PRESSUP.: 2000 - 2015
DE: 01.01.2016 A: 31.12.2016

Data: 09.02.2017
Full: 1
Usuari:AM22665
ZBFI0014 / 001DES

Econòmic	Text Econòmic	CRÈDIT INICIAL MODIF. CRÈDIT	AUTORITZAT CRÈDIT DEFINITIU	DISPOSAT D - O OBLIG. PENDENT PAG	OBLIGAT PENDENT PAG	PAG. EFECTUAT CRÈDIT DISPONIBLE
2	DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS	868.520,53 0,00	868.520,53 868.520,53	868.520,53 0,00	868.520,53 0,00	868.520,53 0,00
4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	2.327.945,23 0,00	2.327.945,23 2.327.945,23	2.327.945,23 0,00	2.327.945,23 0,00	2.327.945,23 0,00
6	INVERSIONS REALS	1.962.190,25 0,00	1.962.190,25 1.962.190,25	1.962.190,25 0,00	1.962.190,25 0,00	1.962.190,25 0,00
7	Transferències de capital	2.730.267,89 232,16-	2.730.035,73 2.730.035,73	2.730.035,73 0,00	2.730.035,73 726.810,50	2.003.225,23 0,00
*TOTAL GEN		7.888.923,90 232,16-	7.888.691,74 7.888.691,74	7.888.691,74 0,00	7.888.691,74 726.810,50	7.161.881,24 0,00

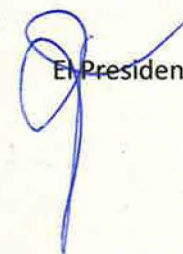
El Gerent



L'Interventor



El President



INST. BARCELONA ESPORTS
CLASSIFICACIÓ: E

ESTAT DE LIQUIDACIÓ PRESSUPOST INGRESSOS
EXERCICI PRESSUP.: 2000 - 2015
DE: 01.01.2016 A: 31.12.2016

Data: 09.02.2017
Full: 1
Usuari: AM22665
ZEFI0015 / 006LIN

Econòmic	Text Econòmic	PREVISIÓ INICIAL MODIF. PREVISIÓ	PREV. DEFINITIVA	DRETS RECONEGUTS DRETS ANUL.LATS	DRETS CANCEL.LATS DRETS LIQUIDATS	RECAPTAT LIQUIDAT RECAPTAT	PEND. COBRAMENT EX/DEF. PREVISIÓ
3	TAXES I ALTRES INGRESSOS	135.343,49 0,00	135.343,49	135.343,49 0,00	0,00 135.343,49	123.880,49 123.880,49	11.463,00 0,00
4	TRANSFERENCIES CORRENTS	7.721.405,03 0,00	7.721.405,03	7.721.405,03 0,00	0,00 7.721.405,03	7.721.405,03 7.721.405,03	0,00 0,00
5	INGRESSOS PATRIMONIALS	1.141.570,24 0,00	1.141.570,24	1.141.570,24 0,00	0,00 1.141.570,24	556.215,92 556.215,92	585.354,32 0,00
6	VENDA D'INVERSIONS REALS	4.799.577,54 0,00	4.799.577,54	4.799.577,54 0,00	0,00 4.799.577,54	4.799.577,54 4.799.577,54	0,00 0,00
*TOTAL GEN		13.797.896,30 0,00	13.797.896,30	13.797.896,30 0,00	0,00 13.797.896,30	13.201.078,98 13.201.078,98	596.817,32 0,00

EL Gerent .



L'Interventor



El President



RESULTAT PRESSUPOSTARI

CONCEPTES	Drets reconeguts nets	Obligacions reconegudes netes	AJUSTOS	RESULTAT PRESSUPOSTARI 2016	RESULTAT PRESSUPOSTARI 2015
a) Operacions corrents	28.472.405,09	24.367.236,77		4.105.168,32	2.698.928,08
b) Operacions de capital	6.166.980,00	6.452.065,50		- 285.085,50	- 783.225,02
1. Total operacions no financeres	34.639.385,09	30.819.302,27		3.820.082,82	1.915.703,06
c) Actius financers	-	-		-	-
d) Passius financers	-	-		-	-
2. Total operacions financeres					
I. RESULTAT PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI	34.639.385,09	30.819.302,27		3.820.082,82	1.915.703,06
Ajustos					
3. Crèdits gastats finançats amb romanent de tresoreria per a despeses generals			378.774,96		
4. Desviacions de finançament negatives de l'exercici			175.243,16		
5. Desviacions de finançament positives de l'exercici			- 3.250.000,00		
II. TOTAL AJUSTOS			- 2.695.981,88	- 2.695.981,88	- 122.575,15
RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT				1.124.100,94	1.793.127,91

EL Gerent



L'Interventor



El President



ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA

COMPONENTS	2016		2015	
1. Fons líquids		132.069,95		1.557.321,14
2. Drets pendents de cobrament		21.291.650,79		13.819.810,65
(+) del pressupost corrent	20.676.969,69		13.225.338,88	
(+) de pressupostos tancats	596.817,32		572.557,42	
(+) d'operacions no pressupostàries	17.863,78		21.914,35	
3. Obligacions pendents de pagament		10.316.054,99		8.089.781,02
(+) del pressupost corrent	9.401.641,10		7.888.923,90	
(+) de pressupostos tancats	726.810,50			
(+) d'operacions no pressupostàries	187.603,39		200.857,12	
4. Partides pendents d'aplicació				
(-) cobraments realitzats pendent d'aplicació definitiva				
(+) pagaments realitzats pendents d'aplicació definitiva				
I. Romanent de tresoreria total		11.107.665,75		7.287.350,77
II. Saldos de dubtós cobrament		632.637,92		652.703,30
III. Excés de finançament afectat		3.272.622,99		122.575,15
IV. Romanent de tresoreria per a despeses generals		7.202.404,84		6.512.072,32

El Gerent

L'Interventor

El President

Desglòs 8 dígit	Saldo Inicial	Deure	Haver	Saldo Final
***	1.557.321,14	59.359.235,13	60.784.486,32	132.069,95
** 55 ALTRES COMPTES FINANCERS	0,00	1.213.432,36	1.213.432,36	0,00
* 556 Moviments interns de tresoreria	0,00	1.015.106,34	1.015.106,34	0,00
5560000000 Traspassos de tresoreria	0,00	1.015.106,34	1.015.106,34	0,00
* 557 Formalització	0,00	198.326,02	198.326,02	0,00
5570000000 Pagaments i cobraments per formalització	0,00	51.998,14	51.998,14	0,00
5570300000 Pagaments i cobraments per compensació	0,00	146.327,88	146.327,88	0,00
** 57 EFECTIU I ACTIUS LÍQUIDS EQUIVALENTS	1.557.321,14	58.145.802,77	59.571.053,96	132.069,95
* 571 Bancs i institucions de crèdit Comptes op	1.547.321,14	28.614.956,84	30.035.482,05	126.795,93
5710000001 Bancs i institucions de crèdit.O.B. 001	1.279.112,73	27.762.124,57	29.020.452,02	20.785,28
5710000002 Bancs i institucions de crèdit.O.B. 002	268.208,41	852.832,27	1.015.030,03	106.010,65
* 575 Bancs i institucions de crèdit Comptes re	10.000,00	28.606,34	33.332,32	5.274,02
5751000000 Bancs i institucions de crèdit. Bestret	10.000,00	28.606,34	33.332,32	5.274,02
* 578 Pagaments ordenats, pendents realització	0,00	29.502.239,59	29.502.239,59	0,00
5780100000 Pagament mitjançant taló	0,00	1.753.791,84	1.753.791,84	0,00
5780200000 Pagament mitjançant transferència	0,00	27.336.359,53	27.336.359,53	0,00
5780700000 Pagament càrrecs bancaris	0,00	412.088,22	412.088,22	0,00

El Gerent

L'Interventor

El President



ROMANENT DE CRÈDIT

Pressupost de despeses	Total	Romanent
Crèdit definitiu	35.548.818,20	4.094.115,72
Autoritzat	31.454.702,48	524.887,16
Disposat	30.929.815,32	110.513,05
Obligat	30.819.302,27	
Total romanent de crèdit	4.729.515,93	4.729.515,93

La Directora de Planificació i SSGG

El Gerent

INST. BARCELONA ESPORTS
CLASSIFICACIÓ: E

ESTAT D'EXECUCIÓ D'EXERCICIS FUTURS
EXERCICI PRESSUP.: 2017 - 2099
DE: 01.01.2016 A: 31.12.2016

Data: 09.02.2017
Full: 1
Usuari: AM22665
ZEFI0014 / 000DEF

Econòmic	Text Econòmic	AUTORITZAT	DISPOSAT
2	Despeses corrents en béns i serveis	5.649.820,93	4.921.607,48
4	Transferències corrents	14.433.476,58	10.925.894,79
6	Inversions reals	557.056,33	344.821,43
*TOTAL GEN		20.640.353,84	16.192.323,70

La Directora de Planificació i SSGG

El Gerent

INST. BARCELONA ESPORTS
CLASSIFICACIÓ: E

MODIFICACIONS DE CRÈDIT PRESSUPOSTARI
EXERCICI PRESSUP.: 2016
DE: 01.01.2016 A: 31.12.2016

Data: 09.02.2017
Full: 1
Usuari: AM22665
ZEFI0014 / 006MCR

Econòmic	Text Econòmic	CRÈDITS EXTRAORD. SUPLEMENTS CRED.	AMPLIACIONS SALDO MINIS	TRANSFERÈNCIES (+) TRANSFERÈNCIES (-)	INCorp. ROMANENTS AJUSTOS PRÒRROGA	GENER. INGRESSOS BAIXES PER ANUL.	TOTAL MODIF.
1	Despeses de personal	0,00 490.842,52	0,00 0,00	0,00 220.000,00	0,00 0,00	17.500,61 0,00	288.343,13
2	Despeses corrents en béns i serveis	0,00 0,00	0,00 0,00	1.331.000,00 500.000,00	122.575,15 0,00	300.000,00 0,00	1.253.575,15
4	Transferències corrents	0,00 0,00	0,00 0,00	720.000,00 1.597.527,69	0,00 0,00	2.752.773,10 0,00	1.875.245,41
6	Inversions reals	0,00 0,00	0,00 0,00	93.775,00 3.023.070,78	0,00 0,00	5.697.288,60 0,00	2.767.992,82
7	Transferències de capital	0,00 0,00	0,00 0,00	3.195.823,47 0,00	0,00 0,00	1.222.820,93 0,00	4.418.644,40
*TOTAL GEN		0,00 490.842,52	0,00 0,00	5.340.598,47 5.340.598,47	122.575,15 0,00	9.990.383,24 0,00	10.603.800,91

La Directora de Planificació i SSG

El Gerent



Estat de compromisos d'ingrés amb càrrec a pressupostos futurs

En data 31 de desembre de 2016, l'Institut Barcelona Esports no manté cap compromís d'ingrés amb càrrec a pressupostos futurs.

La Directora de Planificació i SSGG

El Gerent

ESTAT DE DESPESES AMB FINANÇAMENT AFECTAT

FINANÇAMENT AFECTAT 2016	IMPORT	PARTIDA R.I	R.I	PARTIDA O	Assetament O	IMPORT O	DESV POS	DESV NEG	RT AFECTAT
Aportació Instal·lacions Esportives	1.700.000,00 €	0001/40001/34111	1600008309	0005/48902/34211			1.700.000,00 €		1.700.000,00 €
Esport Federat Infantil i Juvenil	500.000,00 €	0001/40001/34111	1600008311	0003/48902/34112			500.000,00 €		500.000,00 €
Convivim Esportivament Ds Drets i Ciutadania	40.000,00 €	0001/40001/34111	1600008312	0003/48902/34112	7000009166	40.000,00 €	- €		- €
Convivim Esportivament Dte 8 Nou Barris	60.000,00 €	0001/40001/34111	1600009717	0003/48902/34112	7000006878	60.000,00 €	- €		- €
Campionat Europeu Waterpolo 2018	350.000,00 €	0001/40001/34111	1600011786	0003/48902/34311			350.000,00 €		350.000,00 €
25è Aniversari Jocs BCN 92	300.000,00 €	0001/40001/34111	1600011787	0001/22797/34311			300.000,00 €		300.000,00 €
Transf. capital a entitats esportives	400.000,00 €	0001/40001/34111	1600011955	0004/78001/34211			400.000,00 €		400.000,00 €
Transf. Fundació Barcelona Olímpica	102.773,10 €	0001/40001/34111	1600011955	0001/48101/34112	Exp. 20160105	102.773,10 €	- €		- €
Subministrament maquinari	10.000,00 €	0001/40001/34111	1600011955	0002/62600/34111	7000009879	20.000,00 €	- €		- €
Subministrament mobiliari	10.000,00 €	0001/40001/34111	1600011955				- €		- €
Retribucions comp. personal funcionari	17.500,61 €	0001/40001/34111	1600011955	0002/12101/34111	Ec. 12101	17.500,61 €	- €		- €
Subvencions DIBA (esdeveniments entitats)				0003/48902/34211	Exp. 20160056	32.000,00 €		32.000,00 €	
Subvencions DIBA (esdeveniments propis)									
Premis Dona i Esports				0003/22796/34112	7000007406	3.000,00 €		3.000,00 €	
Triatló				0006/22602/34112	7000008615	9.000,00 €		9.000,00 €	
Mitja Marató				0006/22793/34112	7000007237	8.928,65 €			
Marató				0003/22797/34311	7000006651	71,35 €		9.000,00 €	
Caminada Internacional				0006/22602/34112	7000006882	9.000,00 €		9.000,00 €	
Jornades inclusió				0003/22797/34311	7000006956	4.498,78 €			
				0006/22602/34112	7000008646	2.792,22 €		7.291,00 €	
				0003/22109/34112	7000009034	2.233,42 €			
				0003/48901/34112	7000008247	3.766,58 €		6.000,00 €	
	3.490.273,71 €					315.564,71 €	3.250.000,00 €	75.291,00 €	3.250.000,00 €

FINANÇAMENT AFECTAT INCORPORAT EXECICI ANTERIOR (2015)

FINANÇAMENT AFECTAT INCORPORAT 2015	IMPORT	PARTIDA R.I	IRT	PARTIDA O	Assetament O	O	DESV POS	DESV NEG	RT AFECTAT
Ajuts (beques esportives)	71.133,41 €	0001/87010/34111	5000000087	0003/22796/34112	7000008992	21.615,39 €			
				0003/22796/34112	7000008374	5.808,00 €			
				0003/40000/34112	7000007640	43.710,02 €		71.133,41 €	
Éxit estiu	31.304,46 €	0001/87010/34111	5000000087	0003/22796/34112	Exp. 20160155	8.681,47 €		8.681,47 €	22.622,99 €
Esports hivern	20.137,28 €	0001/87010/34111	5000000087	0003/22796/34112	Exp. 20160034	20.137,28 €		20.137,28 €	
	122.575,15 €					99.952,16 €		99.952,16 €	22.622,99 €

CREDITES FINANÇATS AMB RT DESPESES GENERALS

CREDITES FINANÇATS AMB RT	IMPORT	PARTIDA R.I	IRT	PARTIDA O	Assetament O	O	CREDITES FIN RLT
IRLT 1%	490.842,52 €	0001/87000/34111	5000000246	Cap. 1		378.774,96 €	378.774,96 €
	490.842,52 €						378.774,96 €

La Directora de Planificació i SSGG

El Gerent



Institut Barcelona Esports
Informe de la liquidació del pressupost de l'exercici 2016

1. NORMATIVA D'APLICACIÓ

Es troba recollida en els següents textos legals i reglamentaris:

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

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 2016 l'Institut Barcelona Esports ha realitzat les següents modificacions del pressupost:

01/01/16	Pressupost inicial	24.945.017,29 €
	Incorporació de romanents de crèdit finançament afectat	122.575,15 €
	Suplement de crèdit finançat amb romanents de tresoreria per a despeses generals	490.842,52 €
	Generacions de crèdit	9.990.383,24 €
	Transferències de crèdit (alta)	5.340.598,47 €
	Transferències de crèdit (baixa)	- 5.340.598,47 €
31/12/16	Pressupost final	35.548.818,20 €

Segons l'article 37.3 del RD 500/1990, els suplements de crèdit s'aprovaran pel Consell Plenari de la Corporació a proposta del President de l'Institut.

El Plenari del consell Municipal de l'Ajuntament de Barcelona en data 05/05/2016 va aprovar un suplement de crèdit per fer front al pagament de les despeses de personal



corresponents a l'execució de la sentència 1001/2015 del TSJC que obligava al pagament consolidat de l'1% de la massa salarial del 2007 i 2008. En aquest acord s'autoritza als Presidents dels Organismes Autònoms Municipals a utilitzar com a fons de finançament pel pagament d'aquestes despeses el romanent de tresoreria per a despeses generals de cada organisme, sempre que hi hagi disponibilitat pressupostària. S'ha comprovat que, en base a aquesta autorització, el President de l'Institut ha aprovat el finançament del suplement de crèdit amb càrrec al seu romanent de tresoreria.

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 cobrament (5)	% 5/3
Operacions corrents									
3. Taxes i altres ingressos	328.500,00	328.500,00	100,0	438.679,07	133,5	362.951,30	82,7	75.727,77	17,3
4. Transf. corrents	22.666.517,29	26.156.791,00	115,4	25.419.362,04	97,2	11.825.130,87	46,5	13.594.231,17	53,5
5. Ingressos patrimonials	1.950.000,00	1.950.000,00	100,0	2.614.363,98	134,1	1.643.738,62	62,9	970.625,36	37,1
Operacions de capital									
6. Alienació d'inv. reals	0,00	6.500.109,53		6.166.980,00	94,9	130.594,61	2,1	6.036.385,39	97,9
7. Transf. de capital	0,00	0,00		0,00		0,00		0,00	
8. Actius financers	0,00	613.417,67							
TOTAL INGRESSOS	24.945.017,29	35.548.818,20	142,5	34.639.385,09	97,4	13.962.415,40	40,3	20.676.969,69	59,7

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	2.945.050,28	3.233.393,41	109,8	3.159.092,83	97,7	3.159.092,83	100,0	0,00	0,0
2. Despeses béns i serveis	6.992.943,38	8.246.518,53	117,9	7.175.259,24	87,0	6.491.709,03	90,5	683.550,21	9,5
3. Despeses financeres	0,00	0,00		0,00		0,00		0,00	
4. Transf. corrents	14.987.023,63	16.862.269,04	112,5	14.032.884,70	83,2	10.722.808,80	76,4	3.310.075,90	23,6
Operacions de capital									
6. Inversions reals	20.000,00	2.787.992,82	139,40	2.439.403,01	87,5	944.050,51	38,7	1.495.352,50	61,3
7. Transf. de capital	0,00	4.418.644,40		4.012.662,49	90,8	100.000,00	2,5	3.912.662,49	97,5
TOTAL DESPESES	24.945.017,29	35.548.818,20	142,5	30.819.302,27	86,7	21.417.661,17	69,5	9.401.641,10	30,5

- Destaca la diferència entre el pressupost inicial i el definitiu (142,5%) 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 97,4% de la previsió definitiva, dels quals tan sols se n'ha recaptat un 40,3%.
- Pel que fa al pressupost de despeses, s'han reconegut obligacions per un 86,7% dels crèdits definitius, del quals se n'ha pagat un 69,5%.

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	2016		2015		Diferència	
	Import	%	Import	%		%
Operacions corrents						
3. Taxes i altres ingressos	438.679,07	1,3	449.985,56	1,4	-11.306,49	-2,5
4. Transf. corrents	25.419.362,04	73,4	23.885.576,44	73,9	1.533.785,60	6,4
5. Ingressos patrimonials	2.614.363,98	7,5	2.159.811,16	6,7	454.552,82	21,0
Operacions de capital						
6. Alienació d'inv. reals	6.166.980,00	17,8	5.821.001,48	18,0	345.978,52	5,9
7. Transf. de capital	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	
8. Actius financers	0,00	0,0	0,00	0,0		
TOTAL INGRESSOS	34.639.385,09	100,0	32.316.374,64	100,0	2.323.010,45	7,2

Obligacions reconegudes	2016		2015		Diferència	
	Import	%	Import	%		%
Operacions corrents						
1. Despeses de personal	3.159.092,83	10,3	2.933.759,63	9,7	225.333,20	7,7
2. Despeses béns i serveis	7.175.259,24	23,3	8.385.708,25	27,6	-1.210.449,01	-14,4
3. Despeses financeres	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	
4. Transf. corrents	14.032.884,70	45,5	12.476.977,20	41,0	1.555.907,50	12,5
Operacions de capital						
6. Inversions reals	2.439.403,01	7,9	3.873.958,61	12,7	-1.434.555,60	-37,0
7. Transf. de capital	4.012.662,49	13,0	2.730.267,89	9,0	1.282.394,60	
TOTAL DESPESES	30.819.302,27	100,0	30.400.671,58	100,0	418.630,69	1,4

- Els ingressos de l'Institut provenen majoritàriament de les transferències corrents (73,4%) i de les transferències rebudes per finançar les inversions efectuades per compte de l'Ajuntament comptabilitzades al capítol 6 (17,8%).
- 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 i per aquest motiu les transferències corrents representen un 45,5% i les despeses d'inversions un 13% de les obligacions de l'Institut.
- S'observa que la variació del capítol 1 de despeses de personal de l'exercici 2016 en relació a l'exercici 2015 ha estat d'un augment del 7,7%. Segons informe del Cap d'Administració de l'Institut de data 31 de gener de 2017, aquesta variació es deu principalment a l'aplicació de la sentència del TSJC 1001/2015 de 18 de



INTERVENCIÓ

setembre que determina el caràcter consolidable dels increments de l'1% de la massa salarial del personal pels anys 2007-2008...". Al respecte cal tenir en compte allò previst a l'article 19 Dos de la Llei 48/2015, de 29 d'octubre, de Pressupostos Generals de l'Estat per a l'any 2016, segons el qual durant l'exercici 2016 les retribucions del personal al servei del sector públic no podran experimentar un increment global superior al 1% respecte a les vigents el 31 de desembre de 2015, en termes d'homogeneïtat per als dos períodes de la comparació, tant pel que fa a efectius de personal com a la seva antiguitat.

Descripció	Drets reconeguts	Obligacions reconegudes	Resultat pressupostari	RP 2015	Diferència %
Operacions corrents	28.472.405,09	24.367.236,77	4.105.168,32	2.698.928,08	52,10%
Operacions de capital	6.166.980,00	6.452.065,50	- 285.085,50	- 783.225,02	-63,60%
Total operacions no financeres	34.639.385,09	30.819.302,27	3.820.082,82	1.915.703,06	99,41%
Acitius financers	-	-	-	-	
Passius financers	-	-	-	-	
Total operacions financeres	-	-	-	-	
Resultat pressupostari	34.639.385,09	30.819.302,27	3.820.082,82	1.915.703,06	99,41%
Ajustaments					
Crèdits finançats amb romanent de tresoreria per a despeses generals			378.774,96	-	
Desviacions de finançament negatives			175.243,16		
Desviacions de finançament positives			3.250.000,00	122.575,15	2551,43%
Total ajustaments			- 2.695.981,88	- 122.575,15	2099,45%
Resultat pressupostari ajustat			1.124.100,94	1.793.127,91	-37,31%

- En relació a l'exercici anterior, es comprova que els drets reconeguts han augmentat un 7,2%, mentre les obligacions reconegudes s'incrementen només en un 1,4%, el que ha comportat un resultat positiu de 3.820.082,82 €. Després d'efectuar els ajustos determinats per la ICAL-2013, el resultat pressupostari ajustat presenta un superàvit de 1.124.100,94 €.
- Els ajustaments per desviacions de finançament afectat s'han realitzat d'acord amb la informació facilitada per l'Institut.

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

Pel que fa al compliment del objectiu d'estabilitat i de la regla de despesa previstos als articles 11 i 12 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.



INTERVENCIÓ

ROMANENT DE TRESORERIA	ANY 2016	ANY 2015	%
Fons líquids	132.069,95	1.557.321,14	-91,52%
Drets pendents de cobrament	21.291.650,79	13.819.810,65	54,07%
(+) del pressupost corrent	20.676.969,69	13.225.338,88	56,34%
(+) de pressupostos tancats	596.817,32	572.557,42	4,24%
(+) d'operacions no pressupostàries	17.863,78	21.914,35	-18,48%
Obligacions pendents de pagament	10.316.054,99	8.089.781,02	27,52%
(+) del pressupost corrent	9.401.641,10	7.888.923,90	19,18%
(+) de pressupostos tancats	726.810,50	0,00	
(+) d'operacions no pressupostàries	187.603,39	200.857,12	-6,60%
Partides pendents d'aplicació	0,00	0,00	
(-) cobraments fets pendents d'aplicació definitiva	0,00	0,00	
(+) pag. realitzats pendents d'aplicació definitiva	0,00	0,00	
Romanent de tresoreria total	11.107.665,75	7.287.350,77	52,42%
(-) Saldos de dubtós cobrament	632.637,92	652.703,30	-3,07%
(-) Excés de finançament afectat	3.272.622,99	122.575,15	
Romanent de tresoreria per a despeses generals	7.202.404,84	6.512.072,32	10,60%

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

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

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

Projectes	Import
Èxit estiu	22.622,99
Subvenció IBI instal·lacions esportives concessionades	1.700.000,00
Ajuts esport federat infantil i juvenil	500.000,00
Campionat Europeu Waterpolo	350.000,00
Celebració del 25è aniversari Jocs Olímpics BCN'92	300.000,00
Transferències de capital a entitats esportives	400.000,00
Excés de finançament	3.272.622,99

En relació a les provisions, el departament d'administració ens informa que "l'import provisionat com a saldos de dubtós cobrament, correspon al saldo pendent d'exercicis tancats i, per prudència, s'ha afegit l'import dels rebuts pendents de cobrar de l'any 2016 de les mateixes entitats".



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	20.676.969,69
(431)	Deutors per drets reconeguts ex. tancats	596.817,32
	Total	21.273.787,01

Quant als deutors de l'exercici corrent, s'observa que prop del 95% correspon a l'Ajuntament i la Diputació de Barcelona. Pel que fa a la resta, el departament d'administració ens informa que són factures dels dos darrers mesos de l'any i que en el cas de les concessions administratives, la gestió de recaptació es realitza des de l'Institut Municipal d'Hisenda, i això fa que hi hagi un desfàs temporal aproximat de tres mesos des de que l'IMH cobra els cànon fins que aquest import s'abona en el compte de l'Institut d'Esports, per la qual cosa en la comptabilitat de l'IBE resta pendent de cobrament a 31 de desembre els imports dels cànon de concessions de l'últim trimestre.

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

Codi Tercer	Descripció	Import €
323000288	Cànon CEM Júpiter (4t trim.-08 i 1r trim.-09)	11.463,00
323000428	Cànon Base Nàutica de la Mar Bella (2009-2015)	32.172,54
323000287	Cànon CEM Can Felipa (2009-2015)	538.073,82
323000172	Cànon 2013, 2015 - CEM Piscines Bernat Picornell	15.107,96
	Total deutors pressupostats tancats	596.817,32

Respecte a aquest deutors, el Departament d'Administració de l'Institut informa el següent:

Els cànon de Can Felipa i de les Piscines Picornell estan ajornats mitjançant resolució del gerent de l'Institut Municipal d'Hisenda, aprovant uns terminis de fraccionament del deute.

Quant al cànon del CEM Júpiter, s'informa que *"en data 17 de desembre de 2010 l'Institut Municipal d'Hisenda atorga a Bac de Roda Sport AIE el fraccionament sol·licitat pel pagament del deute tributari.....malgrat que a data d'avui el deute està totalment liquidat, hem comprovat que només hem ingressat l'import d'un dels dos rebuts. És per això que, properament, ens posarem en contacte amb l'Institut Municipal d'Hisenda per intentar aclarir aquesta situació"*.

Finalment, respecte el cànon de la base nàutica de la Mar Bella ens informen del següent: *"a banda de trobar-se el deute en executiva a l'Institut Municipal d'Hisenda, s'ha iniciat un expedient sancionador a l'Institut Barcelona Esports"*.

6.2. Creditors pendents de pagament

Els imports pendents de pagament a 31 de desembre de 2016 són els següents:



Compte		Import €
(400)	Creditors per obligacions reconegudes ex. corrent	9.401.641,10
(401)	Creditors per obligacions reconegudes ex. tancats	726.810,50
	Total	10.128.451,60

Es comprova que les obligacions pendents de pagament d'exercicis tancats corresponen a transferències de capital a entitats esportives que es van pagant a mesura que es presenten les certificacions corresponents, i que el total pendent de pagament coincideix amb el que presenta 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	110.513,05 €
- Els saldos d'autoritzacions	524.887,16 €
- Els saldos de crèdit	4.094.115,72 €
Total	4.729.515,93 €

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

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

Partida	Descripció	Disponible	Autoritzat
0003/22796/34112	Èxit estiu		22.622,99
0001/22797/34311	25è aniversari Jocs Olímpics BCN' 92	300.000,00	
0003/48902/34112	Aportació esport federat infantil i juvenil	500.000,00	
0005/48902/34211	Aportació instal.lacions esportives	1.700.000,00	
0003/48902/34311	Campionat Europeu waterpolo 2018	350.000,00	
0004/78001/34211	Transf.de capital a entitats esportives	400.000,00	
Total		3.250.000,00	22.622,99

Aquest import coincideix amb l'excés de finançament del romanent de tresoreria de l'Institut.

Barcelona, 24 de febrer de 2017

Rafael Gimeno Martínez
Interventor delegat



Institut Municipal de Serveis Socials

ESTAT LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES
Exercici Corrent
Per Capítols

CLASSIFICACIÓ : ECONÒMICA

Data: 31-12-2016

Econòmic	Crèdit Inicial	Mofic. Crèdit	Crèdit Definitiu	Retenció Crèdit	Despeses Compromeses	Obligacions Recon. Netes	Pagaments	Obligacions Pdts. Pagament	Remanent Crèdit
1 DESPESES DE PERSONAL	29.200.000,00	4.686.205,24	33.886.205,24	0,00	33.884.222,94	33.884.222,94	33.884.222,94	0,00	1.982,30
2 DESPESES EN BENS CORRENTS I SERV	58.480.000,00	18.000.341,00	76.480.341,00	0,00	76.310.987,86	75.444.029,86	61.614.506,60	13.829.523,26	1.036.311,14
4 TRANSFERÈNCIES CORRENTS	10.000.000,00	29.005.100,00	39.005.100,00	0,00	37.396.597,09	37.395.922,61	30.897.885,27	6.498.037,34	1.609.177,39
6 INVERSIONS REALS	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00
TOTALS	97.700.000,00	51.691.646,24	149.391.646,24	0,00	147.591.807,89	146.724.175,41	126.396.614,81	20.327.560,60	2.667.470,83

EL GERENT DE L'IMSS


 Jordi Sanchez i Massip

LA INTERVENTORA ADJUNTA,


 Carme Torres Morales

LA PRESIDENT DE L'IMSS


 Laia Ortiz i Castellvi

ESTAT LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST D'INGRESSOS
Exercici Corrent
Per Capítols

CLASSIFICACIÓ : ECONÒMICA

Data: 31-12-2016

Econòmic	Previsió Inicial	Modificacions	Previsió Definitiva	Drets Reconeuguts	Drets Anul.lats	Drets Cancelats	Drets Reconeuguts Nets	Recaptació Neta	Drets Pendants de Cobrament	Excès /Defecte Previsió
3 TAXES I ALTRES INGRESSO	465.000,00	0,00	465.000,00	368.739,16	0,00	0,00	368.739,16	368.739,16	0,00	-96.260,84
4 TRANSFERÈNCIES CORREN	97.224.659,00	48.255.441,00	145.480.100,00	145.989.887,69	0,00	0,00	145.989.887,69	120.457.438,25	25.532.449,44	509.787,69
5 INGRESSOS PATRIMONIAL	10.341,00	0,00	10.341,00	2.506,36	0,00	0,00	2.506,36	2.506,36	0,00	-7.834,64
8 ACTIUS FINANCERS	0,00	3.436.205,24	3.436.205,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.436.205,24
TOTALS	97.700.000,00	51.691.646,24	149.391.646,24	146.361.133,21	0,00	0,00	146.361.133,21	120.828.683,77	25.532.449,44	-3.030.513,03

EL GERENT DE L'IMSS



Jordi Sánchez i Massip

LA INTERVENTORA ADJUNTA,



Carme Torres Morales

LA PRESIDENT DE L'IMSS



Laia Ortiz i Castellvi

ESTAT DEMOSTRATIU DEL PRESSUPOST DE DESPESES
Exercicis Tancats
Per Capítols

CLASSIFICACIÓ : ECONÒMICA

Data: 31-12-2016

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 SERV	8.607.694,74	0,00	8.607.694,74	0,00	8.607.694,74	0,00
4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	3.469.973,80	0,00	3.469.973,80	0,00	3.469.973,80	0,00
TOTALS		12.077.668,54	0,00	12.077.668,54	0,00	12.077.668,54	0,00

EL GERENT DE L'IMSS



Jordi Sànchez i Massip

LA INTERVENTORA ADJUNTA,



Carme Torres Morales

LA PRESIDENT DE L'IMSS



Laia Ortiz i Castellvi

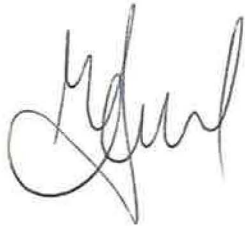
ESTAT DEMOSTRATIU DEL PRESSUPOST D'INGRESSOS
Exercicis Tancats
Per Capítols

CLASSIFICACIÓ : ECONÒMICA

Data: 31-12-2016

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 CORREN	16.663.707,96	0,00	16.663.707,96	0,00	16.663.707,96	16.663.707,96	0,00
TOTALS		0,00	16.663.707,96	0,00	16.663.707,96	0,00	16.663.707,96	0,00

EL GERENT DE L'IMSS



Jordi Sànchez i Massip

LA INTERVENTORA ADJUNTA,



Carme Torres Morales

LA PRESIDENT DE L'IMSS



Laia Ortiz i Castellvi

ESTAT LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST 2016

CONCEPTES	Drets Reconeuguts Nets	Obligacions Rec. Netes	Ajustos	Resultat Pressupostari
a) Operacions corrents	146.361.133,21	146.724.175,41		
b) Operacions de capital				
1. Total operacions no financeres (a+b)	146.361.133,21	146.724.175,41		
c) Actius financers	0,00	0,00		
d) Passius financers	0,00	0,00		
2. Actius financers (c+d)	0,00	0,00		
I. RESULTAT PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI (I=1+2)	146.361.133,21	146.724.175,41		-363.042,20
<u>AJUSTOS:</u>				
3. Despeses finançades amb remanent de tresoreria per a despeses generals			3.436.205,24	
4. Desviacions de finançament negatives de l'exercici			0,00	
5. Desviacions de finançament positives de l'exercici			1.590.200,00	
II. TOTAL AJUSTES (II = 3+4-5)			1.846.005,24	1.846.005,24
RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT (I+II)				1.482.963,04

EL GERENT DE L'IMSS

Jordi Sánchez i Massip

LA INTERVENTORA ADJUNTA

Carme Torres Morales

LA PRESIDENT DE L'IMSS

Laura Ortiz i Castellvi

ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA A 31.12.2016

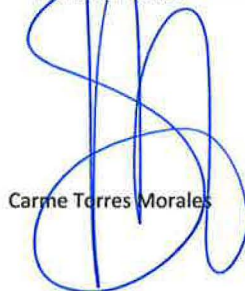
COMPONENTS	2016		2015	
1. (+) FONS LIQUIDS		456.829,30		1.436.446,59
2. (+) DRETS PENDENTS DE COBRAMENT		25.645.099,42		16.747.500,74
(+) del Pressupost Corrent	25.532.449,44		16.663.707,96	
(+) de Pressupostos Tancats	0,00			
(+) d'operacions no pressupostàries	112.649,98		83.792,78	
3.- (-) CREDITORS PENDENTS DE PAGAMENT		21.637.177,40		13.356.153,81
(+) del Pressupost Corrent	20.327.560,60		12.077.668,54	
(+) de Pressupostos Tancats	0,00			
(+) d'operacions no pressupostàries	1.309.616,80		1.278.485,27	
(-) pagaments realitzats pendents d'aplicació definitiva				
4. (+) PARTIDES PENDENTS D'APLICACIÓ		0,00		0,00
(-) cobraments realitzats pendents d'aplicació definitiva				
(-) pagaments realitzats pendents d'aplicació definitiva				
I.- Romanent de Tresoreria Total (1 + 2 - 3)	0,00	4.464.751,32	0,00	4.827.793,52
II.- Saldos de dubtos cobrament		0,00	0,00	0,00
III.- Exces finançament afectat		1.817.950,06		227.750,06
IV.- Romanent de Tresoreria per a despeses generals (I - II - III)	0,00	2.646.801,26	0,00	4.600.043,46

EL GERENT DE L'IMSS



Jordi Sánchez i Massip

LA INTERVENTORA ADJUNTA



Carme Torres Morales

LA PRESIDENT DE L'IMSS



Laia Ortiz i Castellvi

ESTAT EXISTÈNCIES DE CAIXA

EXERCICI PRESSUPOSTARI : 2016

Data: 31-12-2016

Codi	Banc	Compte	Saldo Inicial	Càrrecs	Abonaments	Saldo Final
1	CAIXABANK S.A. Compte Operatiu d'Ingressos i Despeses	2200035008	1.436.446,59	137.974.898,02	139.008.562,05	402.782,56
2	CAIXABANK S.A. Compte Restringit de Bestretes	2200035121	0,00	7.062.425,09	7.008.378,35	54.046,74
3	CAIXABANK S.A. Compte Restringit de Recaptació	2200035234	0,00	345.355,92	345.355,92	0,00
4	CAIXABANK S.A. Compte Restringit de Pagaments a Justificar	2200037947	0,00	1.150.020,69	1.150.020,69	0,00
5	CAIXABANK S.A. Compte Restringit de Bestretes	02 00089743	0,00	16.268.941,22	16.268.941,22	0,00
TOTALS COMPTES			1.436.446,59	162.801.640,94	163.781.258,23	456.829,30

EL GERENT DE L'IMSS



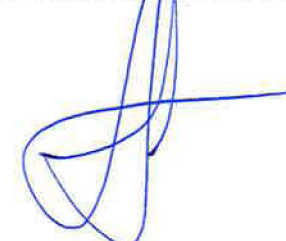
Jordi Sànchez i Massip

LA INTERVENTORA ADJUNTA,



Carme Torres Morales

LA PRESIDENT DE L'IMSS



Laia Ortiz i Castellvi

ESTAT DEL ROMANENT DE CRÈDIT
PRESSUPOST DE DESPESA. EXERCICI CORRENT

EXERCICI PRESSUPOSTARI : 2016

Data: 31-12-2016

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	1.982,30
	TOTAL CAPÍTOL 1	0,00	0,00	0,00	1.982,30
2__	DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS (PER VINC.JURÍDICA)	0,00	995.958,68	0,00	40.352,46
	TOTAL CAPÍTOL 2	0,00	995.958,68	0,00	40.352,46
4__	TRANSFERÈNCIES CORRENTS (PER VINC.JURÍDICA)	0,00	0,00	1.590.200,00	18.977,39
	TOTAL CAPÍTOL 4	0,00	0,00	1.590.200,00	18.977,39
6__	INVERSIONS REALS (PER VINC.JURÍDICA)	0,00	0,00	0,00	20.000,00
	TOTAL CAPÍTOL 6	0,00	0,00	0,00	20.000,00
	TOTALS	0,00	995.958,68	1.590.200,00	81.312,15

EL DIRECTOR EXECUTIU

Eladi Torres i González

EL GERENT DE L'IMSS

Jordi Sánchez i Massip

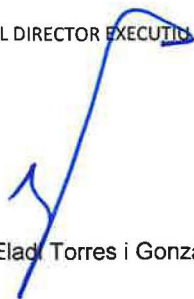
ESTAT DELS COMPROMISOS DE DESPESA AMB CÀRREC A EXERCICIS FUTURS

EXERCICI PRESSUPOSTARI : 2016

Data: 31-12-2016

Aplicació Pressupostària	Descripció	Exercici 2017	Exercici 2018	Exercici 2019	Exercici 2020	Exerc.successius
20200 - 0100 - 23151	Arrendaments d'edificis i altres construccions	58.080,00				
20202 - 0100 - 23151	Material informàtic no inventariable	81.710,28	81.710,28	81.710,28	74.901,09	
22699 - 0100 - 23151	Despeses compra serveis	371.387,14	154.744,64			
22701- 0100 - 23151	Serveis de Seguretat	181.173,30	181.173,30			
22713 - 0100 - 23151	Mecanització dades , validació PIA i Formacio	161.109,71				
22726 - 0100 - 23151	Contractes Serveis Atenció Social - SAD	61.757.994,87				
22727 - 0100 - 23151	Contractes Serveis Atenció Social - Àpats socials	4.509.279,65				
22728 - 0100 - 23151	Contractes pobresa energètica	1.790.296,15	1.491.913,46			
22731 - 0100 - 23151	Contracte A peu de carrer i Ass.Jurídic a prof.	2.154.210,00	31.837,05			
22799 - 0100 - 23151	Altres contractes de serveis locals	541.413,64	69.741,06			
48009 - 0100 - 23151	Altres Transferències Ajuts econòmics	3.378,67				
48901 - 0100 - 23102	Transferències a institucions sense ànim lucre	47.222,00				
TOTALS		71.657.255,41	2.011.119,79	81.710,28	74.901,09	0,00

EL DIRECTOR EXECUTIU



Elad Torres i González

EL GERENT DE L'IMSS



Jordi Sánchez i Massip

MODIFICACIONS DE CRÈDIT
DE DESPESA. EXERCICI CORRENT

CLASSIFICACIÓ : ECONÒMICA

Data: 31-12-2016

Econ.	Programa	Descripció	Crèdit			Incorporació			Generació Crèdit			Baixes per		Total modificacions
			Extraord.	Ampliacions	Transfer. (+)	Romanents Crèdit	Majors Ingressos	Suplements	Transfer.(-)	Anul.lació	Ajust. Prorroga			
12001	23151	Retribucions bàsiques grup A2 funcionaris	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000.000,00	0,00	2.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12100	23151	Complement destí funcionaris	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500.000,00
12101	23151	Complement específic funcionaris	0,00	0,00	0,00	0,00	3.600.000,00	1.936.205,24	2.700.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.836.205,24
16005	23151	Primes i quotes SS interí nou ingrès	0,00	0,00	350.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350.000,00
		Total capítol 1	0,00	0,00	350.000,00	0,00	5.600.000,00	3.436.205,24	4.700.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.686.205,24
22699	23151	Despeses compra serveis	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000.000,00
22701	23151	Serveis de Seguretat	0,00	0,00	0,00	0,00	100.341,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.341,00
22726	23151	Contracte Servei d'Atenció Domiciliària	0,00	0,00	9.700.000,00	0,00	5.100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.800.000,00
22727	23151	Contracte Àpats Socials	0,00	0,00	0,00	0,00	1.250.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.250.000,00
22799	23151	Altres contractes de serveis locals	0,00	0,00	0,00	0,00	1.200.000,00	0,00	350.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	850.000,00
		Total capítol 2	0,00	0,00	9.700.000,00	0,00	8.650.341,00	0,00	350.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.000.341,00
48001	23151	Ajuts a famílies	0,00	0,00	0,00	0,00	3.100.000,00	0,00	2.100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000.000,00
48002	23151	Ajuts socials emergència infants	0,00	0,00	0,00	0,00	22.530.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.530.000,00
48003	23151	Hotels i Pensions d'Afers Socials	0,00	0,00	0,00	0,00	893.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	893.000,00
48004	23151	Ajuts famílies monoparentals, dones grans.	0,00	0,00	0,00	0,00	2.325.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.325.000,00
48006	23151	Ajuts a famílies pobresa energètica	0,00	0,00	0,00	0,00	385.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	385.000,00
48007	23151	Ajuts a famílies PQPI	0,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00
48901	23151	Convenis Entitats Serveis Socials Bàsics	0,00	0,00	0,00	0,00	4.472.100,00	0,00	2.900.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.572.100,00
		Total capítol 4	0,00	0,00	0,00	0,00	34.005.100,00	0,00	5.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29.005.100,00
		TOTALS	0,00	0,00	10.050.000,00	0,00	48.255.441,00	3.436.205,24	10.050.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51.691.646,24

EL DIRECTOR EXECUTIU

Eladi Torres i González

EL GERENT DE L'IMSS

Jordi Sánchez i Massip


DESPESES AMB FINANÇAMENT AFECTAT
PRESSUPOST DE DESPESA.EXERCICI CORRENT

DESVIACIONS DE FINANÇAMENT

Data: 31-12-2016

Codi de despesa	Descripció	Desviacions de l'exercici		Desviacions acumulades	
		Positives	Negatives	Positives	Negatives
S.015.01515.999	Ajuts socials emergència infants	0,00	0,00	227.750,06	0,00
S.015.01516.001	Ajudes a famílies monoparentas, dones grans	1.590.200,00	0,00	1.590.200,00	
TOTALS		1.590.200,00	0,00	1.817.950,06	0,00

EL DIRECTOR DE SERVEIS,


Eladi Torres i González

EL GERENT DE L'IMSS


Jordi Sánchez i Massip



**Institut Municipal de Serveis Socials
Informe de la liquidació del pressupost de l'exercici 2016**

1. NORMATIVA D'APLICACIÓ

Es troba recollida en els següents textos legals i reglamentaris:

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

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

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

2. MODIFICACIONS DE PRESSUPOST

Durant l'any 2016 l'Institut de Serveis Socials ha realitzat les següents modificacions del pressupost:

01/01/16	Pressupost inicial	97.700.000,00 €
	Suplement de crèdit finançat amb romanents de tresoreria per a despeses generals	3.436.205,24 €
	Generació de crèdit	48.255.441,00 €
	Transferència de crèdit (alta)	10.050.000,00 €
	Transferència de crèdit (baixa)	- 10.050.000,00 €
31/12/16	Pressupost final	149.391.646,24 €

Segons l'article 37.3 del RD 500/1990, els suplementes de crèdit s'aprovaran pel Consell Plenari de la Corporació a proposta del President de l'Institut.



El Plenari del consell Municipal de l'Ajuntament de Barcelona en data 05/05/2016 va aprovar un suplement de crèdit per fer front al pagament de les despeses de personal corresponents a l'execució de la sentència 1001/2015 del TSJC que obligava al pagament consolidat de l'1% de la massa salarial del 2007 i 2008. En aquest acord s'autoritzava als Presidents dels Organismes Autònoms Municipals a utilitzar com a fons de finançament pel pagament d'aquests despeses el romanent de tresoreria per a despeses generals de cada organisme, sempre que hi hagi disponibilitat pressupostària. S'ha comprovat que, en base a aquesta autorització, el President de l'Institut ha aprovat el finançament del suplement de crèdit amb càrrec al seu romanent de tresoreria.

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 2016 estableix que, tret dels crèdits extraordinaris i els suplementes de crèdit, que s'aprovaran pel Consell Plenari, la resta de modificacions 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 dues generacions de crèdit i la transferència de crèdit que superaven el 5% dels recursos ordinaris, han estat aprovades per la Presidenta, i que les generacions i transferències de crèdit inferiors al 5% dels recursos ordinaris, han estat aprovades pel Gerent.

3. ESTAT D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST

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

Capítol	Previsió inicial (1)	Previsió definitiva (2)	% 2/1	Drets liquidats (3)	% 3/2	Recaptat líquid (4)	% 4/3	Pendent cobrament (5)	% 5/3
Operacions corrents									
3. Taxes i altres ingressos	465.000,00	465.000,00	100,0	368.739,16	79,3	368.739,16	100,0	0,00	0,0
4. Transf. corrents	97.224.659,00	145.480.100,00	149,6	145.989.887,69	100,4	120.457.438,25	82,5	25.532.449,44	17,5
5. Ingressos patrimonials	10.341,00	10.341,00	100,0	2.506,36	24,2	2.506,36	100,0	0,00	0,0
Operacions de capital									
7. Transf. de capital									
8. Actius financers	0,00	3.436.205,24		0,00		0,00		0,00	
TOTAL INGRESSOS	97.700.000,00	149.391.646,24	152,9	146.361.133,21	98,0	120.828.683,77	82,8	25.532.449,44	17,4

Capítol	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. Despeses de personal	29.200.000,00	33.886.205,24	116,0	33.884.222,94	100,0	33.884.222,94	100,0	0,00	0,0
2. Despeses béns i serv	58.480.000,00	76.480.341,00	130,8	75.444.029,86	98,6	61.614.506,60	81,7	13.829.523,26	18,3
3. Despeses financeres								0,00	
4. Transf. corrents	10.000.000,00	39.005.100,00	390,1	37.395.922,61	95,9	30.897.885,27	82,6	6.498.037,34	17,4
Operacions de capital									
6. Inversions reals	20.000,00	20.000,00	100,0		0,0			0,00	
7. Transf. de capital	0,00	0,00		0,00		0,00		0,00	
TOTAL DESPESES	97.700.000,00	149.391.646,24	152,9	146.724.175,41	98,2	126.396.614,81	86,1	20.327.660,60	13,9



INTERVENCIÓ

- En relació al pressupost d'ingressos es comprova que s'han liquidat drets per un 98% de la previsió definitiva, dels quals se n'ha recaptat un 82,6%.
- Pel que fa al pressupost de despeses, s'han reconegut obligacions per un 98,2% dels crèdits definitius, de les quals se n'ha pagat un 86,1%.

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.

Capítol	2016		2015		Diferència	
	Import	%	Import	%		%
3. Taxes i altres ingressos	368.739,16	0,3	439.269,82	0,4	-70.530,66	-16,1
4. Transf. corrents	145.989.887,69	99,7	116.441.718,06	99,6	29.548.169,63	25,4
5. Ingressos patrimonials	2.506,36	0,0	30.653,00	0,0	-28.146,64	-91,8
7. Transf. de capital	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	
TOTAL INGRESSOS	146.361.133,21	100,00	116.911.640,88	100,00	29.449.492,33	25,2

Capítol	2016		2015		Diferència	
	Import	%	Import	%		%
1. Despeses de personal	33.884.222,94	23,1	29.559.745,32	25,5	4.324.477,62	14,6
2. Despeses béns i serv	75.444.029,86	51,4	61.739.389,41	53,3	13.704.640,45	22,2
3. Despeses financeres	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	
4. Transf. corrents	37.395.922,61	25,5	24.561.564,03	21,2	12.834.358,58	52,3
6. Inversions reals	0,00	0,0	3.240,38	0,0	-3.240,38	-100,0
7. Transf. de capital	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	
TOTAL DESPESES	146.724.175,41	100,00	115.863.939,14	100,00	30.860.236,27	26,6

Descripció	Drets reconeguts	Obligacions reconegudes	Resultat pressupostari	RP 2015	Diferència %
Operacions corrents	146.361.133,21	146.724.175,41	- 363.042,20	1.050.942,12	-134,54%
Altres operacions no financeres	-	-	-	3.240,38	100,00%
Total operacions no financeres	146.361.133,21	146.724.175,41	- 363.042,20	1.047.701,74	-134,65%
Acitius financers			-	-	
Passius financers			-	-	
Total operacions financeres	-	-	-	-	-
Resultat pressupostari	146.361.133,21	146.724.175,41	- 363.042,20	1.047.701,74	-134,65%
Ajustaments					
Crèdits finançats amb romanent de tresoreria per a despeses generals			3.436.205,24		
Desviacions de finançament negatives					
Desviacions de finançament positives			1.590.200,00	227.750,06	-598,22%
Total ajustaments			1.846.005,24	- 227.750,06	910,54%
Resultat pressupostari ajustat			1.482.963,04	819.951,68	80,86%

- Els ingressos de l'Institut provenen gairebé en al seva totalitat de les transferències corrents de l'Ajuntament de Barcelona (99,7%).



- L'activitat principal de l'IMSSB és la prestació dels serveis socials de responsabilitat municipal adreçats a la ciutadania. Aquest serveis es presten majoritàriament a través de contractació externa, per la qual cosa el capítol 2 del pressupost de despeses representa el 51,4% de la despesa total, mentre que la despesa de personal suposa el 23,1%.
- En relació a l'exercici anterior, es comprova que els drets reconeguts s'han incrementat un 25,2%, i les obligacions reconegudes en un 26,6%, disminuint el resultat pressupostari abans d'ajustos del 2015, que en aquest exercici 2016 resulta ser negatiu en 363.042,20 €. Després d'ajustaments, el resultat pressupostari de l'exercici és de superàvit per 1.482.963,04 €.
- S'observa que la variació del capítol 1 de despeses de personal de l'exercici 2016 en relació a l'exercici 2015 ha estat d'un augment del 14,6%. Segons informe de la Cap del departament de recursos humans de l'Institut de data 31 de gener de 2017, aquesta variació es deu principalment a *"el cost d'aplicació de la sentència 1001/2015 del Tribunal Superior de Justícia de Catalunya (que determina l'increment consolidat del 1% de la massa salarial del 2007 i 2008, i l'abonament dels endarreriments corresponents...) i l'efecte de l'increment de la plantilla de l'Institut..."*.
L'Institut justifica la contractació de nou personal en base a l'acord de la Comissió de Govern de data 21 d'abril de 2016, en que es declara com a prioritari i afecte al funcionament dels serveis públics essencials de l'Ajuntament de Barcelona i dels seus organismes autònoms, l'àmbit de cobertura de necessitats urgents i inajornables mitjançant el nomenament de funcionaris interins i persona laboral temporal.
- Pel que fa a les desviacions de finançament afectat, la comptabilització de despeses i ingressos dels diferents projectes amb finançament afectat no es realitza amb la imputació de les mateixes a un codi específic, tal i com preveu la regla 26 de la ICAL, i per tant el seguiment i control de les despeses amb finançament afectat es realitza de forma manual.

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

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

Pel que fa al compliment del objectiu d'estabilitat i de la regla de despesa previstos als articles 11 i 12 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 2016	ANY 2015	%
Fons líquids	456.829,30	1.436.446,59	-68,20%
Drets pendents de cobrament	25.645.099,42	16.747.500,74	53,13%
(+) del pressupost corrent	25.532.449,44	16.663.707,96	53,22%
(+) de pressupostos tancats	0,00	0,00	
(+) d'operacions no pressupostàries	112.649,98	83.792,78	34,44%
Obligacions pendents de pagament	21.637.177,40	13.356.153,81	62,00%
(+) del pressupost corrent	20.327.560,60	12.077.668,54	68,31%
(+) de pressupostos tancats	0,00	0,00	
(+) d'operacions no pressupostàries	1.309.616,80	1.278.485,27	2,44%
Partides pendents d'aplicació	0,00	0,00	
(-) cobraments fets pendents d'aplicació definitiva	0,00	0,00	
(+) pag. realitzats pendents d'aplicació definitiva	0,00	0,00	
Romanent de tresoreria total	4.464.751,32	4.827.793,52	-7,52%
(-) Saldos de dubtós cobrament	0,00	0,00	
(-) Excés de finançament afectat	1.817.950,06	227.750,06	698,22%
Romanent de tresoreria per a despeses generals	2.646.801,26	4.600.043,46	-42,46%

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
S.015.01515.001 Ajuts socials emergència infants	227.750,06
S.015.01516.001 Ajudes a famílies monoparentals, dones grans	1.590.200,00
Excés de finançament	1.817.950,06

6.1. Deutors pressupostaris pendents de cobrament

L'import pendent de cobrament a final de l'exercici és de 25.532.449,44 €, i correspon únicament a l'Ajuntament de Barcelona. S'ha comprovat que aquest import coincideix amb el pendent de pagament a l'Institut que figura en la comptabilitat de l'Ajuntament.

6.2. Creditors pressupostaris pendents de pagament

L'import pendent de pagament a final d'exercici és de 20.327.560,60 €, i correspon a obligacions reconegudes durant l'exercici 2016. 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 7 de febrer de 2017 resten pendents de pagar per obligacions comptabilitzades l'any 2016 un total de 3.332.067,80 euros, totes elles del capítol 4 del pressupost de despeses corresponents a ajuts a infants i famílies.

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	867.632,48 €
- Els saldos d'autoritzacions	129.000,65 €
- Els saldos de crèdit	<u>1.670.837,70 €</u>
Total	2.667.470,83 €

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 de romanents de crèdit finançats amb romanent de tresoreria afectat, per un import de 1.590.200 euros, a la partida 48004 del pressupost de despeses de l'exercici 2017.

Barcelona, 17 de febrer de 2017

Carmen Torres Morales
Interventora adjunta





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

INST.MPAL. PAISATGE URBÀ
 CLASSIFICACIÓ: E

ESTAT D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESA
 EXERCICI PRESSUP.: 2016 - 2016
 DE: 01.01.2016 A: 31.12.2016

Data: 06.02.2017
 Full: 1
 Usuari: AM22057
 2EFI0014 / 000DES

Econòmic	Text Econòmic	CREDIT INICIAL MODIF. CREDIT	AUTORITZAT CREDIT DEFINITIU	DISPOSAT RET. CREDIT	OBLIGAT OBLIG. PENDENT PAG	PAG. EFECTUAT CREDIT DISPONIBLE
1		2.194.552,00 129.789,89	2.324.341,89 2.324.341,89	2.324.341,89 0,00	2.324.073,47 436,70	2.323.636,77 0,00
2		1.275.000,00 70.210,11	1.309.523,70 1.345.210,11	1.234.545,16 0,00	1.191.085,98 76.389,27	1.114.696,71 35.686,41
4		5.074.231,00 1.217.059,96	4.550.381,70 6.291.290,96	4.550.381,70 510.000,00	4.543.651,84 3.299.153,26	1.244.498,58 1.230.909,26
6		2.000.000,00 314.066,49	1.645.684,78 2.314.066,49	436.071,42 0,00	401.518,32 72.726,87	328.791,45 668.381,71
7		3.647.507,00 6.275.491,16	9.922.998,16 9.922.998,16	9.922.998,16 0,00	9.922.998,16 9.922.998,16	0,00 0,00
*TOTAL GEN		14.191.290,00 8.006.617,61	19.752.930,23 22.197.907,61	18.468.338,33 510.000,00	18.383.327,77 13.371.704,26	5.011.623,51 1.934.977,38

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


 Xavier OLIVELLA I ECHEVARNE

INTERVENTORA DELEGADA


 Mª Teresa LLOR I SERRA

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


 Daniel MÒDOL I DELTELL

INST.MPAL. PAISATGE URBÀ
CLASSIFICACIÓ: B

ESTAT D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST D'INGRÉS
EXERCICI PRESSUP.: 2016
DE: 01.01.2016 A: 31.12.2016

Data: 07.02.2017
Full: OFICINA ECONOMICA
Usuari: AM22057
ZEFI0015 / 000ENG

Econòmic	Text Econòmic	PREV. INICIAL MODIF. PREVISIÓ	PREV. DEFINITIVA	COMPROM. CONCERTATS COMPROM. REALITZATS	DRETS RECONEGUTS DRETS ANUL./CANC.	DRETS LIQUIDATS	RECAPITAT
3		2.015.010,00 0,00	2.015.010,00	0,00 0,00	905.935,73 652,70	905.283,03	762.350,10
4		8.527.767,00 1.000.000,00	9.527.767,00	0,00 0,00	9.531.699,28 0,00	9.531.699,28	814.619,42
5		1.000,00 0,00	1.000,00	0,00 0,00	335,90 0,00	335,90	335,90
7		3.647.513,00 6.167.984,16	9.815.497,16	0,00 0,00	9.815.497,16 0,00	9.815.497,16	0,00
8		0,00 838.633,45	838.633,45	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
*TOTAL GEN		14.191.290,00 8.006.617,61	22.197.907,61	0,00 0,00	20.253.468,07 652,70	20.252.815,37	1.577.305,42

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


Daniel MÒDOL I DEL TELL

INST.MPAL. PAISATGE URBÀ. CLASSIFICACIÓ: E	ESTAT D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESA EXERCICI PRESSUP.: 2011 - 2015 DE: 01.01.2016 A: 31.12.2016	Data: 06.02.2017 Full: 1 Usuari: AM22057 2EFI0014 / 000DES
---	--	---

Econòmic	Text Econòmic	CRÈDIT INICIAL MODIF. CRÈDIT	AUTORITZAT CRÈDIT DEFINITIU	DISPOSAT RET. CRÈDIT OBLIG.	OBLIGAT PENDENT PAG	PAG. EFECTUAT CRÈDIT DISPONIBLE
1		349,36 0,00	349,36 349,36	349,36 0,00	349,36 0,00	349,36 0,00
2		75.136,48 0,00	75.136,48 75.136,48	75.136,48 0,00	75.136,48 0,00	75.136,48 0,00
4		3.684.427,37 0,00	3.672.886,45 3.684.427,37	3.672.886,45 0,00	3.672.886,45 4.029,74	3.668.856,71 11.540,92
6		55.242,20 0,00	55.242,20 55.242,20	55.242,20 0,00	55.242,20 0,00	55.242,20 0,00
7		5.705.097,58 0,00	5.705.097,58 5.705.097,58	5.705.097,58 0,00	5.705.097,58 507.557,59	5.197.539,99 0,00
*TOTAL GEN		9.520.252,99 0,00	9.508.712,07 9.520.252,99	9.508.712,07 0,00	9.508.712,07 511.587,33	8.997.124,74 11.540,92

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



Xavier OLIVELLA i ECHEVARNE

INTERVENTORA DELEGADA



Mª Teresa LLORI SERRA

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



Daniel MÓDOL i DELTELL

INST.MPAL. PAISATGE URBÀ
 CLASSIFICACIÓ: B

ESTAT D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST D'INGRÉS
 EXERCICI PRESSUP.: 2011 - 2015
 DE: 01.01.2016 A: 31.12.2016

Data: 06.02.2016
 Full: 1
 Usuari: AM22057
 ZEFI9015 / 000ING

Econòmic	Text	Econòmic	PREV. INICIAL MODIF. PREVISIÓ	PREV. DEFINITIVA	COMPROM. CONCERTATS COMPROM. REALITZATS	DRETS RECONEGUTS DRETS ANUL./CANC.	DRETS LIQUIDATS	RECAPTAT
3	TAXES I ALTRES INGRESSOS		227.093,90 0,00	227.093,90	0,00 0,00	227.093,90 0,00	227.093,90	226.554,90
4	TRANSFERENCIES CORRENTS		8.264.457,50 0,00	8.264.457,50	0,00 0,00	8.264.457,50 0,00	8.264.457,50	551.310,50
7	TRANSFERENCIES DE CAPITAL		12.295.014,00 0,00	12.295.014,00	0,00 0,00	12.295.014,00 0,00	12.295.014,00	11.600.000,00
*TOTAL GEN			20.786.565,40 0,00	20.786.565,40	0,00 0,00	20.786.565,40 0,00	20.786.565,40	12.377.865,40

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


 Daniel MODOL i DELTEU

RESULTAT PRESSUPOSTARI A 31 DE DESEMBRE DE 2016

CONCEPTE	DRETS RECONEGUTS NETS	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	AIUSTOS	RESULTAT PRESSUPOSTARI
a Operacions corrents	10.437.318,21	8.058.811,29		
b Altres operacions no financeres	9.815.497,16	10.324.516,48		
1 Total operacions no financeres	20.252.815,37	18.383.327,77		
2 Actius financers	----	----		
3 Passius financers	----	----		
RESULTAT PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI	20.252.815,37	18.383.327,77		1.869.487,60
Ajustos				
4 Despeses finançades amb romanent de tresoreria per a despeses generals(+)			279.513,39	
5 Desviacions de financiació negatives de l'exercici (+)			107.507,00	
6 Desviacions de financiació positives de l'exercici (-)			1.000.000,00	-612.979,61
			-612.979,61	
RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT				1.256.507,99

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


 Xavier OLIVELLA i ECHEVARNE

 INTERVENTORA
 ADJUNTA


 Mª Teresa LLOR i SERRA

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


 Daniel MÒDOL i DELTELL

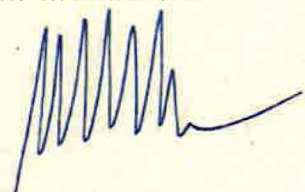
ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA A 31 DE DESEMBRE DE 2016

Romanent de Tresoreria	2016		2015	
1 (+) Fons líquids		477.611,38		490.069,78
2 (+) Drets pendents de cobrament		27.089.933,63		20.833.922,48
(+) del Pressupost corrent	18.676.162,65		11.688.519,40	
(+) dels Pressupostos tancats	8.408.700,00		9.098.046,00	
(+) d'operacions no pressupostàries	5.070,98		47.357,08	
(+) administració recursos altres ens públics	0,00		0,00	
(-) cobraments realitzats pendents aplicacions definitives	0,00		0,00	
3 (-) Creditors pendents de pagament		14.005.292,46		9.642.756,23
(+) del Pressupost corrent	13.371.704,26		9.520.252,99	
(+) dels Pressupostos tancats	511.587,33		0,00	
(+) d'operacions no pressupostàries	122.000,87		122.503,24	
(+) administració recursos altres ens públics	0,00		0,00	
4 (+) Partides pendents d'aplicació		0,00		-12,00
(-) Cobraments pendents d'aplicació-definitiva	0,00		0,00	
(+) Pagaments realitzats pendents d'aplicació definitiva	0,00		-12,00	
I Romanent de Tresoreria (1 + 2 - 3 + 4)		13.562.252,55		11.681.224,03
II (-) Saldos de dubtós cobrament		0,00		0,00
III (-) Excés de finançament afectat		1.510.000,00		617.507,00
IV ROMANENT DE TRESORERIA PER A DESPESES GENERALS		12.052.252,55		11.063.717,03

 GERENT
INSTITUT MUNICIPAL DEL PAISATGE
URBÀ I LA QUALITAT DE VIDA


 Xavier OLIVELLA ECHEVARNE

INTERVENTORA ADJUNTA


 Mª Teresa LLGR i SERRA

 PRESIDENT
INSTITUT MUNICIPAL DEL PAISATGE
URBÀ I LA QUALITAT DE VIDA


 Daniel MÓDOL i DELTELL

INST.MPAL. PAISATGE URBÀ

ESTAT DE SITUACIÓ ACUMULAT D'EXISTÈNCIES A CAIXA
 DE: 01.01.2016 A: 31.12.2016

Data: 06/02/2017
 Full: 1
 Usuari: AM22057
 E. Balanç: S512
 ZEF10078

Desglòs 8 dígit	Saldo inicial	Deure	Haver	Saldo Final
***	490.069,78	27.974.280,96	27.986.739,36	477.611,38
** 55 ALTRES COMPTES FINANCERS	0,00	1.160.286,38	1.160.286,38	0,00
* 556 Moviments interns de tresoreria	0,00	188.155,85	188.155,85	0,00
5560000000 Traspassos de tresoreria	0,00	188.155,85	188.155,85	0,00
* 557 Formalització	0,00	972.130,53	972.130,53	0,00
5570000000 Pagaments i cobraments per formalització	0,00	972.130,53	972.130,53	0,00
** 57 EFECTIU I ACTIUS LÍQUIDS EQUIVALENTS	490.069,78	26.813.994,58	26.826.452,98	477.611,38
* 571 Bancs i institucions de crèdit Comptes op	478.057,78	13.480.288,86	13.492.735,26	465.611,38
5710000001 Bancs i institucions de crèdit.O.B. 001	344.098,88	13.407.129,12	13.319.185,71	432.042,29
5710000002 Bancs i institucions de crèdit.O.B. 002	133.958,90	39.590,65	173.549,55	0,00
5710000004 Bancs i institucions de crèdit.O.B. 004	0,00	33.569,09	0,00	33.569,09
* 575 Bancs i institucions de crèdit Comptes re	12.012,00	14.606,75	14.618,75	12.000,00
5751000000 Bancs i institucions de crèdi - restrin.	12.012,00	14.606,75	14.618,75	12.000,00
* 578 Pagaments ordenats, pendents realització	0,00	13.319.098,97	13.319.098,97	0,00
5780100000 Pagament mitjançant taló	0,00	3.738,96	3.738,96	0,00
5780200000 Pagament mitjançant transferència	0,00	13.257.224,25	13.257.224,25	0,00
5780700000 Pagament càrrecs bancaris	0,00	58.135,76	58.135,76	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


 Daniel MODOL i DELTELL



Institut del Paisatge Urbà i la Qualitat de Vida

SEGUIMENT ROMANENTS 2015 INCORPORATS

Tipus Ass.	Doc.	Descripció	Tercer	Partida	Aut.	Oblig.
AD1(0)	6000025940	Exp. 2014/043. Mitgera c/ Comtes Bell-lloc	A60514643 OBRES I CONTRACTES PENTA, S.A.	D/65311/15221	41.652,28	
O1(0)	7000004412	liquidació obres comptes Bell-lloc	A60514643 OBRES I CONTRACTES PENTA, S.A.	D/65311/15221		24.446,07
O1(0)	7000004002	liquidació obres comptes Bell-lloc	A60514643 OBRES I CONTRACTES PENTA, S.A.	D/65311/15221		8.084,98
TOTAL					41.652,28	32.531,05
AD1(0)	6000025941	Exp. 2015/071. Mitgera c/ Pavia 5-7, complementari	A48010573 OBRASCON HUARTE LAIN, SA	D/65311/15221	4.851,13	
O1(0)	7000003804	6a certificació, c/ Pavia 5-7. IR	A48010573 OBRASCON HUARTE LAIN, SA	D/65311/15221		689,24
O1(0)	7000003806	2a certificació, c/ Pavia 5-7. IR	A48010573 OBRASCON HUARTE LAIN, SA	D/65311/15221		2.807,94
TOTAL					4.851,13	3.497,18
AD1(0)	6000025942	Exp. 2015/044. Espai urbà - Comtes Bell-lloc	A60514643 OBRES I CONTRACTES PENTA, S.A.	D/65311/15221	89.342,60	
O1(0)	7000003791	2a certificació Espai Urbà Comtes Bell-lloch	A60514643 OBRES I CONTRACTES PENTA, S.A.	D/65311/15221		44.252,62
O1(0)	7000003808	Certificació 1a comptes bell-lloc 68-78. IR	A60514643 OBRES I CONTRACTES PENTA, S.A.	D/65311/15221		30.165,73
O1(0)	7000004411	6a certificació espai urbà Comtes Bell-lloc	A60514643 OBRES I CONTRACTES PENTA, S.A.	D/65311/15221		11.076,95
TOTAL					89.342,60	85.495,30
AD1(0)	6000025943	Exp.2015/062.Mitgera Pl 8 de Març, Jardí Finestres	A58869892 CONSTRUCC. Y SERV. FAUS,S,A	D/65311/15221	32.700,87	
O1(0)	7000003794	certif. núm 5 mur pedra mitgera vuit de març. IR	A58869892 CONSTRUCC. Y SERV. FAUS,S,A	D/65311/15221	0	12.470,25
TOTAL					32.700,87	12.470,25
AD1(0)	6000025944	Exp. 2015/045. Mitgera c/ Còrsega - Palau Robert	A17022344 ARCADI PLA, S.A.	D/65311/15221	145.519,61	
O1(0)	7000003723	7a certificació mitgera Palau Robert	A17022344 ARCADI PLA, S.A.	D/65311/15221		24.961,05
O1(0)	7000003796	3a certif. mitgera Corcega, 301 Palau Robert. IR	A17022344 ARCADI PLA, S.A.	D/65311/15221		12.043,85
O1(0)	7000003798	4 certif. mitgera Còrsega 301-304 Palau Robert. IR	A17022344 ARCADI PLA, S.A.	D/65311/15221		28.255,96
O1(0)	7000003800	5a certif. mitgera Corcega 301 Palau Robert. IR	A17022344 ARCADI PLA, S.A.	D/65311/15221		15.647,36
O1(0)	7000003802	6a certif. mitgera Còrsega, 301 Palau Robert. IR	A17022344 ARCADI PLA, S.A.	D/65311/15221		29.984,13
O1(0)	7000003855	8a certificació mitgera Còrsega Palau Robert	A17022344 ARCADI PLA, S.A.	D/65311/15221		34.627,26
TOTAL					145.519,61	145.519,61

INCORPORAT 314.066,49

DESPESES 279.513,39

Xavier OLIVELLA ECHEVARNE

Xavier OLIVELLA ECHEVARNE

18

1

88

Director econòmic

Gerent

**Estats dels compromisos de despesa amb càrrec
a exercicis futurs**

INST.MPAL. PAISATGE URBÀ CLASSIFICACIÓ: E	ESTAT D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPÒST DE DESPESA EXERCICI PRESSUP.: 2017 DE: 01.01.2016 A: 31.12.2016	Data: 06.02.2017 Full: 1 Usuari: AM22057 ZERT0014 / 000DES
--	---	---

Econòmic	Text	Econòmic	CRÈDIT INICIAL MODIF. CRÈDIT	AUTORITZAT CRÈDIT DEFINITIU	DISPOSAT RET. CRÈDIT OBLIG.	OBLIGAT PENDENT PAG	PAG. EFECTUAT CRÈDIT DISPONIBLE
2			0,00 0,00	39.110,22 0,00	22.967,74 0,00	0,00 0,00	0,00 39.110,22-
4			0,00 0,00	35.265,24 0,00	35.265,24 0,00	0,00 0,00	0,00 35.265,24-
*TOTAL GEN			0,00 0,00	74.375,46 0,00	58.232,98 0,00	0,00 0,00	0,00 74.375,46-

Director econòmic



Xavier OLIVELLA i ECHEVARNE

Gerent



Xavier OLIVELLA i ECHEVARNE

INST.MPAL. PAISATGE URBÀ
CLASSIFICACIÓ: E

ESTAT D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESA
EXERCICI PRESSUP.: 2018
DE: 01.01.2016 A: 31.12.2016

Data: 06.02.2017
Full: 1
Usuari:AM22057
ZEPIC014 / 000DES

Econòmic	Text Econòmic	CRÈDIT INICIAL	AUTORITZAT	DISPOSAT	OBLIGAT	PAG. EFECTUAT
		MODIF. CRÈDIT	CRÈDIT DEFINITIU	RET. CRÈDIT OBLIG.	PENDENT PAG.	CRÈDIT DISPONIBLE
2		0,00	19.081,34	2.131,72	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	19.081,34-
*TOTAL GEN		0,00	19.081,34	2.131,72	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	19.081,34-

Director econòmic



Xavier OLIVELLA i ECHEVARNE

Gerent



Xavier OLIVELLA i ECHEVARNE

LIST.MORL. PAISATGE URBÀ
 CLASSIFICACIÓ: E
 MODIFICACIONS DE CRÈDIT
 EXERCICI PRESSUP. 2016
 DE 01.01.2016 A: 31.12.2016
 Data: 05.12.2017
 Pàg: 1
 Dades: 9923057
 ZEP1008 / 02000

Ítem	Text Econòmic	CRÈDIT INICIAL	CRÈDIT EXTRA/SUPL.	AMPLIACIÓ CRÈDIT	TRANSP. CRÈDIT	BAIXES CRÈDIT	REMANENTS CRÈDIT	CRÈDIT MAJOR INGRES	BAIXES ANUL·LACIÓ	CRÈDIT DEFINITIU
1		2.194.552,00	0,00	0,00	129.789,89	0,00	0,00	0,00	0,00	2.324.341,89
2		1.275.000,00	0,00	0,00	200.000,00	129.789,89	0,00	0,00	0,00	1.345.210,11
4		5.074.231,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	417.059,96	1.000.000,00	0,00	5.781.290,96
6		2.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	314.066,49	0,00	0,00	2.314.066,49
7		3.647.507,00	0,00	0,00	0,00	0,00	107.507,00	6.167.984,16	0,00	9.922.998,16
*TOTAL GEN		14.191.290,00	0,00	0,00	329.789,89	329.789,89	838.633,45	7.167.984,16	0,00	21.687.907,61

Director econòmic



Xavier OLIVELLA i ECHEVARNE

Gerent



Xavier OLIVELLA i ECHEVARNE

INST. MPAL. PAISATGE URBÀ
CLASSIFICACIÓ: E

MODIFICACIONS DE CRÈDIT - INGRESSOS
EXERCICI PRESSUP.: 2016
DE: 01.01.2016 A: 31.12.2016

Data: 06.02.2017
Full: 1
Usuari: AM22057
ZEPIC015 / 012100

Econòmic	Text Econòmic	PREVISIÓ INICIAL	AMPLIACIÓ PREVISIÓ	BAIXA PREVISIÓ	SUPLIMENT PREVISIÓ	COMPROMÍS CONCERTA	COMPROMÍS REALITZA	PREVISIÓ DEFINITIV
3		2.015.010,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.015.010,00
4		9.527.767,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,00	0,00	9.527.767,00
5		1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
7		3.647.513,00	0,00	0,00	6.167.984,16	0,00	0,00	9.815.497,16
8		0,00	0,00	0,00	838.633,45	0,00	0,00	838.633,45
*TOTAL GEN		14.191.290,00	0,00	0,00	8.006.617,61	0,00	0,00	22.197.907,61

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 2016.

El Gerent

Xavier Olivella i Echevarne



Estat de despeses amb finançament afectat

INFORMACIÓ DE CADA UNITAT DE DESPESA

Pàgina: 1

Identificació de la despesa: S.012.47900.001-Pla impuls i suport al comerç

A) DADES GENERALS IDENTIFICATIVES

DATA INICI : DURACIÓ: 0 mesos	APLICACIONS PRESUPOSTARIES	AGENTS FINANCERS
		2 AJUNTAMENT DE BARCELONA
		2 AJUNTAMENT DE BARCELONA

B) GESTIÓ DE LA DESPESA

ANY	DESPESA PREVISTA	DESPESA COMPROMESA	OBLIGACIONS RECONEGUDES	DESPESA PENDENT
2014	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	350.000,00	0,00	0,00	350.000,00

C) GESTIÓ DE L'INGRES

ANY	INGRESSOS PREVISTOS	INGRESSOS COMPROMESOS	DRETS RECONEGUTS	INGRESSOS PENDENTS
2014	350.000,00	0,00	350.000,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00

INFORMACIÓ DE CADA UNITAT DE DESPESA

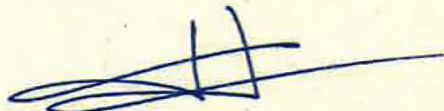
Pàgina: 2

Identificació de la despesa: S.012.47900.001-Pla impuls i suport al comerç

D) DESVIACIONS DE FINANÇAMENT PER AGENT

IDENTIFICACIÓ ACTUACIÓ	ANY	INGRESSOS PREVISTOS	DRETS RECONEGUTS	COEF. F.A.	DESVIACIONS DE FINANÇAMENT		
					DE L'EXERCICI	ACUMULADES	
S012479000 - Pla impuls i suport al comerç	2014	350.000,00	350.000,00	100,00	350.000,00	350.000,00	
S012479000 - Pla impuls i suport al comerç	2015	0,00	0,00	100,00	0,00	350.000,00	
Total Projecte		350.000,00	350.000,00		350.000,00	350.000,00	
TOTAL DESVIACIONS POSITIVES						350.000,00	350.000,00
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: S.012.47900.002-Accessibilitat comerços eix Creu Coberta

A) DADES GENERALS IDENTIFICATIVES

DATA INICI : DURACIÓ: 0 mesos COEF. FINAN: 0,00 %	APLICACIONS PRESUPOSTARIES	AGENTS FINANCERS
		2 AJUNTAMENT DE BARCELONA
		24 INSTITUT MUNICIPAL PERSONES AMB DISCAPACITAT

B) GESTIÓ DE LA DESPESA

ANY	DESPESA PREVISTA	DESPESA COMPROMESA	OBLIGACIONS RECONEGUDES	DESPESA PENDENT
2015	160.000,00	0,00	0,00	160.000,00

C) GESTIÓ DE L'INGRES

ANY	INGRESSOS PREVISTOS	INGRESSOS COMPROMESOS	DRETS RECONEGUTS	INGRESSOS PENDENTS
2015	160.000,00	0,00	160.000,00	0,00

INFORMACIÓ DE CADA UNITAT DE DESPESA

Pàgina: 2

Identificació de la despesa: S.012.47900.002-Accessibilitat comerços eix Creu Coberta

D) DESVIACIONS DE FINANÇAMENT PER AGENT

IDENTIFICACIÓ ACTUACIÓ	ANY	INGRESSOS PREVISTOS	DRETS RECONEGUTS	COEF. F.A.	DESVIACIONS DE FINANÇAMENT		
					DE L'EXERCICI	ACUMULADES	
S012479000 - Accessibilitat comerços eix Creu Co	2015	160.000,00	160.000,00	0,00	160.000,00	160.000,00	
Total Projecte		160.000,00	160.000,00		160.000,00	160.000,00	
TOTAL DESVIACIONS POSITIVES						160.000,00	160.000,00
TOTAL DESVIACIONS NEGATIVES						0,00	0,00

Director econòmic


 Xavier OLIVELLA i ECHEVARNE

Gerent


 Xavier OLIVELLA i ECHEVARNE

INFORMACIÓ DE CADA UNITAT DE DESPESA

Pàgina: 1

Identificació de la despesa: S.012.47900.003-Subvenció IBI establiments emblemàtics

A) DADES GÈNERALS IDENTIFICATIVES

DATA INICI : DURACIÓ: 0 mesos COEF. FINAN: 0,00 %	APLICACIONS PRESUPOSTARIES	AGENTS FINANCERS
		2 AJUNTAMENT DE BARCELONA

B) GESTIÓ DE LA DESPESA

ANY	DESPESA PREVISTA	DESPESA COMPROMESA	OBLIGACIONS RECONEGUDES	DESPESA PENDENT
2016	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00

C) GESTIÓ DE L'INGRES

ANY	INGRESSOS PREVISTOS	INGRESSOS COMPROMESOS	DRETS RECONEGUTS	INGRESSOS PENDENTS
2016	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	0,00

INFORMACIÓ DE CADA UNITAT DE DESPESA

Pàgina: 2

Identificació de la despesa: S.012.47900.003-Subvenció IBI establiments emblemàtics

D) DESVIACIONS DE FINANÇAMENT PER AGENT

IDENTIFICACIÓ ACTUACIÓ	ANY	INGRESSOS PREVISTOS	DRETS RECONEGUTS	COEF. F.A.	DESVIACIONS DE FINANÇAMENT		
					DE L'EXERCICI	ACUMULADES	
S012479000 - Subvenció IBI establiments emblemàtics	2016	1.000.000,00	1.000.000,00	0.00	1.000.000,00	1.000.000,00	
Total Projecte		1.000.000,00	1.000.000,00		1.000.000,00	1.000.000,00	
		TOTAL DESVIACIONS POSITIVES				1.000.000,00	1.000.000,00
		TOTAL DESVIACIONS NEGATIVES				0,00	0,00

Director econòmic



Xavier OLIVELLA i ECHEVARNE

Gerent



Xavier OLIVELLA i ECHEVARNE

INFORMACIÓ DE CADA UNITAT DE DESPESA

Pàgina: 1

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	2 AJUNTAMENT DE BARCELONA
	D/77000/15221	2 AJUNTAMENT DE BARCELONA
	D/77000/15711	
	D/78900/15221	
	D/78900/15711	

B) GESTIÓ DE LA DESPESA

ANY	DESPESA PREVISTA	DESPESA COMPROMESA	OBLIGACIONS RECONEGUDES	DESPESA PENDENT
2014	10.647.507,00	6.647.507,00	6.647.507,00	4.000.000,00
2015	6.647.507,00	6.540.000,00	6.540.000,00	107.507,00
2016	9.922.998,16	9.922.998,16	9.922.998,16	0,00

C) GESTIÓ DE L'INGRES

ANY	INGRESSOS PREVISTOS	INGRESSOS COMPROMESOS	DRETS RECONEGUTS	INGRESSOS PENDENTS
2014	9.647.507,00	0,00	8.647.507,00	1.000.000,00
2015	3.647.507,00	0,00	3.647.507,00	0,00
2016	9.815.497,16	0,00	9.815.497,16	0,00

INFORMACIÓ DE CADA UNITAT DE DESPESA

Pàgina: 2

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	9.647.507,00	8.647.507,00	100.00	2.000.000,00	2.000.000,00
I012789000 - Subvencions de campanya	2015	3.647.507,00	3.647.507,00	100.00	2.892.493,00-	892.493,00-
I012789000 - Subvencions de campanya	2016	9.815.497,16	9.815.497,16	100.00	107.501,00-	999.994,00-
Total Projecte		23.110.511,16	22.110.511,16		999.994,00-	999.994,00-
TOTAL DESVIACIONS POSITIVES					2.000.000,00	2.000.000,00
TOTAL DESVIACIONS NEGATIVES					2.999.994,00-	2.999.994,00-

Director econòmic


Xavier OLIVELLA i ECHEVARNE

Gerent


Xavier OLIVELLA i ECHEVARNE



**Institut Municipal del Paisatge Urbà i la Qualitat de Vida
Informe de la liquidació del pressupost de l'exercici 2016**

1. NORMATIVA D'APLICACIÓ

Es troba recollida en els següents textos legals i reglamentaris:

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

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

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

2. MODIFICACIONS DE PRESSUPOST

Durant l'any 2016 l'Institut ha realitzat les següents modificacions del pressupost:

01/01/16	Pressupost inicial	14.191.290,00 €
	Incorporació de romanents de crèdit amb finançament afectat	524.566,96 €
	Incorporació de romanent de crèdit finançat amb romanents de tresoreria per a despeses generals	314.066,49 €
	Generacions de crèdit	7.167.984,16 €
	Transferències de crèdit (alta)	329.789,89 €
	Transferències de crèdit (baixa)	- 329.789,89 €
31/12/16	Pressupost final	22.197.907,61 €



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 incorporacions de romanents de crèdit.

Es comprova que les modificacions de crèdit comptabilitzades durant l'exercici han estat aprovades pel Gerent de l'Institut, d'acord amb el que estableix l'article 4 de les bases d'execució 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 cobrament (5)	% 5/3
Operacions corrents									
3. Taxes i altres ingressos	2.015.010,00	2.015.010,00	100,0	905.283,03	44,9	761.697,40	84,1	143.585,63	15,9
4. Transf. corrents	8.527.767,00	9.527.767,00	111,7	9.531.699,28	100,0	814.619,42	8,5	8.717.079,86	91,5
5. Ingressos patrimonials	1.000,00	1.000,00	100,0	335,90	33,6	335,90	100,0	0,00	0,0
Operacions de capital									
6. Alienació d'inv. reals									
7. Transf. de capital	3.647.513,00	9.815.497,16	269,1	9.815.497,16	100,0	0,00		9.815.497,16	100,0
8. Actius financers	0,00	838.633,45		0,00					
TOTAL INGRESSOS	14.191.290,00	22.197.907,61	156,4	20.252.315,37	91,2	1.576.652,72	7,8	18.676.162,65	92,2

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	2.194.552,00	2.324.341,89	105,9	2.324.073,47	100,0	2.323.636,77	100,0	436,70	0,0
2. Despeses béns i serv	1.275.000,00	1.345.210,11	105,5	1.191.085,98	88,5	1.114.696,71	93,6	76.389,27	6,4
3. Despeses financeres									
4. Transf. corrents	5.074.231,00	6.291.290,96	124,0	4.543.651,84	72,2	1.244.498,58	27,4	3.299.153,26	72,6
Operacions de capital									
6. Inversions reals	2.000.000,00	2.314.066,49	115,7	401.518,32	17,4	328.791,45	81,9	72.726,87	18,1
7. Transf. de capital	3.647.507,00	9.922.998,16	272,0	9.922.998,16	100,0	0,00	0,0	9.922.998,16	100,0
TOTAL DESPESES	14.191.290,00	22.197.907,61	156,4	18.383.327,77	82,8	5.011.623,51	27,3	13.371.704,26	72,7

- En relació al pressupost d'ingressos s'han liquidat drets per un 91,2% de la previsió definitiva. S'ha de tenir en compte que en el pressupost definitiu hi ha inclosos els 838.633,45 € de la utilització del romanent de tresoreria que al no executar-se resten percentatge d'execució. El percentatge real d'execució ha estat del 94,8%.
- El nivell de recaptació tan sols és del 7,8% respecte dels drets reconeguts en l'exercici. Resten pendent de cobrament 18.676.162,65 €, segons el detall següent:

	Import €
Ajuntament de Barcelona	18.532.577,02
Compensació de l'impacte paisatgística	143.280,13
Vendes de llibres i publicacions	305,50
TOTAL	18.676.162,65



INTERVENCIÓ

- Pel que fa al pressupost de despeses, les obligacions reconegudes i liquidades suposen el 82,8 % dels crèdits definitius. Les despeses d'inversions tan sols s'han executat en el 17,4% respecte a la previsió definitiva.
- La realització de pagaments se situa en un percentatge molt baix, del 27,3%, i resten pendents de pagament 13.371.704,26 €, dels quals 13,1 milions corresponen a transferències corrents i de capital pendents de pagar al Consorci de l'Habitatge.

4. RESULTAT PRESSUPOSTARI

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

Drets liquidats	2016		2015		Diferència	%
	Import	%	Import	%		
Operacions corrents						
3. Taxes i altres ing	905.283,03	4,5	1.201.120,86	8,8	-295.837,83	-24,6
4. Transf. corrents	9.531.699,28	47,1	8.629.076,92	63,4	902.622,36	10,5
5. Ingressos patrimonials	335,90	0,0	133.180,02	1,0	-132.844,12	-99,7
Operacions de capital				0,0		
6. Alienació d'inv. reals	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	
7. Transf. de capital	9.815.497,16	48,5	3.647.507,00	26,8	6.167.990,16	169,1
8. Actius financers	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	
TOTAL INGRESSOS	20.252.815,37	100,0	13.610.884,80	100,0	6.641.930,57	48,8

Obligacions reconegudes	2016		2015		Diferència	%
	Import	%	Import	%		
Operacions corrents						
1. Despeses de personal	2.324.073,47	12,6	2.047.770,54	12,9	276.302,93	13,5
2. Despeses béns i serv	1.191.085,98	6,5	1.348.328,83	8,5	-157.242,85	-11,7
3. Despeses financeres	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	
4. Transf. corrents	4.543.651,84	24,7	4.942.595,91	31,1	-398.944,07	-8,1
Operacions de capital						
6. Inversions reals	401.518,32	2,2	1.016.947,26	6,4	-615.428,94	-60,5
7. Transf. de capital	9.922.998,16	54,0	6.540.000,00	41,1	3.382.998,16	51,7
TOTAL DESPESES	18.383.327,77	100,0	15.895.642,54	100,0	2.487.685,23	15,7



INTERVENCIÓ

Descripció	Drets reconeguts	Obligacions reconegudes	RP 2016	RP 2015	Diferència %
Operacions corrents	10.437.318,21	8.058.811,29	2.378.506,92	1.624.682,52	46,40%
Operacions de capital	9.815.497,16	10.324.516,48	- 509.019,32	- 3.909.440,26	-86,98%
Total operacions no financeres	20.252.815,37	18.383.327,77	1.869.487,60	- 2.284.757,74	-181,82%
Actius financers	-	-	-	-	
Passius financers	-	-	-	-	
Total operacions financeres	-	-	-	-	
Resultat pressupostari	20.252.815,37	18.383.327,77	1.869.487,60	- 2.284.757,74	-181,82%
Ajustaments					
Crèdits finançats amb RLT per a despeses generals			279.513,39	457.164,10	-38,86%
Desviacions de finançament negatives			107.507,00	2.892.493,00	-96,28%
Desviacions de finançament positives			1.000.000,00	60.000,00	1566,67%
Total ajustaments			- 612.979,61	3.289.657,10	-118,63%
Resultat pressupostari ajustat			1.256.507,99	1.004.899,36	25,04%

- Els ingressos de l'Institut provenen, principalment, de les transferències corrents (47,1%) i de capital (48,5%), de les quals el 95,8% són de l'Ajuntament de Barcelona.
- Aquests ingressos es destinen a pagar les despeses de transferències corrents i de capital (78,7%), de personal (12,6%), de béns i serveis (6,5%) i les inversions (2,2%). El fort increment de les transferències de capital es produeix perquè aquest any s'incrementen en 3,4 milions d'euros els ajuts a la rehabilitació que s'han comptabilitzat com una transferència al Consorci de l'Habitatge en el capítol 7 de despeses.
- Les transferències de l'Ajuntament a favor de l'Institut s'han incrementat en prop del 56%, especialment les de capital que s'han incrementat en prop del 170%, mentre que les obligacions tan sols s'incrementen en un 15,7%, fins i tot les subvencions corrents atorgades per l'Institut disminueixen un 8%, per la qual cosa el resultat pressupostari experimenta un fort augment situant-se en una situació de superàvit de 1.869.487,60 €. Un cop realitzats els ajustos corresponents, el resultat pressupostari ajustat és de 1.256.507,99 €.
- S'observa que la variació del capítol 1 de despeses de personal de l'exercici 2016 en relació a l'exercici 2015 ha estat d'un augment del 13,5%. Segons informe del Gerent de l'Institut de data 31 de gener de 2017, aquesta variació es deu principalment a l'augment del 1% previst a la Llei de Pressupostos Generals de l'Estat per a l'any 2016, i a l'aplicació de la sentència 1001/2015 del Tribunal Superior de Justícia de Catalunya que determina l'increment consolidat del 1% de la massa salarial del 2007 i 2008, i l'abonament dels endarreriments corresponents.

Al respecte cal tenir en compte allò previst a l'article 19 Dos de la Llei 48/2015, de 29 d'octubre, de Pressupostos Generals de l'Estat per a l'any 2016, segons el qual durant l'exercici 2016 les retribucions del personal al servei del sector públic no podran experimentar un increment global superior al 1% respecte a les vigents el 31 de desembre de 2015, en termes d'homogeneïtat per als dos períodes de la comparació, tant pel que fa a efectius de personal com a la seva antiguitat.



- Els ajustaments per desviacions de finançament afectat s'han realitzat d'acord amb la informació facilitada per l'Institut.

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

Pel que fa al compliment del objectiu d'estabilitat i de la regla de despesa previstos als articles 11 i 12 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 2016	ANY 2015	%
Fons líquids	477.611,38	490.069,78	-2,54%
Drets pendents de cobrament	27.089.933,63	20.833.922,48	30,03%
(+) del pressupost corrent	18.676.162,65	11.688.519,40	59,78%
(+) de pressupostos tancats	8.408.700,00	9.098.046,00	-7,58%
(+) d'operacions no pressupostàries	5.070,98	47.357,08	-89,31%
Obligacions pendents de pagament	14.005.292,46	9.642.756,23	45,24%
(+) del pressupost corrent	13.371.704,26	9.520.252,99	40,46%
(+) de pressupostos tancats	511.587,33	0,00	
(+) d'operacions no pressupostàries	122.000,87	122.503,24	-0,42%
Partides pendents d'aplicació	0,00	-12,00	
(-) cobraments fets pendents d'aplicació definitiva	0,00	0,00	
(+) pag. realitzats pendents d'aplicació definitiva	0,00	-12,00	-100,00%
Romanent de tresoreria total	13.562.252,55	11.681.224,03	16,10%
(-) Saldos de dubtós cobrament	0,00	0,00	
(-) Excés de finançament afectat	1.510.000,00	617.507,00	144,53%
Romanent de tresoreria per a despeses generals	12.052.252,55	11.063.717,03	8,93%

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

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



Projectes	Import
Subvenció IBI establiments emblemàtics	1.000.000,00
Foment de l'accessibilitat dels comerços	160.000,00
Pla d'impuls suport del comerç	350.000,00
Excés de finançament	1.510.000,00

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	18.676.162,65
(431)	Deutors per drets reconeguts ex. tancats	8.408.700,00
(440)	Deutors per IVA transferit	12,23
	Total	27.084.874,88

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
2014	Altres ingressos - Rutes	539,00
2015	Transferències Ajuntament	8.408.161,00
2016	Transferències Ajuntament	18.532.577,02
2016	Compensació paisatgística	143.280,15
2016	Venda de llibres	317,71
	TOTALS	27.084.874,88

L'Institut manifesta que els deutors per compensació paisatgística tenen venciment en l'any 2017, però a data d'avui encara estan pendent de cobrament. Cal tenir en compte que aquest ingrés va associat a l'autorització per a la instal·lació de lones publicitàries i que el seu cobrament s'ha de realitzar de forma anticipada abans que l'interessat efectui aquesta instal·lació.

S'observa que hi ha drets reconeguts de l'any 2014 en concepte de rutes, que encara estan pendent de cobrament. Al respecte cal analitzar els motius pels quals no s'han cobrat per tal de determinar si és d'aplicació l'article 177.1 lletra b) de la Llei 47/2003, de 26 de novembre, General Pressupostària.

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	-13.371.704,26
(401)	Creditors per oblg. reconegudes ex. tancats	-511.587,33
(410)	Creditors per IVA suportat	0,00
	Total	-13.883.291,59



INTERVENCIÓ

Aquest import coincideix amb la relació de creditors que s'extreu de l'aplicació informàtica de comptabilitat de l'Institut. El 94,5% d'aquest deute correspon al Consorci de l'Habitatge de Barcelona. S'ha comprovat que a data de realització d'aquest informe només s'ha pagat un total de 1.449.552,84 €.

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 85.010,56 €
- Els saldos d'autoritzacions 1.284.591,90 €
- Els saldos de crèdit 2.444.977,38 €

Total 3.814.579,84 €

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

APLICACIÓ	PROJECTE	DISPONIBLE
47900-15711	Subvenció IBI establiments emblemàtics	1.000.000,00 €
47900-15711	Accessibilitat dels comerços	160.000,00 €
47900-15711	Foment del comerç de la Ciutat	350.000,00 €
	TOTAL	1.510.000,00 €

S'observa que aquest import coincideix amb l'excés del finançament afectat del romanent de tresoreria.

Barcelona, 22 de febrer de 2017

Ma. Teresa Llor
Interventora adjunta

