

**CONSORCI UNIVERSITARI
INTERNACIONAL MENÉNDEZ
PELAYO DE BARCELONA**

INFORME D'AUDITORIA DE L'EXERCICI
TANCAT EL 31.12.2020

Pla Anual de Control Financer 2021

Àrea de Recursos Humans, Hisenda i Serveis Interns
Intervenció General
Servei de Control Financer

Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

Codi Segur de Verificació (CSV): 929edef0577ee1376389 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>

INFORME D'AUDITORIA DE COMPTES ANUALS EMÈS PER LA INTERVENCIÓ GENERAL DE LA DIPUTACIÓ DE BARCELONA

Al Consell General del Consorci Universitat Internacional Menéndez Pelayo de Barcelona – Centre Ernest Lluch i a la Presidència de la Diputació de Barcelona.

Opinió amb excepcions

La Intervenció General de la Diputació de Barcelona (endavant, la Diputació), a través del seu Servei de Control Financer, en compliment de l'establert en el text refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals¹ relatiu a l'exercici del control intern, en el Reial decret 424/2017², i en el Pla anual de control financer a efectuar durant el 2021 respecte de l'exercici pressupostari 2020, ha auditat els comptes anuals del Consorci Universitat Internacional Menéndez Pelayo de Barcelona – Centre Ernest Lluch (endavant, l'Entitat) que comprenen el balanç a 31 de desembre de 2020, el compte del resultat econòmic patrimonial, l'estat de canvis en el patrimoni net, l'estat de fluxos d'efectiu, l'estat de liquidació del pressupost i la memòria corresponents a l'exercici anual finalitzat en l'esmentada data.

Segons la nostra opinió, excepte pels efectes dels fets descrits en la secció *Fonament de l'opinió amb excepcions* del nostre informe, els comptes anuals adjunts expressen, en tots els aspectes significatius, la imatge fidel del patrimoni i de la situació financera de l'Entitat a 31 de desembre de 2020, així com dels resultats, dels fluxos d'efectiu i de l'estat de liquidació del pressupost corresponents a l'exercici anual finalitzat en l'esmentada data, de conformitat amb el marc normatiu d'informació financera que resulta d'aplicació i, en particular, amb els principis i criteris comptables i pressupostaris en ell continguts.

Fonament de l'opinió amb excepcions

1. El nostre informe sobre els comptes anuals de l'exercici 2019, incloïa una excepció relacionada amb la no comptabilització com a ingrès de l'exercici 2019 d'una transferència corrent de la Universidad Internacional Menéndez Pelayo (UIMP) per import de 40.680 euros del pressupost d'ingressos per a l'exercici 2019. En el 2020, l'Entitat ha comptabilitzat aquest import com un ingrès de l'exercici.

D'acord amb les normes i principis comptables aplicables l'Entitat hauria d'haver comptabilitzat com un ingrès de l'exercici 2019 aquesta aportació. En aquest cas, els saldos de l'epígraf del balanç 2. *Altres comptes a cobrar* i el del compte del resultat a.2) *Transferències* haurien d'haver estat superiors en 40.680 euros, així com el resultat de l'exercici i el patrimoni net a 31 de desembre de 2019. En relació als comptes de l'exercici 2020, aquest registre hauria suposat un augment del saldo de l'epígraf del balanç 2. *Resultats d'exercicis Anteriors* del Patrimoni Net i una reducció del saldo de l'epígraf del compte del resultat a.2) *Transferències* en 40.680 euros, així com del resultat de l'exercici.

2. No ha estat possible validar els imports que presenta l'Estat de fluxos d'efectiu sota els conceptes “6. Altres cobraments” i “13. Altres pagaments”, i que ascendeixen a 29.579,38 i 36.560,58 euros

¹ R.D.Leg. 2/2004, de 5 de març, que aprova el text refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals.

² Reial decret 424/2017, de 28 d'abril, que regula el règim jurídic del control intern en les entitats del Sector Públic Local.

en el 2020, i 37.552,56 i 35.450,73 euros en el 2019, respectivament, l'origen dels quals no informen els comptes anuals i desconexim. Per consegüent, no hem pogut determinar si aquests imports són correctes o han de ser ajustats.

Aquesta limitació també s'inclogué en la nostra opinió sobre els comptes de l'exercici 2019 en relació als imports que presentaven els mateixos conceptes en la columna del 2019 i del 2018.

3. Respecte als costos necessaris per al desenvolupament de les activitats de l'Entitat assumits per la UIMP en l'exercici 2020, la memòria informa en la nota 15 que són únicament els corresponents als "honoraris que rep el director acadèmic del consorci" sense detallar la seva valoració. Cal observar que aquesta retribució equival a una aportació anyal en espècie de la UIMP a l'Entitat.

El nostre informe sobre els comptes anuals de l'exercici 2019 incloïa també aquesta excepció.

Hem dut a terme la nostra auditoria de conformitat amb la normativa reguladora de l'activitat d'auditoria de comptes vigent. Les nostres responsabilitats d'acord amb aquestes normes es descriuen més endavant en la secció *Responsabilitats de l'auditor* en relació amb l'auditoria dels comptes anuals del nostre informe.

Som independents de l'Entitat de conformitat amb els requeriments d'ètica i protecció de la independència que són aplicables a la nostra auditoria dels comptes anuals per al Sector Públic a l'Estat, segons exigeix la normativa.

Considerem que l'evidència d'auditoria que hem obtingut proporciona una base suficient i adequada per a la nostra opinió amb excepcions.

Qüestions clau d'auditoria

Les qüestions clau de l'auditoria són aquelles qüestions que, segons el nostre judici professional, han estat de major rellevància en la nostra auditoria dels comptes anuals del període actual. Aquestes qüestions han estat tractades en el context de la nostra auditoria dels comptes anuals en el seu conjunt, i en la formació de la nostra opinió sobre aquestes, i no expressem una opinió per separat sobre aquestes qüestions.

A banda de les qüestions descrites en la secció *Fonament de l'opinió amb excepcions*, hem considerat que no existeixen altres riscos significatius que hagin de ser comunicats en l'informe.

Responsabilitat de la Gerència en relació als comptes anuals

La Gerència és responsable de la formulació dels comptes anuals adjunts, de manera que expressin la imatge fidel del patrimoni i de la situació financera, així com dels resultats, dels fluxos d'efectiu i de l'estat de liquidació del pressupost, de conformitat amb el marc normatiu d'informació financera aplicable, i del control intern que consideri necessari per a permetre la preparació de comptes anuals lliures d'incorrecció material, deguda a frau o error.

En la preparació dels comptes anuals, la Gerència és responsable de la valoració de la capacitat de l'Entitat per a continuar com a empresa en funcionament, revelant, segons correspongui, les qüestions relacionades amb l'empresa en funcionament i utilitzant el principi comptable de gestió continuada

excepte si existeix la intenció o l'obligació legal de liquidar l'Entitat o de cessar les seves operacions o bé no existeixi una altra alternativa realista.

Responsabilitat de l'auditor en relació als comptes anuals

Els nostres objectius són obtenir una seguretat raonable que els comptes anuals en el seu conjunt estan lliures d'incorrecció material, deguda a frau o error, i emetre un informe d'auditoria que contingui la nostra opinió.

Seguretat raonable és un grau alt de seguretat, però no garanteix que una auditoria realitzada de conformitat amb la normativa reguladora de l'activitat d'auditoria de comptes per al sector públic vigent sempre detecti una incorrecció material quan existeix. Les incorreccions poden deure's a frau o error i es consideren materials si, individualment o de forma agregada, pot preveure's raonablement que influeixin en les decisions econòmiques que els usuaris prenen basant-se en els comptes anuals.

Com a part d'una auditoria conforme amb aquesta normativa reguladora, apliquem el nostre judici professional i mantenim una actitud d'escepticisme professional durant tota la seva execució. També:

- Identifiquem i valorem els riscos d'incorrecció material en els comptes anuals, deguda a frau o error, dissenyem i apliquem procediments d'auditoria per a respondre a aquests riscos i obtenim evidència d'auditoria suficient i adequada per a proporcionar una base per a la nostra opinió. El risc de no detectar una incorrecció material deguda a frau és més elevat que en el cas d'una incorrecció material deguda a error, ja que el frau pot implicar col·lusió, falsificació, omissions deliberades, manifestacions intencionadament errònies, o l'elusió del control intern.
- Obtenim coneixement del control intern rellevant per a l'auditoria amb la finalitat de dissenyar procediments d'auditoria que siguin adequats en funció de les circumstàncies, i no amb la finalitat d'expressar una opinió sobre l'eficàcia del control intern de l'entitat.
- Avaluem si les polítiques comptables aplicades són adequades i la raonabilitat de les estimacions comptables i la corresponent informació revelada per l'òrgan de gestió.
- Concloem sobre si és adequada la utilització, per l'òrgan de gestió (denominació segons el règim jurídic aplicable) del principi comptable de gestió continuada i, basant-nos en l'evidència d'auditoria obtinguda, concloem sobre si existeix o no una incertesa material relacionada amb fets o amb condicions que poden generar dubtes significatius sobre la capacitat de l'entitat per a continuar com a empresa en funcionament. Si concloem que existeix una incertesa material, es requereix que cridem l'atenció en el nostre informe d'auditoria sobre la corresponent informació revelada en els comptes anuals o, si aquestes revelacions no són adequades, que expressem una opinió modificada. Les nostres conclusions es basen en l'evidència d'auditoria obtinguda fins a la data del nostre informe d'auditoria. No obstant això, els fets o condicions futurs poden ser la causa que l'entitat deixi de continuar la seva activitat (de ser una empresa en funcionament).
- Avaluem la presentació global, l'estructura i el contingut dels comptes anuals, inclosa la informació revelada, i si els comptes anuals representen les transaccions i fets subjacents d'una manera que aconsegueixen expressar la imatge fidel.

Ens comuniquem amb la Gerència en relació amb, entre altres qüestions, l'abast i el moment de realització de l'auditoria planificats i les troballes significatives de l'auditoria, així com qualsevol deficiència significativa del control intern que identifiquem en el transcurs de l'auditoria.

Entre les qüestions que han estat objecte de comunicació a l'òrgan de govern de l'entitat, determinem les que han estat de la major rellevància en l'auditoria dels comptes anuals del període actual i que són, en conseqüència, les qüestions clau de l'auditoria.

Tràmit d'al·legacions

D'acord amb l'establert a l'article 48 de les Instruccions de control intern de la Diputació de Barcelona es dona trasllat de l'informe provisional a la Gerència de l'Entitat, atorgant un termini de 10 dies hàbils per tal que es presentin les al·legacions o puntualitzacions que es considerin adients.

Al·legacions rebudes

No s'han rebut al·legacions en relació a les excepcions que figuren en l'apartat "Fonaments de l'opinió amb excepcions".

6 d'octubre de 2021 (*)

(*) D'acord amb la NIA-ES-SP 1700 R, la data d'informe és aquella en la qual s'hagi obtingut substancialment l'evidència suficient i adequada, és a dir quan ja es tingui una opinió formada per haver-se realitzat totes les proves previstes i posterior a la de formulació dels comptes objecte d'auditoria, i les persones amb autoritat reconeguda han manifestat que assumeixen la responsabilitat d'aquests estats financers.

Aquesta disposició es fa extensiva als treballs de control financer amb col·laboració amb firmes d'auditoria, considerant com a data de l'informe la del memoràndum de conclusions per a l'emissió de l'opinió d'auditoria tramés per la firma.

La signatura d'aquest document correspon única i exclusivament a l'informe d'opinió d'auditoria, i en cap cas als comptes anuals i al·legacions (si és el cas) de l'ens auditat, que s'adjunten.

D I C T A M E N

Informar favorablement el Compte General del Consorci Universitat Internacional Menéndez Pelayo Barcelona – Centre Ernest Lluch de l'exercici 2020

L'article 20 dels estatuts que regulen el règim econòmic del Consorci del Centre de del CUIMPB li és d'aplicació la normativa vigent per als ens locals en matèria pressupostària, de control i comptabilitat.

El compte general posa de manifest la gestió realitzada en els aspectes econòmic, financer, patrimonial i pressupostari de l'exercici, de conformitat amb allò que preveu l'article 208 del Text refós de la Llei reguladora de les hisendes locals (TRLRHL), aprovat pel Reial Decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març.

El contingut, l'estructura i l'elaboració del Compte del Consorci, s'ajusta a la Instrucció del Model Normal de Comptabilitat Local, aprovada per l'Ordre HAP/1781/2013, de 20 de setembre, del Ministeri d'Hisenda i Administracions Públiques (ICL) a l'empara del que disposa l'article 210, en relació amb l'article 203.1.d) del TRLRHL.

Atès que el Compte General del Consorci Universitat Internacional Menéndez Pelayo Barcelona – Centre Ernest Lluch, corresponent a l'exercici de 2020, integrat pels estats i comptes anuals, que reflecteixen la situació econòmica, financera i patrimonial, els resultats patrimonials i l'execució i liquidació del pressupost, així com els annexos als estats anuals, els justificants dels estats i comptes anuals detallats a la regla 45 de la Instrucció de Comptabilitat per a l'administració local, aprovada per l'Ordre HAP/1781/2013, de 20 de setembre, i el que es detalla a l'article 209 del Text Refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals, aprovat per Reial Decret Legislatiu 2/2004 de 5 de març .

Ates que la Presidència del Consorci no ha designat els representants de la Comissió Especial de Comptes, el Consell General actuarà com a Comissió Especial de Comptes, informant el Compte General de l'exercici 2020.

Vist que els articles 116 de la Llei 7/1985 de 2 d'abril, reguladora de les bases de règim local, el 127.2 del Reial Decret 2568/1986, de 28 de novembre pel qual s'aprova el Reglament d'organització, funcionament i règim jurídic de les entitats locals i el 212.4 (del Text Refós de la Llei reguladora de les hisendes locals, aprovat per Reial Decret Legislatiu 2/2004 de 5 de març. regulen el procediment per emetre l'informe favorable per part de la Comissió Especial de Comptes.

Atès el que preveuen els Estatuts del Consorci Universitat Internacional Menéndez Pelayo de Barcelona -Centre Ernest Lluch- (CUIMPB) que d'acord amb l'article 9.1.b. correspon al Consell General del consorci i el Compte General.

Atès que la Intervenció Delegada ha d'emetre el corresponent informe.

Per tot això, el President del CUIMPB, en ús de les facultats que els Estatuts li confereixen, de conformitat amb l'article 10.1 dels estatuts com a president del consorci que ho és a la vegada del Consell General i d'acord amb l'article 212 del Text Refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals, aprovat per Reial Decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març, proposa al Consell General l'adopció del següent

A C O R D

ÚNIC.- Informar favorablement el Compte General del CUIMPB de l'exercici 2020 annex, per la qual cosa procedeix continuar amb la seva tramitació per tal de sotmetre'l a l'aprovació per part del Consell General de l'entitat

De conformitat amb allò que disposa l'art. 212.3 del Text refós de la Llei reguladora de les hisendes locals, aprovat pel Reial Decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març, el Compte General del Consorci de l'exercici de 2020, i aquest informe estaran exposats al públic pel termini de quinze dies, durant els quals els interessats podran presentar reclamacions, reparaments o observacions que, en el cas de produir-se, seran examinades i es realitzaran quantes comprovacions s'estimin necessàries i s'emetrà a l'efecte un nou informe, el qual, juntament amb el present i amb les reclamacions i reparaments formulats, se sotmetran al Consell General per a la seva aprovació o rebuig.

EL President delegat,

 **Ajuntament de Barcelona**
Joan Subirats Humet

Joan Subirats Humet - DNI
37307122H (SIG)
2021.07.08 16:06:31 +02'00'

Metadades del document

Núm. expedient	2021/0000408
Tipus documental	Acord
Títol	Punt 6. Dictamen aprovació inicial compte general 2020

Signatures

Signatari	Acte	Data acte
Joan Subirats Humet (SIG)	Signa	08/07/2021 16:06

Validació Electrònica del document

Codi (CSV)	Adreça de validació	QR
a8fe591e7b05bfd3f881	https://seuelectronica.diba.cat	



Informe de control permanent previ de la Intervenció Delegada

Compte general de l'exercici 2020 Consorci Universitat Internacional Menéndez-Pelayo de Barcelona (CUIMPB).

1. OBJECTE DE L'INFORME

L'objecte de l'informe és el compte general del Consorci Universitat Internacional Menéndez-Pelayo de Barcelona corresponent a l'exercici 2020, elaborat d'acord amb l'establert en els articles 208 a 212 del text refós de la Llei reguladora de les hisendes locals, aprovat per Reial decret legislatiu 2/2004 (en endavant TRLRHL), i la Instrucció del model normal de comptabilitat local, aprovada per l'Ordre HAP/1781/2013 de 20 de setembre, del Ministeri d'Hisenda i Administracions Públiques, dictada a l'empara del que disposa l'article 210, en relació amb l'article 203.1.d del TRLRHL.

2. ABAST DE L'INFORME

El present informe s'emet en execució de la funció de control intern, que es regula en el capítol IV Control i fiscalització del títol VI del TRLRHL, així com en les instruccions de control intern aprovades per la Diputació de Barcelona.

En compliment del que disposa l'article 32. d) del RD 424/2017, de 28 d'abril, pel qual es regula el règim jurídic del control intern en les entitats del sector públic local, el control permanent ha d'incloure les actuacions previstes en les normes pressupostàries i reguladores de la gestió econòmica del sector públic local, atribuïdes a l'òrgan interventor.

L'article 4.2.b del RD 128/2018, de 16 de març, pel qual es regula el règim jurídic dels funcionaris d'Administració local amb habilitació de caràcter nacional, inclou en la funció de comptabilitat la formació del compte general de l'ens local.

La base 8 d'execució del pressupost del Consorci de 2021 estableix que la responsabilitat de la comptabilitat pública recaurà sobre l'òrgan corresponent del Consorci, i que la Intervenció General de la Diputació de Barcelona n'auditarà els comptes, dins de les seves tasques de control financer. La base d'execució 10, estableix que el control intern de la gestió econòmica del Consorci l'efectuarà la Intervenció General, en les seves modalitats de funció interventora, funció de control financer i funció de control d'eficàcia, d'acord amb el TRLRHL, el Reglament de control intern, les instruccions de control intern de la Diputació de Barcelona i el Pla anual de control financer.

La regla 47 de l'Ordre HAP/1781/2013, estableix que el compte general es formarà per la Intervenció o l'òrgan que tingui atribuïda la funció de comptabilitat local. La regla 50 de la mateixa Ordre estableix que els presidents dels ens locals o dels organismes autònoms són els comptedonants i responsables de la informació comptable.

L'article 4 de l'annex 6 de les Instruccions de control intern de la Diputació de Barcelona, aprovades per acord del Ple de la Diputació de Barcelona, en sessió celebrada el dia 26 de novembre del 2020, subjecta a informe de control permanent previ de la Intervenció el compte general.

Amb base en les normes esmentades, s'emet el present informe, el qual no comprèn cap anàlisi o comprovació en relació amb la gestió de la comptabilitat de l'ens.

3. CONSIDERACIONS

En relació amb el compte general de l'exercici 2020 del Consorci, integrat pels estats i comptes anuals, atenent a la documentació presentada s'emet el present informe.

El contingut i l'elaboració dels comptes presentats s'ajusten, a nivell formal, a la Instrucció del model normal de comptabilitat local.

Es dóna compliment a les normes d'elaboració dels comptes anuals, que figuren a la tercera part, "Comptes anuals", del Pla general de comptabilitat pública adaptat a l'Administració local, annex a l'Ordre EHA/1781/2013, havent-se comprovat que:

- Integren el compte conformant una unitat els documents següents: el balanç, el compte del resultat econòmic patrimonial, l'estat de canvis en el patrimoni net, l'estat de fluxos d'efectiu, l'estat de liquidació del pressupost i la memòria.
- En quant a la seva estructura, s'observa que tots els documents acompanyats s'adapten al model establert en el Pla de Comptes.
- S'observa que els comptes no han estat formulats en el termini establert per la legislació vigent, malgrat es troben correctament identificats, indiquen la seva denominació, l'entitat a què corresponen i es refereixen a l'any natural.
- Els documents presentats mostren amb la deguda separació els seus components i en la seva formulació s'han tingut en compte les prevencions que a les normes d'elaboració s'estableixen.

Figuren incorporades en el compte l'acta d'arqueig de les existències en la tresoreria referides a fi d'exercici, les certificacions d'entitats bancàries dels saldos existents a favor del Consorci, referits a fi d'exercici i agrupats per nombre o raó social de l'entitat bancària, així com l'estat conciliatori, conforme determina la regla 45.3 de l'Ordre HAP/1781/2013.

En conseqüència, el Compte General del CUIMPB corresponent a l'exercici 2020, a la data del present informe, compleix gairebé la totalitat de tràmits i requisits exigits per la legislació vigent, d'acord amb el que disposa l'article 212 del TRLRHL, modificat per la disposició final 19ª, de la Llei 11/2020, de 30 de desembre, d'acord amb el que s'esmenta a continuació;

1. Els estats i comptes de l'entitat local s'han de rendir pel seu president abans del dia 15 de maig de l'exercici següent al que corresponguin. Els dels organismes autònoms i societats mercantils el capital dels quals els pertanyi íntegrament, rendits i proposats inicialment pels òrgans competents d'aquests, s'han de trametre a l'entitat local en el mateix termini.

En quant a aquest extrem, cal fer constar que no s'ha donat compliment al mateix.

2. El compte general format per la intervenció s'ha de sotmetre abans del dia 1 de juny a l'informe de la comissió especial de comptes de l'entitat local, constituïda pels membres dels diferents grups polítics que integren la corporació.

3. El compte General, amb l'informe de la Comissió especial de comptes a que es refereix l'apartat anterior, serà exposat al públic pel termini de quinze dies, al llarg dels quals els interessats podran examinar-lo i presentar reclamacions, objeccions i observacions. Examinats els comptes per la Comissió especial i practicades per aquesta les comprovacions que s'estimin necessàries, s'emetrà nou informe.

4. Acompanyat de l'informe de la comissió especial, el compte general s'ha de sotmetre al ple de la corporació (o òrgan competent, que en el cas dels Consorcis, serà el Consell General), perquè, si s'escau, es pugui aprovar abans del dia 1 d'octubre.

En aquest cas, cal fer constar que el Consorci no s'ha constituït en Comissió Especial de Comptes.

5. Un cop el Ple de la Corporació (Consell General, en el cas del Consorci) s'hagi pronunciat sobre el Compte General, aprovant-lo o rebutjant-lo, el President el rendirà al Tribunal de Comptes.

3. CONCLUSIONS

D'acord amb les consideracions efectuades, s'informa el compte general de l'exercici 2020 del Consorci.

Barcelona a, 9 de juliol de 2021

La Interventora Delegada

Maria Amparo
Bernal Martínez
DNI 38105421X
(AUT)

Mariam Bernal Martínez

Signat digitalment per
Maria Amparo Bernal
Martínez - DNI
38105421X (AUT)
Data: 2021.07.09
11:07:34 +02'00'

Metadades del document

Núm. expedient	2021/0000408
Tipus documental	Informe
Títol	Punt 6.1 Informe control permanent previ Compte General CUIMPB 2020.

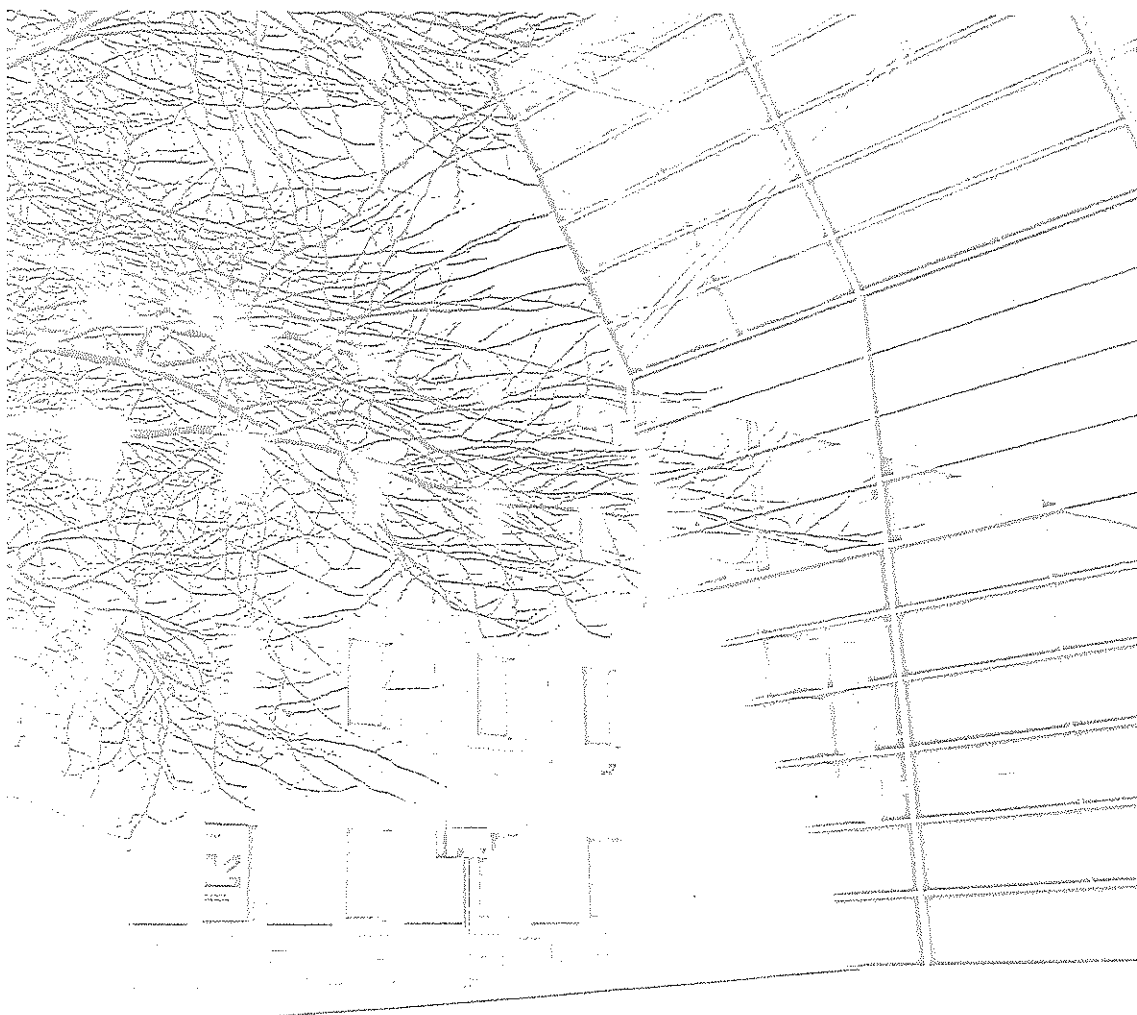
Signatures

Signatari	Acte	Data acte
Maria Amparo Bernal Martínez (AUT)	Signa	09/07/2021 11:07

Validació Electrònica del document

Codi (CSV)	Adreça de validació	QR
ba1a01b3ad0bbb46cba2	https://seuelectronica.diba.cat	





COMPTE GENERAL

EXERCICI 2020

**CONSORCI UNIVERSITAT INTERNACIONAL MENÉNDEZ
PELAYO BARCELONA – CENTRE ERNEST LLUCH**

ÍNDEX

1. BALANÇ DE SITUACIÓ
2. EL COMPTE DEL RESULTAT ECONÒMIC- PATRIMONIAL
3. L'ESTAT DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET
4. L'ESTAT DE FLUXOS EFECTIUS
5. L'ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST
6. MEMÒRIA

DOCUMENTACIÓ ANNEXA:

7. ACTES D'ARQUEIG DE LES EXISTÈNCIES EN CAIXES
REFERIDES A LA DATA DE TANCAMENT D'EXERCICI.
8. NOTES O CERTIFICACIONS DELS SALDOS MANTINGUTS
EN ENTITATS BANCÀRIES A DATA DEL TANCAMENT I
LES OPORTUNES CONCILIACIONS BANCÀRIES .

1.- BALANÇ DE SITUACIÓ

EXERCICI 2.020

BALANÇ

COMPTES	ACTIU	NOTES MEMÒRIA	Ex. 2020	Ex. 2019	COMPTES	PATRIMONI NET I PASSIU	NOTES EN MEMÒRIA	Ex. 2020	Ex. 2019
	A) Actiu no corrent		9.563,54	11.727,77		A) Patrimoni net		1.012.542,25	957.850,36
	I) Immobilitzat intangible	4.4/8	6.984,16	7.857,16		II) Patrimoni generat		1.012.542,25	957.850,36
	2. Propietat industrial i intel·lectual		6.984,16	7.857,16	120	1. Resultats d'exercicis anteriors		957.850,36	965.940,84
					129	2. Resultat de l'exercici		54.691,89	-8.090,48
	II) Immobilitzat material	4.1/5	2.579,38	3.870,61		C) Passiu corrent		14.287,88	20.595,32
						IV) Creditors i altres comptes a pagar a curt termini	4.7/11	14.287,88	20.215,32
	5. Un altre immobilitzat material		2.579,38	3.870,61	4000,4010,411,4130,416,4180,522	1. Creditors per operacions de gestió		7.086,81	6.033,05
						3. Administracions públiques		7.201,07	14.182,27
	B) Actiu corrent		1.017.266,59	966.717,91		V) Ajustos per periodificacions a curt termini		380,00	380,00
	III) Deutors i altres comptes a cobrar	4.7/10	818,42	818,42		1. Ajustos per periodificació a curt termini		380,00	380,00
	1. Deutors per operacions de gestió		525,07	525,07					
	2. Altres comptes a cobrar		293,35	293,35					
	VII) Efectiu i altres actius líquids equivalents	10	1.016.448,17	965.899,49					
	2. Tresoreria		1.016.448,17	965.899,49					
	TOTAL ACTIU (A+B)		1.026.830,13	978.445,68	930.809,38	TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU (A+B+C)		1.026.830,13	978.445,68

Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

Codi Segur de Verificació (CSV): 629516f69374601b56389 A l'adreça de validació <https://seu.electronicadibacat>

2.- COMPTE DEL RESULTAT ECONÒMIC-PATRIMONIAL

COMPTES DEL RESULTAT ECONÒMIC-PATRIMONIAL
EXERCICI 2020

COMPTES	NOTES EN MEMÒRIA	Ex.: 2020	Ex.: 2019
2. Transferències i subvencions rebudes	4.14/15	252.073,00	177.245,40
a) De l'exercici		252.073,00	177.245,40
751 a.1) Subvencions rebudes per finançar despeses de l'exercici			6.532,40
750 a.2) Transferències		252.073,00	170.713,00
3. Vendes i prestacions de serveis	4.12/15	1.980,00	79.500,00
1,702,703 ,704 a) Vendes			
741,705 b) Prestació de serveis		1.980,00	79.500,00
776,777 6. Altres ingressos de gestió ordinària			
A) TOTAL INGRESSOS DE GESTIÓ ORDINÀRIA (2+3+6)		254.053,00	256.745,40
8. Despeses de personal	4.12/15	-163.363,86	-159.537,13
(640),(641) a) Sous, salaris i assimilats		-124.048,76	-120.627,44
43),(644),(645) b) Càrregues socials		-39.315,10	-38.909,69
11. Altres despeses de gestió ordinària	4.12/15	-33.833,02	-103.083,63
(62) a) Subministraments i serveis exteriors		-33.636,11	-102.819,10
(63) b) Tributs			
(676) c) Altres		-196,91	-264,53
(68) 12. Amortització de l'immobilitzat	4	-2.164,23	-2.054,21
B) TOTAL DESPESES DE GESTIÓ ORDINÀRIA (8+9+10+11+12)		-199.361,11	-264.674,97
I. Resultat (estalvi o *desahorro) de la gestió ordinària (A+B)		54.691,89	-7.929,57
II. Resultat de les operacions no financeres (I+13+14)		54.691,89	-7.929,57
15. Ingressos financers			
b) De valors representatius de deute, de crèdits i d'altres inversions financeres			
76454 ,(66454) b.2) Altres			
16. Despeses financeres	4.7/11		-160,91
76451,(66451) b) Altres			-160,91
III. Resultat de les operacions financeres (15+16)			-160,91
IV. Resultat (estalvi o *desahorro) net de l'exercici (II+ III)		54.691,89	-8.090,48
+Ajustos en el compte del resultat de l'exercici anterior			
Resultat de l'exercici anterior ajustat (IV+Ajustos)			-8.090,48

Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

Codi Segur de Verificació (CSV): 629516937400876389 Adreça de validació: <https://seu.electronicadibacat.es/verificador>

5/125

3.-ESTAT DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET CORRESPONENT A L'EXERCICI ACABAT EL 31 DE DESEMBRE

ESTAT DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET

EXERCICI 2020

NOTES EN MEMÒRIA	I. Patrimoni	II. Patrimoni generat	III. Ajustos per canvis de valor	IV. Subvencions rebudes	TOTAL
PATRIMONI NET AL FINAL DE L'EXERCICI 2019	0,00	957.850,36	0,00	0,00	957.850,36
AJUSTOS PER CANVIS DE CRITERIS COMPTABLES I CORRECCIÓ D'ERRORS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PATRIMONIO NETO INICIAL AJUSTADO DEL EJERCICIO 2020 (A+B)	0,00	957.850,36	0,00	0,00	957.850,36
VARIACIONES DEL PATRIMONI NET EXERCICI 2020	0,00	54.691,89	0,00	0,00	54.691,89
1. Ingressos i despeses reconeguts en l'exercici	0,00	54.691,89	0,00	0,00	54.691,89
PATRIMONI NET AL FINAL DE L'EXERCICI 2020 (C+D)	0,00	1.012.542,25	0,00	0,00	1.012.542,25

Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpi autèntica de l'original electrònic.

Codi Segur de Verificació (CSV): 62851e1d95764901b95389 Adreça de validació: <https://seu.electronicaadiba.cat>

7/125

2. ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS

COMPTE P.G.C.P.		NOTES EN MEMÒRIA	2020	2019
129	I. Resultat econòmic patrimonial	19	54.691,89	-8.090,48
	II. Ingressos i depeses reconegudes directament en el patrimoni net:			
	1. Immobilitzat no financer			
920 (820), (821), (822)	1.1 Ingressos			
	1.2 Despeses			
	2. Actius i passius financers			
900, 991 (800), (891)	2.1 Ingressos			
	2.2 Despeses			
	3. Cobertures comptables			
910 (810)	3.1 Ingressos			
	3.2 Despeses			
94	4. Subvencions rebudes			
	Total (1+2+3+4)			
	III. Transferències al compte del resultat econòmic patrimonial o al valor inicial de la partida cobertura:			
	1. Immobilitzat no financer			
(823) (802), 902, 993	2. Actius i passius financers			
	3. Cobertures comptables			
(8110), 9110	3.1. Imports transferits al compte del resultat econòmic patrimonial			
(8111), 9111	3.2 Imports transferits al valor inicial de la partida coberta			
(84)	4. Subvencions rebudes			
	Total (1+2+3+4)			
	IV. TOTAL ingressos i despeses reconegudes (I+II+III)		54.691,89	-8.090,48

Estat de Canvis en el Patrimoni Net

Altres Operacions amb l'Entitat o Entitats Propietàries

EXERCICI 2020

	NOTES EN MEMÒRIA	2020	2019
I. Ingressos i despeses reconeguts directament en el compte del resultat econòmic patrimonial (1 + 2 + 3)		252.073,00	170.713,00
1. Transferències i subvencions	15	252.073,00	170.713,00
1.1 Ingressos			
1.2 Despeses		252.073,00	170.713,00
2. Prestación de servicio y venta de bienes			
2.1 Ingressos			
2.2 Despeses			
3. Altres			
3.1 Ingressos			
3.2 Despeses			
II. Ingressos i despeses reconeguts directament en el patrimoni net (1 + 2)			
1. Subvencions rebudes			
2. Altres			
TOTAL (I+II)		252.073,00	170.713,00

4.- ESTAT DE FLUXOS D'EFFECTIU

ESTAT DE FLUXOS D'EFFECTIU

EXERCICI: 2020

	NOTES EN MEMÒRIA	2020	2019
I. Fluxos d'Efectiu de les activitats de Gestió		50.548,68	-6.666,82
A) Cobraments:		283.352,38	294.677,96
2. Transferències i subvencions rebudes	15	252.073,00	177.245,40
3. Vendes i prestacions de serveis	15	1.700,00	79.880,00
5. Interessos i dividendes cobrats			
6. Altres Cobraments		29.579,38	37.552,56
B) Pagaments:		232.803,70	301.344,78
7. Despeses de personal	15	162.642,28	159.854,58
10. Altres despeses de gestió		33.600,84	105.878,56
12. Interessos pagats			160,91
13. Altres pagaments		36.560,58	35.450,73
Fluxos nets d'efectiu per activitats de gestió (+A-B)		50.548,68	-6.666,82
II. Fluxos d'Efectiu de les activitats d'Inversió			-4.365,08
D) Pagaments:			4.365,08
5. Compra d'inversions reals			4.365,08
Fluxos nets d'efectiu per activitats d'inversió (+C-D)			-4.365,08
I) Cobraments pendents d'aplicació	21		223,01
J) Pagaments pendents d'Aplicació	21		223,01
VI. Increment/Disminució Neta de l'Efectiu i Actius Líquids equivalents a l'efectiu (I+II+III+IV+V)		50.548,68	-11.031,90
Efectiu i actius líquids equivalents a l'efectiu a l'inici de l'exercici		965.899,49	976.931,39
Efectiu i actius líquids equivalents a l'efectiu al final de l'exercici		1.016.448,17	965.899,49

5.- ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

Classificació CAPÍTOL	DENOMINACIÓ DELS CAPÍTOLS	Previsions inicials	Modificacions	Previsions definitives	Drets nets	Ingressos realitzats	Devolucions d'ingressos	Recaptació liquida	Pendent de cobr.	Estat d'execució
3	TAXES, PREUS PÚBLICS I ALTRES INGRESSOS	77.841,00		77.841,00	1.700,00	2.500,00	800,00	1.700,00		-76.141,00
4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	211.393,00		211.393,00	252.073,00	252.073,00		252.073,00		40.680,00
	Suma total ingressos	289.234,00		289.234,00	253.773,00	254.573,00	800,00	253.773,00		-35.461,00

PRESSUPOST DE DESPESES 2020

Classificació CAPÍTOL	DENOMINACIÓ DELS CAPÍTOLS	Crèdits inicials	Modificacions	Crèdits totals	Obligacions reconegudes	Pag. realitzats	Reintegr. de despeses	Pag. líquids	Pendent de pag.	Estat d'execució
1	DESPESES DE PERSONAL	158.045,34	6.670,00	165.315,34	163.321,80	159.368,18		159.368,18	3.953,62	1.993,54
2	DESPESES CORRENTS EN BENS I SERVEIS	129.073,66	-6.670,00	122.403,66	33.755,84	33.600,84		33.600,84	155,00	88.647,82
3	DESPESES FINANCERES	505,00		505,00						505,00
	Suma total despeses	288.224,00		288.224,00	197.077,64	192.969,02		192.969,02	4.108,62	91.146,36

	Diferència. . .	1.010,00		1.010,00	56.695,36	61.603,98	800,00	60.803,98	-4.108,62	55.685,36
--	-----------------	----------	--	----------	-----------	-----------	--------	-----------	-----------	-----------

ESTAT D'EXECUCIÓ DES DE	1/1/2020	FINSA	31/12/2020
-------------------------	----------	-------	------------

[illegible]

(2020)

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

I. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES

APLICACIÓ PRESSUP.		DESCRIPCIÓ	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMES.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
1	2		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
1	320	13000	17.105,19	650,00	17.755,19	17.620,18	17.620,18	17.620,18		135,01
1	320	13002	15.814,73	450,00	16.264,73	16.109,52	16.109,52	16.109,52		155,21
1	320	13100	88.145,34	2.300,00	90.445,34	90.277,00	90.277,00	90.277,00		168,34
1	320	16000	36.529,68	2.650,00	39.179,68	39.051,10	39.051,10	35.097,48	3.953,62	128,58
1	320	16200	1.050,40		1.050,40					1.050,40
1	320	16201		620,00	620,00	264,00	264,00	264,00		356,00
1	320	20600	720,00		720,00	320,65	320,65	320,65		399,35
1	320	20601		1.700,00	1.700,00	1.471,10	1.471,10	1.471,10		228,90
1	320	20800				726,00	726,00	726,00		-726,00
1	320	21200				3.354,11	3.354,11	3.354,11		-3.354,11
1	320	21500				1.150,79	1.150,79	1.150,79		349,21
1	320	21600	2.323,00		1.500,00	3.308,14	3.308,14	3.308,14		1.514,86
1	320	22000	608,00		4.823,00	116,16	116,16	116,16		839,84
1	320	22001	555,50		555,50					555,50
1	320	22002		600,00	600,00					600,00
1	320	22101	353,50		653,50	218,31	218,31	218,31		435,19
1	320	22200	6.855,00		9.455,00	2.784,08	2.745,68	2.745,68		6.709,32
1	320	22201			600,00	279,13	279,13	279,13		320,87
1	320	22502	300,00		600,00	264,53	264,53	264,53		335,47
1	320	22602	3.030,00		3.030,00	527,56	527,56	527,56		2.502,44
1	320	22699	2.020,00		5.520,00	3.439,76	3.439,76	3.439,76		2.080,24
1	320	22706				4.791,60	4.791,60	4.791,60		-4.791,60
1	320	22710	75.849,00	-21.520,00	54.329,00	4.980,00	4.980,00	4.825,00	155,00	48.349,00
1	320	22714	15.266,70		15.266,70	1.019,88	1.019,88	1.019,88		14.246,82
1	320	22715	18.265,96		18.265,96	5.042,44	5.042,44	5.042,44		13.223,52
1	320	23010	606,00		906,00					906,00
1	320	23020	1.717,00		1.717,00					1.717,00
1	320	23110	606,00		1.206,00					1.206,00
1	320	23120								
1	320	35900	202,00		202,00					202,00
1	320	35901	303,00		303,00					303,00
1	322	22201								
Suma			288.224,00		288.224,00	197.116,04	197.077,64	192.969,02	4.108,62	91.146,36

(2020)

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES: RESUM PER CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA

Capítol: 1 DESPESES DE PERSONAL

Data obtenció 15/04/2021 12:12:42PM

Pàg. 1

ARTICLE	CONCEPTE SUBCONCEPTE	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS		DESPESES COMPROMÉS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES				
13	Personal Laboral							
130	Laboral Fix							
13000	Retribucions bàsiques	17.105,19	650,00	17.755,19	17.620,18	17.620,18		135,01
13002	Altres remuneracions	15.814,73	450,00	16.264,73	16.109,52	16.109,52		155,21
	Total Concepte	32.919,92	1.100,00	34.019,92	33.729,70	33.729,70		290,22
131	Laboral temporal							
13100	PERSONAL LABORAL EVENTUAL	88.145,34	2.300,00	90.445,34	90.277,00	90.277,00		168,34
	Total Concepte	88.145,34	2.300,00	90.445,34	90.277,00	90.277,00		168,34
	Total Article	121.065,26	3.400,00	124.465,26	124.006,70	124.006,70		458,56
16	Quotes, prestacions i despeses socials a càrrec de l'ocupado							
160	Quotes socials							
16000	Seguretat Social	36.529,68	2.650,00	39.179,68	39.051,10	35.097,48	3.953,62	128,58
	Total Concepte	36.529,68	2.650,00	39.179,68	39.051,10	35.097,48	3.953,62	128,58
162	Despeses socials del personal							
16200	Formació i perfeccionament del personal	1.050,40		1.050,40				1.050,40
16201	Economats i menjadors		620,00	620,00	264,00	264,00		356,00
	Total Concepte	1.050,40	620,00	1.670,40	264,00	264,00		1.406,40
	Total Article	37.580,08	3.270,00	40.850,08	39.315,10	35.361,48	3.953,62	1.534,98
	Total Capítol	158.645,34	6.670,00	165.315,34	163.321,80	159.368,18	3.953,62	1.993,54

Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

Codi Segur de Verificació (CSV): 62951619376400879339 Adreça de validació: https://seu.electronicadiba.cat

16/125

(2020)

Data obtenció 15/04/2021 12:12:42PM
Pàg. 2

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES: RESUM PER CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA

Capítol: 2 DESPESES CORRENTS EN BÉNS I SERVEIS

ARTICLE	CONCEPTE SUBCONCEPTE	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS		DESPESES COMPROMÉS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
		INICIALS	MODIFICACIONS DEFINITIVES					
20	Arrendaments i cànon							
206	Arrendaments d'equips per a processos d'informació							
20600	Arrendaments lloguer servidor web	720,00		320,65	320,65	320,65		399,35
20601	Subscripció		1.700,00	1.471,10	1.471,10	1.471,10		228,90
	Total Concepte	720,00	1.700,00	1.791,75	1.791,75	1.791,75		628,25
208	Arrendaments d'altre immobilitzat material							
20800	Arrendaments d'altre immobilitzat material			726,00	726,00	726,00		-726,00
	Total Concepte			726,00	726,00	726,00		-726,00
21	Reparacions, manteniment i conservació							
	Total Article	720,00	1.700,00	2.517,75	2.517,75	2.517,75		-97,75
212	Edificis i altres construccions							
21200	Edificis i altres construccions			3.354,11	3.354,11	3.354,11		-3.354,11
	Total Concepte			3.354,11	3.354,11	3.354,11		-3.354,11
215	Mobiliari							
21500	Mobiliari		1.500,00	1.150,79	1.150,79	1.150,79		349,21
	Total Concepte		1.500,00	1.150,79	1.150,79	1.150,79		349,21
216	Equips per a processos d'informació							
21600	MANTENIMENT EQUIPS INFORMÀTICS	2.323,00	2.500,00	3.308,14	3.308,14	3.308,14		1.514,86
	Total Concepte	2.323,00	2.500,00	3.308,14	3.308,14	3.308,14		1.514,86
	Total Article	2.323,00	4.000,00	7.813,04	7.813,04	7.813,04		-1.490,04
22	Material, subministraments i altres							
220	Material d'oficina							
22000	Ordinari no inventariable	606,00	350,00	116,16	116,16	116,16		839,84
22001	Prensa, revistes, llibres i altres publicacions	555,50		555,50				555,50

(2020)

Data obtenció 15/04/2021 12:12:42PM

Pág. 3

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES: RESUM PER CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA

Capítol: 2 DESPESES CORRENTS EN BÉNS I SERVEIS

ARTICLE	CONCEPTE SUBCONCEPTE	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS		DESPESES COMPROMÉS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES				
22002	Material informàtic no inventariable		600,00	600,00				600,00
	Total Concepte	1.161,50	950,00	2.111,50	116,16	116,16		1.995,34
221	Subministraments							
22101	Aigua	353,50	300,00	653,50	218,31	218,31		435,19
	Total Concepte	353,50	300,00	653,50	218,31	218,31		435,19
222	Comunicacions							
22200	Serveis de telecomunicacions	6.855,00	2.600,00	9.455,00	2.784,08	2.745,68		6.709,32
22201	Postals		600,00	600,00	279,13	279,13		320,87
	Total Concepte	6.855,00	3.200,00	10.055,00	3.063,21	3.024,81		7.030,19
225	Tributs							
22502	Tributs de les entitats locals	300,00	300,00	600,00	264,53	264,53		335,47
	Total Concepte	300,00	300,00	600,00	264,53	264,53		335,47
226	Despeses diverses							
22602	Publicitat i propaganda	3.030,00		3.030,00	527,56	527,56		2.502,44
22699	Altres despeses diverses	2.020,00	3.500,00	5.520,00	3.439,76	3.439,76		2.080,24
	Total Concepte	5.050,00	3.500,00	8.550,00	3.967,32	3.967,32		4.582,68
227	Treballs realitzats per altres empreses i professionals							
22706	Estudis i treballs tècnics				4.791,60	4.791,60		-4.791,60
22710	PONENTS	75.849,00	-21.520,00	54.329,00	4.980,00	4.825,00	155,00	49.349,00
22714	DESPESES PONENTS	15.266,70		15.266,70	1.019,88	1.019,88		14.246,82
22715	ALTRES DESPESES CURSOS	18.265,96		18.265,96	5.042,44	5.042,44		13.223,52
	Total Concepte	109.381,66	-21.520,00	87.861,66	15.833,92	15.678,92	155,00	72.027,74
	Total Article	123.101,66	-13.270,00	109.831,66	23.463,45	23.270,05	155,00	86.406,61
23	Indemnitzacions per raó del servei							

Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

Codi Segur de Verificació (CSV): 629516109376400879339 Adreça de validació: https://seu.electronicadiba.cat

18/125

(2020)

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES: RESUM PER CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA

Capítol: 2 DESPESES CORRENTS EN BÉNS I SERVEIS

ARTICLE	CONCEPTE SUBCONCEPTE	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS		DESPESES COMPROMÉS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES				
230	Dietes							
23010	Del personal directiu	606,00	300,00	906,00				906,00
23020	Del personal no directiu	1.717,00		1.717,00				1.717,00
	Total Concepte	2.323,00	300,00	2.623,00				2.623,00
231	Locomoció							
23110	Del personal directiu	606,00	600,00	1.206,00				1.206,00
23120	Del personal no directiu							
	Total Concepte	606,00	600,00	1.206,00				1.206,00
	Total Article	2.929,00	900,00	3.829,00				3.829,00
	Total Capítol	129.073,66	-6.670,00	122.403,66	33.794,24	33.600,84	155,00	88.647,82

(2020)
ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES: RESUM PER CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA

Capítol: 3 DESPESES FINANCERES

ARTICLE	CONCEPTE SUBCONCEPTE	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS		DESPESES COMPROMÉS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
		INICIALS	MODIFICACIONS DEFINITIVES					
35	Interessos de demora i altres despeses financeres							
	359 Altres despeses financeres							
	35900 DESPESES FINANCERES	202,00	202,00					202,00
	35901 SERVEIS BANCARIS	303,00	303,00					303,00
	Total Concepte	505,00	505,00					505,00
	Total Article	505,00	505,00					505,00
	Total Capítol	505,00	505,00					505,00
	Total	288.224,00	288.224,00	197.116,04	197.077,64	192.969,02	4.108,62	91.146,36

(2020)

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES: RESUM PER CLASSIFICACIÓ PROGRAMA

Àrea de Despesa : 3 PRODUCCIÓ DE BÉNS PÚBLICS DE CARÀCTER PREFERENT.

Data obtenció 15/04/2021 12:13:00PM
Pàg. 1

POLÍTICA	GRUP PROG. SUBPROGRAMA	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÉS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
32	EDUCACIÓ.								
320	ADMINISTRACIÓ GENERAL D'EDUCACIÓ.								
320	ADMINISTRACIÓ GENERAL D'EDUCACIÓ.	288.224,00		288.224,00	197.116,04	197.077,64	192.969,02	4.108,62	91.146,36
	Total Gr. Progra...	288.224,00		288.224,00	197.116,04	197.077,64	192.969,02	4.108,62	91.146,36
322	CREACIÓ DE CENTRES ENSENYAMENT SECUNDARI.								
322	CREACIÓ DE CENTRES ENSENYAMENT SECUNDARI.								
	Total Gr. Progra...								
	Total Poliflica	288.224,00		288.224,00	197.116,04	197.077,64	192.969,02	4.108,62	91.146,36
	Total Àrea de Despesa	288.224,00		288.224,00	197.116,04	197.077,64	192.969,02	4.108,62	91.146,36
	Total	288.224,00		288.224,00	197.116,04	197.077,64	192.969,02	4.108,62	91.146,36

Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

Codi Segur de Verificació (CSV): 629516f093764901879389 A l'Àrea de validació <https://seu.electronicadiba.cat>

21/125

(2020)

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DE PRESSUPOST DE DESPESES PER GRUP DE PROGRAMA I CONCEPTE

Àrea de Despesa : 3 PRODUCCIÓ DE BÉNS PÚBLICS DE CARÀCTER PREFERENT.

Política 32 EDUCACIÓ.

Grup Prog. 320 ADMINISTRACIÓ GENERAL D'EDUCACIÓ.

Data obtenció 15/04/2021 12:13:41PM
Pàg. 1

APLIC.		DENOMINACIÓ DELS CONCEPTES		CRÈDITS PRESSUPOSTARIS		DESPESES COMPROMES.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
Cl. Programa	Cl. Econòmica			INICIALS	MODIFICACIONS					
G. Prog.	Cl.	Subconc.								
320	130	13000	Retribucions bàsiques	17.105,19	650,00	17.755,19	17.620,18	17.620,18		135,01
320	130	13002	Altres remuneracions	15.814,73	450,00	16.264,73	16.109,52	16.109,52		155,21
			CTE 130 Laboral Fix	32.919,92	1.100,00	34.019,92	33.729,70	33.729,70		290,22
320	131	13100	PERSONAL LABORAL EVENTUAL	88.145,34	2.300,00	90.445,34	90.277,00	90.277,00		168,34
			CTE 131 Laboral temporal	88.145,34	2.300,00	90.445,34	90.277,00	90.277,00		168,34
			ART. 13 Personal Laboral	121.065,26	3.400,00	124.465,26	124.006,70	124.006,70		458,56
320	160	16000	Seguretat Social	36.529,68	2.650,00	39.179,68	39.051,10	35.097,48	3.953,62	128,58
			CTE 160 Quotes socials	36.529,68	2.650,00	39.179,68	39.051,10	35.097,48	3.953,62	128,58
320	162	16200	Formació i perfeccionament del personal	1.050,40		1.050,40				1.050,40
320	162	16201	Economats i menjadors		620,00	620,00	264,00	264,00		356,00
			CTE 162 Despeses socials del personal	1.050,40	620,00	1.670,40	264,00	264,00		1.406,40
			ART. 16 Quotes, prestacions i despeses socials a càrrec de l'ocupado	37.580,08	3.270,00	40.850,08	39.315,10	35.361,48	3.953,62	1.534,98
			CAP. 1 DESPESES DE PERSONAL	158.645,34	6.670,00	165.315,34	163.321,80	159.368,18	3.953,62	1.993,54
320	206	20600	Arrendaments lloguer servidor web	720,00		720,00	320,65	320,65		399,35
320	206	20601	Subscripció		1.700,00	1.700,00	1.471,10	1.471,10		228,90
			CTE 206 Arrendaments d'equips per a processos d'informació	720,00	1.700,00	2.420,00	1.791,75	1.791,75		628,25
			Arrendaments d'altre immobilitzat material				726,00	726,00		-726,00
320	208	20800	Arrendaments d'altre immobilitzat material				726,00	726,00		-726,00
			CTE 208 Arrendaments d'altre immobilitzat material				726,00	726,00		-726,00
			ART. 20 Arrendaments i cànon	720,00	1.700,00	2.420,00	2.517,75	2.517,75		-97,75
320	212	21200	Edificis i altres construccions				3.354,11	3.354,11		-3.354,11
			CTE 212 Edificis i altres construccions				3.354,11	3.354,11		-3.354,11
320	215	21500	Mobiliari		1.500,00	1.500,00	1.150,79	1.150,79		349,21

Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

Codi Segur de Verificació (CSV): 629516f09376400875339 A l'adreça de validació <https://seu.electronicadiba.cat>

22/125

(2020)

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DE PRESSUPOST DE DESPESES PER GRUP DE PROGRAMA I CONCEPTE

Àrea de Despesa : 3 PRODUCCIÓ DE BÉNS PÚBLICS DE CARÀCTER PREFERENT.

Política 32 EDUCACIÓ.

Grup Prog. 320 ADMINISTRACIÓ GENERAL D'EDUCACIÓ.

APLIC.		DENOMINACIÓ DELS CONCEPTES		CRÈDITS PRESSUPOSTARIS		DESPESES COMPROMES.	OBLIGACIONS RECONEGUIDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
Cl. Programa	Cl. Econòmica			INICIALS	MODIFICACIONS					
G. Prog.	Cl.	Subconc.				DEFINITIVES				
320	216	21600	CTE 215 Mobiliari		1.500,00	1.500,00	1.150,79	1.150,79		349,21
			MANTENIMENT EQUIPS INFORMÀTICS	2.323,00		4.823,00	3.308,14	3.308,14		1.514,86
			CTE 216 Equips per a processos d'informació	2.323,00	2.500,00	4.823,00	3.308,14	3.308,14		1.514,86
			ART. 21 Reparacions, manteniment i conservació	2.323,00	4.000,00	6.323,00	7.813,04	7.813,04		-1.490,04
320	220	22000	Ordinari no inventariable	606,00	350,00	956,00	116,16	116,16		839,84
320	220	22001	Prensa, revistes, llibres i altres publicacions	555,50		555,50				555,50
320	220	22002	Material informàtic no inventariable		600,00	600,00				600,00
320	221	22101	CTE 220 Material d'oficina	1.161,50	950,00	2.111,50	116,16	116,16		1.995,34
			Aigua	353,50	300,00	653,50	218,31	218,31		435,19
			CTE 221 Subministraments	353,50	300,00	653,50	218,31	218,31		435,19
320	222	22200	Serveis de telecomunicacions	6.855,00	2.600,00	9.455,00	2.784,08	2.745,68	6.709,32	
320	222	22201	Postals		600,00	600,00	279,13	279,13	320,87	
			CTE 222 Comunicacions	6.855,00	3.200,00	10.055,00	3.063,21	3.024,81	7.030,19	
320	225	22502	Tributs de les entitats locals	300,00	300,00	600,00	264,53	264,53	335,47	
			CTE 225 Tributs	300,00	300,00	600,00	264,53	264,53	335,47	
320	226	22602	Publicitat i propaganda	3.030,00		3.030,00	527,56	527,56	2.502,44	
320	226	22699	Altres despeses diverses	2.020,00	3.500,00	5.520,00	3.439,76	3.439,76	2.080,24	
			CTE 226 Despeses diverses	5.050,00	3.500,00	8.550,00	3.967,32	3.967,32	4.582,68	
320	227	22706	Estudis i treballs tècnics				4.791,60	4.791,60	4.791,60	
320	227	22710	PONENTS	75.849,00	-21.520,00	54.329,00	4.980,00	4.825,00	155,00	49.349,00
320	227	22714	DESPESES PONENTS	15.266,70		15.266,70	1.019,88	1.019,88		14.246,82
320	227	22715	ALTRES DESPESES CURSOS	18.265,96		18.265,96	5.042,44	5.042,44		13.223,52

(2020)

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DE PRESSUPOST DE DESPESES PER GRUP DE PROGRAMA I CONCEPTE

Àrea de Despesa : 3 PRODUCCIÓ DE BÉNS PÚBLICS DE CARÀCTER PREFERENT.

Política 32 EDUCACIÓ.

Grup Prog. 320 ADMINISTRACIÓ GENERAL D'EDUCACIÓ.

APLIC.		DENOMINACIÓ DELS CONCEPTES	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS		DESPESES COMPROMES.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
Cl. Programa	Cl. Econòmica		INICIALS	MODIFICACIONS					
G. Prog.	Cl.	Subconc.							
			109.381,66	-21.520,00	15.833,92	15.833,92	15.678,92	155,00	72.027,74
		CTE 227 Treballs realitzats per altres empreses i professionals							
		ART. 22 Material, subministraments i altres	123.101,66	-13.270,00	23.463,45	23.425,05	23.270,05	155,00	86.406,61
320	230	23010 Del personal directiu	606,00	300,00					906,00
320	230	23020 Del personal no directiu	1.717,00						1.717,00
		CTE 230 Dietes	2.323,00	300,00					2.623,00
320	231	23110 Del personal directiu	606,00	600,00					1.206,00
320	231	23120 Del personal no directiu							
		CTE 231 Locomoció	606,00	600,00					1.206,00
		ART. 23 Indemnitzacions per raó del servei	2.929,00	900,00					3.829,00
		CAP. 2 DESPESES CORRENTS EN BÉNS I SERVEIS	129.073,66	-6.670,00	33.794,24	33.755,84	33.600,84	155,00	88.647,82
320	359	35900 DESPESES FINANCERES	202,00						202,00
320	359	35901 SERVEIS BANCARIS	303,00						303,00
		CTE 359 Altres despeses financeres	505,00						505,00
		ART. 35 Interessos de demora i altres despeses financeres	505,00						505,00
		CAP. 3 DESPESES FINANCERES	505,00						505,00
		TOTAL GR. PROGRA. 320	288.224,00		197.116,04	197.077,64	192.969,02	4.108,62	91.146,36

(2020)

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DE PRESSUPOST DE DESPESES PER GRUP DE PROGRAMA I CONCEPTE

Àrea de Despesa : 3 PRODUCCIÓ DE BÉNS PÚBLICS DE CARÀCTER PREFERENT.

Política 32 EDUCACIÓ.

Grup Prog. 322 CREACIÓ DE CENTRES ENSENYAMENT SECUNDARI.

APLIC.			DENOMINACIÓ DELS CONCEPTES	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS		DESPESES COMPROMES.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
Cl. Programa	Cl. Econòmica	INICIALS		MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
G. Prog.	Cl.									
322	222	22201	Postals							
			CTE 222 Comunicacions							
			ART. 22 Material, subministraments i altres							
			CAP. 2 DESPESES CORRENTS EN BÉNS I SERVEIS							
			TOTAL GR. PROGRA. 322							

(2020)

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST PER BORSA DE VINCULACIÓ

Data obtenció 15/04/2021 12:14:03PM
Pàg. 1

I. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES PER BORSES DE VINCULACIÓ

BORSA DE VINCULACIÓ		CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÉS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
1	3	121.065,26	4.020,00	125.085,26	124.270,70	124.270,70	124.270,70		814,56
1	3	36.529,68	2.650,00	39.179,68	39.051,10	39.051,10	35.097,48	3.953,62	128,58
1	3	1.050,40		1.050,40					
1	3	16.662,00	14.850,00	31.512,00	22.224,36	22.185,96	22.185,96		1.050,40
1	320	3.030,00		3.030,00	527,56	527,56	527,56		9.326,04
1	320	75.849,00	-21.520,00	54.329,00	4.980,00	4.980,00	4.825,00	155,00	2.502,44
1	320	15.266,70		15.266,70	1.019,88	1.019,88	1.019,88		49.349,00
1	320	18.265,96		18.265,96	5.042,44	5.042,44	5.042,44		14.246,82
1	3	505,00		505,00					13.223,52
									505,00
Suma		288.224,00		288.224,00	197.116,04	197.077,64	192.969,02	4.108,62	91.146,36

Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

Codi Segur de Verificació (CSV): 629516193764901875389 Adreça de validació: <https://seu.electronica.diba.cat>

26/125

[illegible]

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

(2020)

Data obtenció 12:15:17PM 15/04/2021

Pàg. 1

II. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST D'INGRESSOS

APLICACIÓ PRESSUP.	DESCRIPCIÓ	PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES		DRETS RECONEGUTS	DRETS ANUL·LATS	DRETS CANCEL·LATS	DRETS RECONEGUTS NETS	RECAPTACIÓ NETA	DRETS PENDENTS DE COBRAMENT A 31 DE	EXCÉS / DEFECTE PREVISIÓ
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES						
1	34200	MATRÍCULES CURSOS D'ESTILI I TARDOR	77.841,00		77.841,00	2.500,00	800,00	1.700,00	1.700,00	-76.141,00
1	39900	ALTRES INGRESSOS DIVERSOS								
1	39901	Patrocini								
1	42390	UNIVERSITAT INTERNACIONAL MENENDEZ PELAYO	40.680,00		40.680,00	81.360,00		81.360,00		40.680,00
1	46101	DIPUTACIÓ DE BARCELONA	50.000,00		50.000,00	50.000,00		50.000,00		
1	46201	AJUNTAMENT DE BARCELONA	120.713,00		120.713,00	120.713,00		120.713,00		
1	47001	Fundació Pivada Víctor Grifols i Lucas								
1	47002	Fundación General CSIC								
		Suma	289.234,00		289.234,00	254.573,00	800,00	253.773,00	253.773,00	-35.461,00

Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

Codi Segur de Verificació (CSV): 6295161693764901875339 Adreça de validació: <https://seu.electronica.cat>

29/125

Pàgina 33

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST D'INGRESSOS: RESUM PER CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA
(2020)

Capítol: 3 TAXES, PREUS PÚBLICS I ALTRES INGRESSOS

ARTICLE	CONCEPTE SUBCONCEPTE	PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES		DRETS RECONEGUTS	DRETS ANUL·LATS	DRETS CANCEL·LATS	DRETS RECONEGUTS NETS	RECAPTACIÓ NETA	DRETS PENDENTS DE COBRAMENT A 31 DE	EXCÉS / DEFECTE PREVISIÓ
		INICIALS	MODIFICACIONS							
34	Preus públics									
	342 Serveis educatius									
	34200 MATRICULES CURSOS D'ESTIU I TARDOR	77.841,00		2.500,00	800,00		1.700,00	1.700,00		-76.141,00
	Total Concepte	77.841,00		2.500,00	800,00		1.700,00	1.700,00		-76.141,00
	Total Article	77.841,00		2.500,00	800,00		1.700,00	1.700,00		-76.141,00
39	Altres ingressos									
	399 Altres ingressos diversos									
	39900 ALTRES INGRESSOS DIVERSOS									
	39901 Patrocinis									
	Total Concepte									
	Total Article									
	Total Capítol	77.841,00		2.500,00	800,00		1.700,00	1.700,00		-76.141,00

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST D'INGRESSOS: RESUM PER CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA

Pàg. 2

(2020)

Capítol: 4 TRANSFERÈNCIES CORRENTS

ARTICLE	CONCEPTE SUBCONCEPTE	PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES		DRETS RECONEGUTS	DRETS ANUL·LATS	DRETS CANCEL·LATS	DRETS RECONEGUTS NETS	RECAPTACIÓ NETA	DRETS PENDENTS DE COBRAMENT A 31 DE	EXCÉS / DEFECTE PREVISIÓ
		INICIALS	MODIFICACIONS							
42	De l'Administració de l'Estat									
423	De societats mercantils estatals, entitats públiques empr									
42300	D'altres societats mercantils estatals, entitats públiques	40.680,00		81.360,00			81.360,00	81.360,00		40.680,00
	Total Concepte	40.680,00		81.360,00			81.360,00	81.360,00		40.680,00
	Total Article	40.680,00		81.360,00			81.360,00	81.360,00		40.680,00
46	D'entitats locals									
461	De Diputacions, Consells o Cabildos									
46101	DIPUTACIÓ DE BARCELONA	50.000,00		50.000,00			50.000,00	50.000,00		
	Total Concepte	50.000,00		50.000,00			50.000,00	50.000,00		
462	D'Ajuntaments									
46201	AJUNTAMENT DE BARCELONA	120.713,00		120.713,00			120.713,00	120.713,00		
	Total Concepte	120.713,00		120.713,00			120.713,00	120.713,00		
	Total Article	170.713,00		170.713,00			170.713,00	170.713,00		
47										
471										
470	D'empres privades									
47001	Fundació Privada Víctor Grifols i Lucas									
47002	Fundación General CSIC									
	Total Concepte									
	Total Article									
	Total Capítol	211.393,00		252.073,00			252.073,00	252.073,00		40.680,00
	Total	289.234,00		254.573,00	800,00		253.773,00	253.773,00		-35.461,00

RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

III. RESULTAT PRESSUPOSTARI

CONCEPTES	DRETS RECONEGUTS NETS	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	AJUSTOS	RESULTAT PRESSUPOSTARI
a. Operacions corrents	253.773,00	197.077,64		56.695,36
b) Operacions de capital				
1. Total operacions no financeres (a+b)	253.773,00	197.077,64		56.695,36
c) Actius financers				
d) Passius financers				
2. Total operacions financeres (c+d)				
I. RESULTAT PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI (I=1+2)	253.773,00	197.077,64		56.695,36
AJUSTOS				
3. Crèdits gastats finançats amb romanent de tresoreria per a despeses generals				
4. Desviacions de finançament negatives del exercici				
5. Desviacions de finançament positives del exercici				
II. TOTAL AJUSTOS (II=3+4-5)				
RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT (I+II)				56.695,36

EXERCICI 2020

ESTAT DEL romanent DE TRESORERIA

EXERCICI 2020

COMPTES	COMPONENTS	IMPORTS ANY	IMPORTS ANY ANTERIOR
57,556	1. Fons líquids	1.016.448,17	965.899,49
430	2. Drets pendents de cobrament	546,09	546,09
431	+ del Pressupost corrent		
257,258,270,275,440,442,	+ de Pressupostos tancats	546,07	546,07
449,456,470,471,472,537,	+ d'Operacions no pressupostàries	0,02	0,02
538,550,565,566			
400	3. Obligacions pendents de pagament	11.309,69	17.456,37
401	+ del Pressupost corrent	4.108,62	3.274,10
165,166,180,185,410,414,	+ de Pressupostos tancats		
419,453,456,475,476,477,	+ d'Operacions no pressupostàries	7.201,07	14.182,27
502,515,516,521,550,560,			
561			
554,559	4. Partides pendents d'aplicació		
555,5581,5585	- cobraments realitzats pendents d'aplicació definitiva		
	+ pagaments realitzats pendents d'aplicació definitiva		
	I. Romanent de tresoreria total (1 + 2 - 3 + 4)	1.005.684,57	948.989,21
2961,2962,2981,2982,49	II. Saldos de dubtós cobrament	21,00	21,00
00,4901,4902,4903,5961			
,5962,5981,5982	III. Excés de finançament afectat		
	IV. romanent de tresoreria per a despeses generals (I - II - III)	1.005.663,57	948.968,21

Exercici: 2020

SITUACIÓ ROMANENTS DE CRÈDIT PER APLICACIONS

Classificació			Descripció	SALDOS				
Org.	Prog.	Econ.		Crédits disponibles	Retinguts pend. ús	Retinguts per a transf.	Despeses autoritzades	Despeses comprom.
1	320	13000	RETRIBUCIONS BÁSIQUES PERSONAL LABORAL	135,01				
1	320	13002	ALTRES RETRIBUCIONS	155,21				
1	320	13100	RETRIBUCIONS PERSONAL LABORAL TEMPORAL	168,34				
1	320	16000	SEGURETAT SOCIAL.	128,58				
1	320	16200	FORMACIÓ I PERFECCIONAMENT DEL PERSONAL.	1.050,40				
1	320	16201	Economats i menjadors	356,00				
1	320	20600	LLOGUER SERVIDOR WEB	399,35				
1	320	20601	Subscripció	228,90				
1	320	20800	Arrendaments d'altre immobilitzat material	-726,00				
1	320	21200	Edificis i altres construccions	-3.354,11				
1	320	21500	Mobiliari	349,21				
1	320	21600	MANTENIMENT EQUIPS TECNOLÒGICS	1.514,86				
1	320	22000	ORDINARI NO INVENTARIABLE.	839,84				
1	320	22001	PREMSA, REVISTES, LLIBRES I ALTRES PUBLICACIONS.	555,50				
1	320	22002	Material informàtic no inventariable	600,00				
1	320	22101	AIGUA.	435,19				
1	320	22200	SERVEIS DE TELECOMUNICACIONS.	6.709,32				
1	320	22201	Postals	320,87				
Ròssec:				9.866,47				

Exercici: 2020

SITUACIÓ ROMANENTS DE CRÈDIT PER APLICACIONS

Classificació			Descripció	SALDOS				
Org.	Prog.	Econ.		Crédits disponibles	Retinguts pend. ús	Retinguts per a transf.	Despeses autoritzades	Despeses comprom.
1	320	22502	TRIBUTS DE LES ENTITATS LOCALS.	335,47				
1	320	22602	PUBLICITAT I PROPAGANDA.	2.502,44				
1	320	22699	ALTRES DESPESES DIVERSES	2.080,24				
1	320	22706	Estudis i treballs tècnics	-4.791,60				
1	320	22710	HONORARIS PONENTS	49.349,00				
1	320	22714	ALTRES DESPESES PONENTS	14.246,82				
1	320	22715	DESPESES FUNCIONAMENT CURSOS	13.223,52				
1	320	23010	DEL PERSONAL DIRECTIU.	906,00				
1	320	23020	DEL PERSONAL NO DIRECTIU	1.717,00				
1	320	23110	Del personal directiu	1.206,00				
1	320	35900	DESPESES FINANCERES	202,00				
1	320	35901	SERVEIS BANCARIS	303,00				
Suma Total.....				91.146,36				

DRETS PENDENTS DE COBRAMENT A 31 DE DESEMBRE

CUIMPB-Centre Ernest Lluch

DRETS PENDENTS DE COBRAMENT

Data i hora

15/04/2021 1:04:46PM

Pàg.

1

NIF	Nom o raó social	N. Operació	Data Operació	Fase	Núm.i Data Document	Aplicació Pressupostària	Descripció	Drets Reconeputs	Drets Recaptats o Cancel·lats	Drets Pdts. de Cobr. a la Data
Q0801820B	AGÈNCIA DEL L'HABITATGE DE CATALUNYA									
120170000080	01/01/2020	RD	1.17	30/11/2017	2017 1 39901	Patrocini		0,07		0,07
P2504900H	AJUNTAMENT DE BALAGUER									
							Total Tercer	0,07		0,07
120130000187	01/01/2020	RD			2013 1 34200	MATRICULES CURSOS D'ESTIU I TARDOR		145,00		145,00
	Matrícula assistent Víctor Peguera i Farrero curs 1350						Total Tercer	145,00		145,00
P0818600I	AJUNTAMENT DE SABADELL									
120170000045	01/01/2020	RD			2017 1 34200	MATRICULES CURSOS D'ESTIU I TARDOR		90,00		90,00
	Matrícula de l'assistent Albajai García, curs 1708						Total Tercer	90,00		90,00
P0826300F	AJUNTAMENT SANT VICENÇ DELS HORTS									
120160000336	01/01/2020	RD	158.16		2016 1 34200	MATRICULES CURSOS D'ESTIU I TARDOR		145,00		145,00
	Matrícula de l'assistent Georgina González, curs 1652						Total Tercer	145,00		145,00
P4300000I	DIPUTACIO DE TARRAGONA									
120140000309	01/01/2020	RD			2014 1 34200	MATRICULES CURSOS D'ESTIU I TARDOR		145,00		145,00
	Matrícula de l'assistent Francesc Primé, curs 1456									

Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

Codi Segur de Verificació (CSV): 62951e1693764901875339 Adreça de validació: <https://seu.electronica.cat>

40/125

NIF	Nom o raó social	Fase	Núm. i Data Document	Aplicació Pressupostària	Drets Reconeputs	Drets Recaptats o Cancel·lats	Drets Pdts. de Cobr. a la Data
N. Operació	Data Operació			Descripció			
Explicació							
74-2470303	INTERNATIONAL STUDIES ABROAD			Total Tercer	145,00		145,00
120110000161	01/01/2020	RD		2011 1 34200	21,00		21,00
Matrícula d'un alumne del grup d'ISA del curs de juliol , 1130				MATRÍCULES CURSOS D'ESTIU I TARDOR			
				Total Tercer	21,00		21,00
				Total general Tercer	546,07		546,07

CUIMPB-Centre Ernest Lluch

SALDOS D'OBLIGACIONS I PAG.ORDENATS PENDENTS AL DIA 31/12/2020 15/04/2021 1:05:47PM Pàg. 1

NIF	Nom del Tercer	Saldo d'Obligacions	Saldo de Pag. Ordenats
38063015Q	NEL·LO COLOM, ORIOL		155,00
S0000002S	SEGURETAT SOCIAL		3.953,62
Total general			4.108,62

Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

Codi Segur de Verificació (CSV): 629516f69376400875389 Adreça de validació: <https://seu.electronica.diba.cat>

43/125

SALDOS DE DOBTÓS COBRAMENTS

CEIMPB-Centre Ernest Lluch

Saldos de dubtós cobrament

Nº Operació	Fase	Data	Referència	Aplicació	Import	Saldo	Nom terc.	Text lliure
120110000161	RD	01/01/2018	12011000150	2011 1 34200	21,00	21,00	INTERNATIONAL STUDIES ABROAD	Matrícula d'un alumne del grup d'ISA del curs de juliol , 1130
Total					21,00	21,00		

Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

Codi Segur de Verificació (CSV): 6295169376400875389 Adreça de validació: <https://seu.electronicadubada.cat>

42652/125

6. MEMÒRIA

Memòria de l'exercici 2020

1.-ORGANITZACIÓ I ACTIVITAT

1.-Altres dades de caràcter socioeconòmic que contribueixen a la identificació de l'entitat.

El Consorci Universitat Internacional Menéndez Pelayo de Barcelona - Centre Ernest Lluch està constituït per la Universitat Internacional Menéndez Pelayo (UIMP), la Diputació de Barcelona, l'Ajuntament de Barcelona i el Centre de Cultura Contemporània de Barcelona. La seu de la Universitat és el Centre de Cultura Contemporània de Barcelona (C/ Montalegre, 5) . Aquest centre acull la majoria de les activitats acadèmiques i culturals que organitza la Universitat.

1.2 Norma de creació de l'entitat

En data 20 de maig de 1997, la Universitat internacional Menéndez Pelayo , la Diputació de Barcelona, l'Ajuntament de Barcelona i el Consorci Centre de Cultura Contemporània de Barcelona varen signar un conveni amb l'objectiu de constituir un consorci que, amb el nom de Consorci Universitat Menéndez y Pelayo, tindria la finalitat de gestionar el centre permanent de la UIMP a Barcelona, tot coordinant i desenvolupant les activitats pròpies de dita Universitat.

En data 5 de novembre de 1997, se celebrà l'Assemblea constituent del Consorci.

En data 28 de juny de 2001 s'aprovà el canvi de denominació del Consorci pel de CUIMPB-Centre Ernest Lluch per tal d'honorar la persona i l'obra de que fou Rector de la Universitat Internacional Menéndez Pelayo.

1.3 Activitat principal de l'entitat, règim jurídic, econòmic-financer i de contractació

La finalitat del CUIMPB-Centre Ernest Lluch és la gestió del centre permanent de la Universitat Internacional Menéndez Pelayo (UIMP) a Barcelona, l'objectiu del qual és servir de seu a Barcelona per a la coordinació i desenvolupament de les activitats pròpies de la Universitat Internacional Menéndez Pelayo, centre universitari d'alta cultura , investigació i especialització en què hi convergeixen activitats de distints graus i especialitats universitàries, que té per missió difondre la cultura i la ciència espanyola, així com fomentar relacions d'intercanvi i informació científica i cultural d'interès internacional i interregional.

El Consorci resta adscrit al sector públic de la Diputació de Barcelona, classificat com a grup 3, d'acord amb allò previst a la Disposició addicional 12a. De la Llei 7/1985, de 2 d'abril, reguladora de les bases de règim local (LBRL), en la redacció operada per la Llei 27/2013, de 27 de desembre, de racionalització i sostenibilitat de l'administració local (LRSAL).

Tanmateix aquesta adscripció o classificació podran ser revisades per cada exercici econòmic, d'acord amb les previsions de la Disposició addicional 20a. De la Llei 30/1992, de 26 de novembre, de règim jurídic de les administracions públiques i del procediment administratiu comú i la Disposició addicional 12a de la Llei 7/1985, de 2 d'abril, reguladora de les bases de règim local, respectivament.

1.4. Descripció de les principals fons d'ingressos

El Consorci per a la realització dels seus objectius disposarà dels recursos següents:

- Les aportacions que realitzin les institucions i entitats consorciades.
- Els drets de matrícules satisfets pels alumnes i la resta de rendiments de les activitats efectuades pel Consorci.
- Els patrocinis, subvencions, liberalitats, transferències, donatius i aportacions no dineràries efectuades per qualsevol persona física o jurídica, organismes públics o privats.
- Els crèdits que s'obtinguin
- Els productes del seu patrimoni.
- Qualsevol altre que pugui correspondre al Consorci d'acord amb la legislació vigent

Les principals fons d'ingressos del consorci són les aportacions dels ens consorciats i les matrícules dels alumnes dels cursos i seminaris. Així la distribució dels ingressos del 2020 va ser:

Concepte		Drets reconeguts (imports en €)	Importància relativa (% del total)
Capítol 3 Taxes i altres ingressos		1.700,00	0,67
Capítol 4 Transferències corrents		252.073,00	99,33
Capítol 5 Ingressos patrimonials			-
TOTAL		253.773,00	100

1.5. Consideració fiscal de l'entitat a l'efecte de l'impost de societats i, si escau operacions subjectes a IVA.

El Consorci està exempt de l'Impost de Societats d'acord amb la Llei 27/2014 de 27 de novembre de l'Impost de Societats,

Respecte del IVA, el consorci el dia 19 de desembre de 2016 es va donar d'alta de l'epígraf 844/1 per tal de liquidar l'IVA corresponent als contractes de patrocini que signi.

1.6. Estructura administrativa bàsica

Els òrgans de govern i de gestió del consorci són tal i com està reflectit en els seus estatuts els següents:

El Consell General

El Consell General és l'òrgan de govern superior del Consorci, sense perjudici de les delegacions que poguessin efectuar-se, estarà format per:

- El Rector i un membre del Consell de Govern designat pel Rector de la Universitat Internacional Menéndez Pelayo.
- El President i un diputat de la Diputació de Barcelona.

- c) L'Alcalde i un regidor de l'Ajuntament de Barcelona.
- d) Dos membres del Consell General del Centre de Cultura Contemporània de Barcelona.

El Rector de la Universitat, el President de la Diputació i l'Alcalde de Barcelona tindran la condició de membres nats del Consorci.

La Presidència del Consell serà exercida, alternativament, per períodes biennals, pels membres nats del Consell.

La presidència del primer període, correspondrà al Rector de la Universitat Internacional Menéndez Pelayo, en el segon període al President de la Diputació i en el tercer període a l'Alcalde de Barcelona. Posteriorment, es seguirà al mateix ordre per períodes biennals que coincidiran amb l'any natural.

La Vicepresidència serà exercida pel membre nat del Consell al qui correspongui la presidència en el període biennal següent.

El Vicepresident substituirà al President en el casos d'absència, malaltia, vacant o altra circumstància anàloga.

➤ **La Comissió Especial de Comptes**

La Comissió Especial de Comptes estarà integrada pels membres del Consell General designats per la Presidència del Consorci, tot mantenint el criteri de representació institucional i dels grups polítics presents al Consell.

➤ **El Director acadèmic**

La direcció acadèmica del Consorci correspon al Director acadèmic, el qual serà designat per Rector de la Universitat Internacional Menéndez Pelayo, entre catedràtics o professors titulars de Facultats de qualsevol de les Universitats Catalanes.

➤ **El Gerent**

L'organització executiva del Consorci estarà encapçalada per un Gerent, que serà designat pel Consell General entre persones que tinguin un títol universitari de grau superior.

A 31 de desembre la composició dels òrgans anteriors ha estat la següent:

President Delegat

Joan Subirats Humet – Tinent Alcalde de l'Ajuntament de Barcelona

Vicepresidenta

Maria Luz Morán Calvo -Sotelo – Rectora de la Universidad Internacional Menéndez Pelayo

Vocals

Núria Marín Martínez – Presidenta de la Diputació de Barcelona
Pilar Díaz Romero - Diputada de la Diputació de Barcelona.
Laia Bonet Rull –Tinent Alcalde de l'Ajuntament de Barcelona

M^a del Mar García Hernández - Vicerectora de la Universidad Internacional Menéndez Pelayo.
Judít Carrera Escudé - Directora del Centre de Cultura Contemporània de Barcelona

Gerent

Daniel Fernández González.

Responsable de la Gestió Administrativa del Consorci.

Ramon Jovells Argelich

Directora acadèmica

Maria José García Celma

Secretaria

Petra Mahillo García

Juan Pedro Robles Pérez (secretari delegat)

Intervenció

Josep Abella Albiñana

Mariam Bernal Martínez (interventora delegada).

Equip de treball

Àrea de professorat. Marta Trias

Àrea de comptabilitat. Antònia Haro

Àrea de comunicació. Ignasi Casanovas

Àrea d'alumnes i coordinació de cursos d'espanyol. Marta Teixidó

1.7. Nombre total d'empleats durant l'exercici i a 31 de desembre, tant de funcionaris com de personal laboral, distingint per categories i gènere.

	Nombre total empleats /dades a 31/12/2020		Nombre total d'empleats /ades a 31/12/2019	
	Homes	Dones	Homes	Dones
Personal Laboral				
Tècnic Mig . Secretària executiva -Responsable de seminaris				
		1		1
*Tècnic mig. Responsable de comptabilitat				
		1		1
*Tècnic mig. Responsable de Premsa	1		1	
Tècnic mig. Responsable d'alumnes		1		1
TOTAL	1	3	1	3

Del personal laboral a 31 de desembre de 2020, 1 persona és laboral fixa i les altres 3 persones són laboral temporal.

La dotació RLLT del Consorci recull 4 llocs de treball al grup A2.

Respecte a la gerència del Consorci comentar que es troba coberta per un funcionari adscrit de la Diputació de Barcelona al CUIMPB – Centre Ernest Lluch, les retribucions són a càrrec del pressupost de la Diputació de Barcelona, del grup A:

En relació amb els membres dels òrgans del govern , la distribució per gènere és la següent:

	2020		2019	
	Dones	Homes	Dones	Homes
Presidència		1	1	
Vicepresidències	1		1	
Vocals	5		3	2
TOTAL	6*	1*	5	2

* Reflecteix la distribució de gènere als òrgans de govern a data 31/12/2020.

1.8. Identificació de l'entitat o entitats propietàries i percentatge de participació d'aquestes en el patrimoni de l'entitat comptable.

El Consorci Universitat Internacional Menéndez Pelayo Barcelona – Centre Ernest Lluch està constituït per la Universitat Internacional Menéndez Pelayo , la Diputació de Barcelona, l'Ajuntament de Barcelona i el Centre de Cultura Contemporània de Barcelona, com a entitats propietàries.

1.9. Identificació, si escau, de les entitats del grup, multigrup i associades de les quals formi part l'entitat comptable, indicant la seva activitat .

El Consorci Universitat Internacional Menéndez Pelayo Barcelona – Centre Ernest Lluch , resta adscrit al sector públic de Diputació de Barcelona, i està subjecte al seu règim de pressupostari, comptabilitat i control, sense perjudici de la seva subjecció al que preveu la Llei orgànica 2/2012, de 27 d'abril, estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera.

2. GESTIÓ INDIRECTA DELS SERVEIS PÚBLICS , CONVENIS I ALTRES FORMES DE COL·LABORACIÓ.

Els serveis prestats en el Consorci Universitat Internacional Menéndez Pelayo Barcelona, durant l'exercici 2020 han estat de manera directa per part de la pròpia institució.

3.- BASES DE PRESENTACIÓ DELS COMPTES

3.0 Apartat específic del Coronavirus (COVID-19)

L'11 de març de 2020, l'Organització Mundial de la Salut va declarar com a pandèmia el brot de Coronavirus COVID-19. S'encetava una situació mai vista per bona part de la població activa actual. La majoria dels Governos d'arreu del món van haver de prendre mesures restrictives per contenir-ne la propagació, que incloïen: aïllament, confinament, quarantena i restricció al lliure moviment de persones, tancament de locals públics i privats, exceptuant els de primera necessitat i sanitaris, tancament de fronteres i reducció dràstica del transport aeri, marítim, ferroviari i terrestre. A Espanya,

en un primer moment el Govern va adoptar el Reial decret 463/2020, de 14 de març, pel qual es declarava l'Estat d'Alarma per a la gestió de la situació de crisi sanitària ocasionada pel COVID-19, que en principi tindria una durada de 15 dies naturals i que va ser prorrogat fins el 21 de juny de 2020. Després d'un estiu relativament normal, la crisi sanitària es va anar agreujant i el 25 d'octubre es publicava el Reial decret 926/2020 pel qual es declarava de nou l'Estat d'Alarma, en un primer moment, per una durada de quinze dies, però que després es va prorrogar fins al 9 de maig de 2021. Durant tot el 2020 la situació d'incertesa a tots els nivells és el que ha predominat.

Aquesta situació ha afectat de manera significativa l'economia global, a causa de la interrupció o alentiment de les cadenes de subministrament i de l'augment significatiu de la incertesa econòmica, evidenciada per un augment en la volatilitat del preu dels actius, tipus de canvi i disminució dels tipus d'interès a llarg termini.

Per tal de mitigar els impactes econòmics d'aquesta crisi, el 18 de març de 2020, a Espanya es va publicar el Reial decret llei 8/2020, de 17 de març, de mesures urgents extraordinàries per fer front a l'impacte econòmic i social del COVID-19.

Malgrat les dificultats ocasionades per la situació, l'objectiu del Consorci ha estat la de mantenir i continuar amb la seva gestió, malgrat que l'activitat del Consorci és la realització de cursos, que sempre han estat presencials.

Un factor molt important a tenir en compte és que en el moment que es va formalitzar el Decret d'alarma relacionat amb la pandèmia, el Consorci no disposava dels mitjans necessaris per poder gestionar aquesta nova realitat, ni a nivell acadèmic ni de gestió.

Davant d'aquesta situació, el Consorci va anar recuperant la seva activitat de forma progressiva. El primer pas va ser dotar el Consorci de la connexió via remota per millorar l'eficiència i la qualitat de la gestió. El següent pas va ser passar de remot a treballar amb "Microsoft 365", per millorar les comunicacions. En aquest sentit, aquestes noves eines ens han permès activar el teletreball i les primeres activitats acadèmiques i de gestió via online.

Una de les evidències de les crisis és que amb cadascuna d'elles, venen també, grans aprenentatges. El teletreball és un d'ells. El teletreball ens fa ser més conscients de la forma en que estem emprant el recurs actual del temps, així com, el del nostre entorn privat més pròxim.

En aquest sentit, la CUIMPB ha elaborat un procediment documentat seguint les indicacions de la Diputació de Barcelona, la qual ens ha permès mitjançant el teletreball, el desenvolupament de les tasques habituals, que fins a la data de l'inici de la pandèmia, eren presencials. La documentació del funcionament d'aquest procediment resta als arxius de les oficines de la CUIMPB.

La situació dels cursos i seminaris de principis de l'any 2020 aturats de manera sobtada a partir del mes de març per la pandèmia, va provocar una disminució de gran part de les activitats de la CUIMPB.

Aquest fet, va exigir a tot l'equip de la CUIMPB, una dosis de creativitat per visualitzar nous horitzons. En conseqüència, vam invertir aquest temps per a la capacitat, bé sigui buscant espais per a capacitacions internes i per l'actualització en diferents àmbits dins de la CUIMPB, que tot seguit detallam:

- Primer, reorganització de l'arxiu de 1995 fins al 2015 i, destrucció certificada de la documentació obsoleta. La documentació resta als arxius de les oficines de la CUIMPB pel control dels auditors.
- Segon, reorganització d'espais i separacions de les estacions de treball, per complir amb els nous paràmetres de distàncies entre els ocupants de diferents espais. La documentació resta als arxius de les oficines de la CUIMPB pel control dels auditors.
- Tercer, desinfecció d'espais i erradicació de plagues d'insectes provocades per l'acumulació de paperassa i envasament d'aigua estancada en els aparells de clima. La documentació resta als arxius de les oficines de la CUIMPB pel control dels auditors.
- Quart, reparació del despreniment dels sostres, pintura de la totalitat de les oficines i poliment del terra. La documentació resta als arxius de les oficines de la CUIMPB pel control dels auditors.
- Cinquè, revisió del pla de seguretat, el qual estava per actualitzar. Vam detectar alguns problemes referents a les entrades i sortides de les oficines del CUIMPB, i a les sortides d'emergència, que restem a l'espera que es resolguin de forma definitiva. La documentació resta als arxius de les oficines del CUIMPB pel control dels auditors.
- Sisè, revisió de tot el parc informàtic, absolutament obsolet (totes les estacions informàtiques superen els 12 anys), i pràcticament sense cap tipus de manteniment del proveïdors oficials de software, donat la caducitat del mateix, hi havia un estat lamentable del parc informàtic. La documentació resta als arxius de les oficines de la CUIMPNB, pel control dels auditors.
- Setè, migració informàtica al programari i servei Microsoft 365. La documentació resta als arxius de les oficines de la CUIMPNB pel control dels auditors.
- Vuitè, creació del document justificatiu de les activitats realitzades a la CUIMPB. La gestió documental permet garantir el flux i qualitat de la informació, regula el seu cicle i gestiona els recursos de forma eficient. La dada o les dades estan associades a un objectiu i finalitat, que és l'activitat. Totes les dades més els documents ens faciliten l'agilitat per dur a terme la gestió amb garantia i fiabilitat. En aquest document justificatiu, s'hi recullen aquelles matèries d'obligatòria regulació segons les disposicions legals vigents, les que són necessàries per a una correcta gestió, alhora que, s'estableixen les prevencions oportunes per a la realització de les despeses i, una millor gestió dels recursos. La documentació resta als arxius de les oficines de la CUIMPNB pel control dels auditors.
- Novè, incorporació a totes les activitats de la CUIMPB dins dels paràmetres següents: respectar la conciliació personal, familiar i laboral, paritat, garantir el dret a la igualtat de tracte en diversos àmbits de la vida social, així com, erradicar tota discriminació per raó de naixement, nacionalitat, raça, opinió política, religió, ideologia, llengua, situació econòmica o administrativa, classe social, fortuna, sexe, orientació o identitat sexual, expressió de gènere, edat, fenotip, malaltia, estat serològic, discapacitat o diversitat funcional (participants i ponents). La documentació resta als arxius de les oficines de la CUIMPB pel control dels auditors.
- Desè, elaborar un document d'informació bàsica per als ens consorciats i les persones que s'incorporin a la CUIMPB. La documentació resta als arxius de les oficines de la CUIMPNB pel control dels auditors.

- Onzè, dissenyar una nova graella per les activitats de la CUIMPB, on es poden identificar amb claredat tota la informació de les mateixes. La documentació resta als arxius de les oficines de la CUIMPB pel control dels auditors.
- Dotzè, creació d'un servei d'estadística sobre la realització dels cursos, per poder avaluar mitjançant indicadors el resultat dels cursos i/o activitat de la CUIMPB, i poder així, valorar l'impacte dels resultats esperats versus costos. La documentació resta als arxius de les oficines de la CUIMPB pel control dels auditors.
- Tretzè, creació d'una plataforma per poder realitzar les activitats de la CUIMPB. La documentació resta als arxius de les oficines de la CUIMPB pel control dels auditors.
- Catorzè, durant l'any 2020, hem recuperat la totalitat dels endarreriments corresponents a les aportacions econòmiques d'una part dels ens associats, corresponents a l'any 2019. La documentació resta als arxius de les oficines de la CUIMPB pel control dels auditors.
- Quinzè, en relació amb les dificultats operatives en mig de la pandèmia, i quasi amb els nuls recursos informàtics existents, hem pogut continuar endavant gràcies als equips personals de tots el components de l'equip humà de la CUIMPB i, la incorporació del nou programari Microsoft 365.

L'any 2020, hem estat cercant la forma de repensar-nos i reorganitzar-nos, tal com s'ha indicat anteriorment. El fet provocat per la pandèmia ens ha conduït a la comunicació per a tot tipus de canals no presencials. Actualment, però, hi ha una gran quantitat d'eines virtuals que permeten visualitzar una millor connectivitat, tenir traçabilitat i centralitzar els projectes, treballs i objectius.

En aquest sentit, hem estat treballant. Tot i no tenir un pressupost aprovat per l'any 2020, vam treballar amb dificultats amb un pressupost prorrogat de l'any 2019. Tot i així, vam poder formalitzar un Consell General, per poder endreçar diverses qüestions que portaven un endarreriment considerable i, alhora, vam poder presentar el pressupost per l'any 2021 amb les seves bases d'execució, entre altres temes.

3.1 Imatge fidel.

Els comptes anuals s'han obtingut dels registres comptables tancats a 31 de desembre de 2020 i es presenten d'acord amb les disposicions legals vigents en matèria comptable, amb l'objecte de mostrar la imatge fidel del patrimoni i de la situació financera a la data esmentada, i del resultat econòmic-patrimonial, dels canvis en el patrimoni net, dels fluxos d'efectiu, i del resultat de l'execució del pressupost de l'entitat corresponents a l'exercici anual acabat a la mateixa data.

El règim de comptabilitat és el previst en la Llei reguladora de les Hisendes Locals per a les entitats locals i els seus organismes autònoms. Els comptes anuals de l'exercici 2020 han estat elaborats d'acord amb l'Ordre HAP/1781/2013, de 20 de setembre d'aprovació de la Instrucció del model normal de comptabilitat local (endavant IMNCL).

L'aplicació dels principis i criteris comptables està presidida per la consideració de la importància en termes relatius que aquests i el seus efectes poden presentar. Per consegüent, és admissible la no aplicació estricta d'algun d'aquests, sempre que la importància relativa en termes quantitatius o qualitatius de la variació constatada sigui escassament significativa i no alteri, per tant, la imatge

fidel de la situació patrimonial i dels resultats. Les partides o els imports la importància relativa dels quals sigui escassament significativa poden aparèixer agrupats amb altres de similar naturalesa o funció.

No existeixen raons excepcionals per les qual, per assolir els objectius anteriors, no s'hagin aplicat disposicions legals comptable.

La pràctica totalitat de les despeses necessàries per portar a terme l'activitat del Consorci estan registrades en el compte del resultat econòmic-patrimonial de l'exercici 2020.

No obstant, certs costos assumits per la Diputació de Barcelona, Centre de Cultura Contemporània de Barcelona, i la Universidad Internacional Menéndez Pelayo a fi d'aprofitar economies d'escala, no estan contemplats en els comptes de l'exercici.

En cas que aquestes despeses haguessin estat registrades pel Consorci en l'exercici tancat a 31 de desembre de 2020, no tindrien efecte sobre el resultat del compte de pèrdues i guanys, ja que s'hagués reconegut l'ingrés de l'aportació no dinerària i la despesa en el compte corresponent segons la seva naturalesa.

Per tal de facilitar la comprensió dels comptes anuals i amb l'objectiu de mostrar la imatge fidel, en la nota 15 d'aquesta memòria, s'incorpora informació complementària amb el detall dels costos assumits per la Diputació de Barcelona, Centre de Cultura Contemporània de Barcelona i la Universidad Internacional Menéndez Pelayo necessaris per a l'activitat del Consorci en l'exercici 2020.

Factor causants i mitgadors en relació a la capacitat de l'entitat per a continuar la seva activitat:

Des de que es va formalitzar el decret d'alarma relacionat amb la pandèmia del COVID-19 es van anul·lar la majoria dels curos previstos per l'exercici 2020. Malgrat tot, la situació el Consorci va continuar mantenint la gestió en funcionament portant a terme totes les accions descrites a l'apartat específic del Covid-19. En aquest sentit, no s'ha vist afectada la liquiditat, atès que, la disminució de l'activitat acadèmica ha comportat una menor despesa.

3.2 Comparació de la informació.

L'exercici anual a què fan referència els comptes anuals correspon al període comprès entre l'1 de gener de 2020 i el 31 de desembre de 2020. A efectes comparatius alguns estats i quadres de la memòria fan referència als comptes anuals de l'exercici 2019.

Els comptes anuals de l'exercici 2020 i 2019 s'han formulat d'acord amb l'estructura establerta en el Pla general de comptabilitat pública, havent seguit en la seva elaboració l'aplicació de criteris uniformes de valoració, agrupació, classificació i unitats monetàries, de manera que la informació presentada és homogènia i comparable.

No hi cap motiu que impedeixi la comparació dels comptes anuals de l'exercici amb els de l'exercici anterior.

Impacte de la COVID en el compte del resultat econòmic patrimonial:

Despeses

En primer lloc, les relacionades amb el personal, no s'ha produït cap despesa extraordinària.

En segon lloc, les despeses corrents han agut de fer front a la contractació de nous serveis per poder facilitar el teletreball com el programari de Microsoft 365. Aquesta contractació ens ha permès realitzar els cursos via online. Paral·lelament, vam formalitzar la subscripció zoom, i els serveis streaming, eines essencials per realitzar els cursos.

Finalment, vam requerir de varis serveis per readaptar les oficines de la CUIMPB a la normativa relacionada amb la pandèmia. Reorganització de les estacions de treball per mantenir les distàncies adequades, nous materials de separació, reorganització del maquinari i nous cablejats, entre d'altres. Tal com s'ha comentat anteriorment hem realitzat diferents accions a les pròpies oficines i als seus arxius (empresa de buidatge, pintors, materials, tec).

Ingressos

El Consorci va disminuir com a conseqüència de l'evolució de la pandèmia els ingressos derivats dels cursos amb relació amb l'any anterior.

Per una part, la disminució de la demanda de cursos motivada per la pandèmia, va provocar una disminució de la recaptació per preus públics. Per un altra part, aquesta mateixa manca d'activat relacionada amb els cursos ha provocat una important disminució de les despeses.

Tal com s'ha comentat anteriorment, els crèdits de les aplicacions pressupostàries disponibles, s'han fet servir per cobrir les despeses corrents ocasionades per la pandèmia C-19. El resultat pressupostari de l'exercici ha estat positiu.

3.3. Raons i incidència en els comptes anuals dels canvis en criteris de comptabilització i correcció d'errors.

En l'elaboració dels comptes anuals de l'exercici s'han aplicat els mateixos criteris comptables que en els de l'exercici anterior, no detectant cap error (de rellevància) a corregir en aquests.

3.4. Informació sobre canvis en estimacions comptables quan siguin significatius.

No s'han produït canvis significatius en les estimacions comptables.

4.- NORMES DE RECONeixEMENT I VALORACIÓ.

S'han aplicat les normes de valoració que figuren a l'Ordre EHA/1781/2013 de 20 de setembre. Model Normal de la Comptabilitat Local.

Les principals normes de valoració utilitzades pel Consorci en l'elaboració dels seus Estats i Comptes Anuals per a l'exercici, han estat les següents:

4.1. Immobilitat material

Criteris d'activació

Son actius tangibles, mobles i immobles que:

- Posseeix l'Entitat per al seu ús en la producció o subministrament de béns i serveis o per als seus propis propòsits administratius.
- S'espera que tinguin una vida útil major a un any.

Valoració inicial

Les inversions en béns de l'immobilitzat material es valoren al seu cost. Això és el "preu d'adquisició", inclosos els impostos indirectes no recuperables associats a la compra, els costos d'adquisició directament relacionats amb la compra i els de posa en funcionament, si escau, o el "cost de producció" en aquells que han estat resultat de treballs propis.

Capitalització de les despeses financeres

No s'incorporen despeses financeres en el cost dels béns de l'immobilitzat material.

Valoració posterior

Amb caràcter general, els elements de l'immobilitzat material es valoren al seu cost, més els desemborsaments posteriors, menys l'amortització acumulada i eles correccions valoratives per deteriorament.

Els actius subjectes a amortització se sotmeten a revisió sempre que algun succés o canvi en les circumstàncies pot, implicar que el valor comptable no sigui recuperable. Les correccions valoratives per deteriorament es practiquen quan l'import recuperable de l'actiu (valor raonable) és inferior al seu valor net d'amortitzacions, i que succeeix, generalment, per: deteriorament físic sobrevingut, obsolescència accelerada o disminució del rendiment esperat inicialment. Els actius que ha sofert una pèrdua per deteriorament se sotmeten a revisions regulars per si s'haguessin produït reversions de la pèrdua.

L'Entitat no sol portar a terme treballs amb personal propi que siguin susceptibles d'activació.

Amortització

Les dotacions per a les amortitzacions es calculen d'acord amb el mètode lineal, distribuint el cost dels béns entre els anys de vida útil estimada , de cadascun d'ells . Per defecte , la base amortitzable de cada element coincideix amb el seu valor comptable, donat que es consideren nuls els valors residuals. El procés d'amortització s'inicia en el moment de la posada en funcionament del bé, essent els anys de vida útil els següents.

Immobilitzat material	Vida útil
Mobiliari	8-15
Equips per a processos d'informació	4-5

4.2. Patrimoni públic del sòl

No és d'aplicació al consorci

4.3 Inversions Immobiliàries

No és d'aplicació al consorci

4.4. Immobilitzat intangible

Criteri de valoració.

Es tracta de béns intangibles i drets susceptibles de valoració econòmica de caràcter no monetari i sense aparença que complint les característiques de permanència en el temps i utilització en la producció de béns i servis, o constituint una font de recursos de l'entitat, són identificables.

Dins l'immobilitzat intangible, cal destacar les Aplicacions informàtiques (inclosos els desemborsaments realitzats en pàgines web) on s'activa el dret a l'ús de les mateixes únicament quan es preveu la seva utilització en diversos exercicis. Els programes informàtics integrats en un equip que no funcionen sens ell, són tractats com elements de l'immobilitzat material. El mateix criteri s'aplica al sistema operatiu d'un ordinador. En el cas de les despeses de manteniment de les aplicacions informàtiques, són registrades com a despeses de l'exercici.

Valoració inicial.

Les inversions en béns de l'immobilitzat intangibles es valoren al seu cost. Això és el " preu d'adquisició ", inclosos els impostos indirectes no recuperables associats a la compra, els costos d'adquisició directament relacionat s amb la compra i els de posada en funcionament., si escau, o el cost de producció" en aquells que han estat resultat de treballs propis.

Els béns rebuts en adscripció cessió gratuïta per un període inferior a la seva vida econòmica es registren com a intangible per valor raonable del seu dret d'ús.

Els costos d'ampliació, modernització o millora s'incorporen a l'actiu com a major valor del bé quan suposen augment de la seva capacitat, productivitat o allargament de la seva vida útil.

Amortització

El procés d'amortització s'inicia en el moment de la seva posada en servei, essent els anys de vida útil estimada els següents:

	Vida útil
Propietat industrial i intel·lectual	= Vida DRET
Aplicacions informàtiques	3

4.5. Arrendaments

No és d'aplicació al consorci

4.6 Permutes

No és d'aplicació al consorci

4.7 Actius i passius financers

Els actius i passius financers deriven dels instruments financers, que són contractes que estableixen un dret per una de les parts (actiu financer) i una obligació (passiu financer) o un component del patrimoni net (instrument de patrimoni) per altra.

La seva classificació, valoració i comptabilització es realitza, bàsicament, segons la finalitat per la qual es mantenen o s'han emès.

a) Actius financers

Són actius financers els diners en efectiu, els instruments de capital o de patrimoni net d'una altra entitat i els dret de rebre efectiu o altre actiu financer d'un tercer o d'intercanviar amb un tercer actius o passius financers en condicions potencialment favorables pel consorci.

Els actius financers es classifiquen, a efectes de la seva valoració, en:

Crèdits i partides a cobrar

Inclouen

- Els crèdits per operacions derivades de l'activitat habitual.
- Altres actius financers que generen fluxos d'efectiu d'import determinat i respecte dels quals s'espera recuperar tot el desemborsament, excepte per motius imputables al deteriorament creditici.

Com a norma general, els crèdits i partides a cobrar amb venciment a curt termini es valoren tant el moment de reconeixement inicial com posteriorment, pel seu valor nominal, excepte que incorporin un interès contractual La mateixa valoració es realitza amb els de venciment a llarg termini quan l'efecte d'actualitzar els fluxos no és significatiu. En cas contrari, es valoren pel seu valor raonable i posteriorment a cos amortitzat, reconeixent els interessos meritats en funció del seu tipus d'interès efectiu com a ingressos de l'exercici.

En tot cas, les fiances i dipòsits constituïts es valoren sempre per l'import lliurat.

Provisió d'insolvències.

Els criteris per a calcular l'import dels drets de dubtós cobrament són els aprovats pel Consell General . Aquests determinen que les revisions dels crèdits i altres partides a cobrar es practiquen individualment quan el seu nombre o la impossibilitat d'integrar-los en grups de crèdits amb característiques i riscos similars així ho aconsellen.

En aplicació del principi de prudència, s'estimarà un deteriorament de valor a la fi de l'exercici pressupostari en funció dels imports pendents de cobrament, tant pressupostaris com no pressupostaris, el qual s'aplicarà al compte 490 "Deteriorament de valor de crèdits". Aquest import minorarà el romanent líquid de tresoreria disponible del Consorci.

El deteriorament de valor dels saldos pendents de cobrament s'aplicaran a tots aquells saldos pressupostaris d'exercicis tancats, i als de caràcter no pressupostari, excepte aquells que

corresponguin a qualsevol administració pública. Els percentatges de deteriorament seran els que s'indiquen a continuació:

ANTIGUITATS DELS CRÈDITS	%
a) Els drets pendents de cobrament liquidats dintre del pressupost al que correspon la liquidació (any n), es minoraran en un	25%
b) Els drets pendents de cobrament liquidats dintre del pressupost de l'exercici n-1, es minoraran en un	75%
c) Els drets pendents de cobrament liquidats dintre dels pressupostos dels exercicis n-2 i anteriors, es minoraran en un	100%

Els percentatges de deteriorament anteriorment esmentats s'aplicaran als saldos deutors pressupostaris que corresponguin als capítols pressupostaris 1, 2 i 3. No obstant això, si un saldo deteriorament de valor per un import individualitzat de forma separada de l'estimació global per als percentatges abans assenyalats. En relació als saldos deutors de la resta de capítols pressupostaris i als de caràcter no pressupostari, s'estimarà un deteriorament de valor en funció de les característiques específiques dels conceptes pendents de cobrament existents a la fi de l'exercici.

Baixa d'actius financers.

Es registra la baixa d'un actiu financer o d'una part del mateix quan ha expirat o s'han transmès els drets sobre els fluxos d'efectius que generi als riscos i avantatges inherents a la seva propietat de forma substancial.

b) Passius financers

Els passius financers es classifiquen, a efectes de la seva valoració, en:

Passius financers a cost amortitzat

Inclouen els:

- Dèbits i partides a pagar per operacions derivades de l'activitat habitual.
- Altres dèbits i partides a pagar.

Com a norma general, els dèbits i les partides a pagar amb venciment a curt termini sense interès contractual es valoren, tant en el moment del reconeixement inicial com posteriorment, pel seu valor nominal.

Baixa de passius financers

Com a norma general, es registra la baixa d'un passiu financer o d'una part de mateix quan l'obligació contraïda s'ha complert o cancel·lat. En cas de produir-se una diferència entre el valor comptable i la contraprestació lliurada es reconeixerà en el resultat de l'exercici que tingui lloc.

4.8 Cobertures comptables

Són operacions destinades a cobrir un risc específic que pot tenir impacte en el compte de resultat o en l'estat de canvis en el patrimoni net, com a conseqüència de variacions en valor raonable o en els fluxos d'efectiu d'una o diverses partides cobertes.

No s'han detectat riscos específics que puguin tenir impacte en el compte resultats o en l'estat de canvis del patrimoni net del consorci.

4.9 Existències

L'entitat no presta habitualment serveis que puguin ser inventariables o susceptibles de registre com a existències.

4.10. Actius construïts o adquirits per a altres ens

No és d'aplicació al consorci

4.11 Transferències en moneda estrangera

No és d'aplicació al consorci

4.12 Ingressos i despeses

Els ingressos i despeses són registrats en la comptabilitat financera en funció del criteri del meritació, és a dir, quan es produeix el flux real dels béns i serveis que representen amb independència del moment en que es produeix al flux monetari o financer generat per aquells. No obstant això, seguint el principi de prudència El consorci únicament comptabilitza els beneficis realitzats a la data de tancament de l'exercici. No existeixen, per tant, actius o ingressos sobrevalorats ni obligacions o despeses infravalorades. En sentit contrari, tampoc existeixen actius o ingressos menysvalorats o despeses o passius sobrevalorats.

4.13. Provisions i contingències.

No s'han dotat provisions ni es preveuen contingències als exercicis següents.

4.14. Transferències i subvencions.

Valoració

Les transferències i subvencions de caràcter monetari es valoren sempre per l'import concedit.

Les transferències i subvencions de caràcter no monetari es valoren pel valor comptable dels elements lliurats, en cas d'atorgament, i pel seu valor raonable en el moment del reconeixement, en cas de rebre-les.

Registre comptable

Transferències i subvencions rebudes.

L'ingrés és reconeix reconeixement quan existeix un acord individualitzat de concessió a favor del l'Entitat, s'han complert les condicions associades al seu gaudi i no existeixen dubtes raonables sobre la seva percepció, sense perjudici de la imputació pressupostària. Quan el compliment de les condicions associades al seu gaudi s'estigui a diversos exercicis, es presumeix el compliment una

vegada realitzada la inversió o la despesa, si en el moment d'elaboració dels comptes anuals de cadascun dels exercicis, es presumeix el compliment una vegada realitzada la inversió o la despesa, si en el moment d'elaboració dels comptes anuals de cadascun dels exercicis afectats s'està complint i no existeixen dubtes raonables sobre el compliment de les condicions que afectin els exercicis posteriors. En el cas de subvencions per a despeses corrents d'execució plurianual que exigeixin la finalització de l'activitat finançada, es consideraran no reintegrables en proporció a la despesa executada; en el cas de deutes assumits per altres ens, en el moment que entra en vigor l'acord d'assumpció, registrant simultàniament la cancel·lació del passius, la imputació es produeix en l'exercici en què esdevingui; finalment, en els altres casos, les subvencions rebudes es consideren reintegrables i es reconeixen com un passiu.

Quan al seu registre comptable, les subvencions de capital rebudes no reintegrables es consideren, amb caràcters general, com a ingressos directament imputats al patrimoni net que posteriorment es trasllades al compte del resultat econòmic-patrimonial d'acord amb la seva finalitat. Concretament, quan financer despeses, de forma correlacionada amb les mateixes ui quan fiancen l'adquisició d'actius, en proporció a la seva vida útil o quan es produeix la seva baixa o alienació. Per la seva banda, les transferències rebudes s'imputen al resultat de l'exercici en què es reconeixen, i les rebudes en espècie en el moment de la recepció del bé.

4.15. Activitats conjuntes.

El Consorci no ha realitzat cap activitat conjunta en l'exercici.

4.16 Actius en estat de venda

No existeixen actius en estat de venda

Daniel
Fernandez
Gonzalez -
DNI
38507302N
(AUT)

Signat
digitalment per
Daniel Fernandez
Gonzalez - DNI
38507302N (AUT)
Data: 2021.07.06
13:10:17 +02'00'

Metadades del document

Núm. expedient	2021/0000408
Tipus documental	Compte de resultats
Títol	Punt 6.2 .Primera part Compte Gral. 2020.

Signatures

Signatari	Acte	Data acte
Daniel Fernandez Gonzalez (AUT)	Signa	06/07/2021 13:10

Validació Electrònica del document

Codi (CSV)	Adreça de validació	QR
f5135b1d956490fe91f7	https://seuelectronica.diba.cat	



5. IMMOBILITZAT MATERIAL

5.1. Moviments de l'exercici

5.1. Moviments de l'exercici

Partida	Saldo a 31/12/2019	(+) Entrades	(+) Traspassos	(-) Sortides	(-) Traspassos	(+/-) Deteriorament	(-) Dotació per amortitzacions	(+) Augment revaloritzacions	Saldo a 31/12/2020
2. Construccions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cost									
Amortització acumulada									
Correccions del valor									0,00
4. Béns del patrimoni històric artístic	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cost									
Amortització acumulada									
Correccions del valor									0,00
5. Altre immobilitzat material	3.870,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.291,23	0,00	2.579,38
Cost	14.715,09								14.715,09
Amortització acumulada	10.844,48						1.291,23		12.135,71
Correccions del valor									
6. Immobilitzat material en curs i a comptes									
Total	3.870,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.291,23	0,00	2.579,38

5.2 Descripció de l'immobilitzat material.

El mètode de valoració de l'immobilitzat material és el de cost, es a dir, de preu d'adquisició o cost de producció , incrementat posteriorment pels desemborsaments posteriors, si escau, i ajustat per l'amortització acumulada i la correcció valorativa per deteriorament que pertoqui.

Els criteris d'amortització de l'immobilitzat material són els descrits a la nota 4.1 en l'apartat corresponent.

5.3. Informació de l'exercici.

Aquest exercici el consorci no ha realitzat cap inversió.

5.4. Circumstàncies que afecten la titularitat de l'immobilitzat material.

No es d'aplicació al consorci

6 PATRIMONI PÚBLIC DEL SÒL.

No és d'aplicació al consorci

7 INVERSIONS IMMOBILIÀRIES.

No existeixen inversions immobiliàries

8.IMMOBILITZAT INTANGIBLE.

8.1 Moviments de l'exercici

64/125

8.1. Moviments de l'exercici

Partida	Saldo a 31/12/2019	(+) Entrades	(+) Traspassos	(-) Sortides	(-) Traspassos	(+/-) Deteriorament	(-) Dotació per amortitzacions	(+) Augment revaloritzacions	Saldo a 31/12/2020
2. Propietat industrial i intel·lectual	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cost									0,00
Amortització acumulada									0,00
Correccions del valor									0,00
3. Aplicacions Informàtiques	7.857,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-873,00	0,00	6.984,16
Cost	8.730,16								8.730,16
Amortització acumulada	873,00						873,00		1.746,00
Correccions del valor									
5. Altre immobilitzat intangible	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cost									
Amortització acumulada									
Correccions del valor									
Total	7.857,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-873,00	0,00	6.984,16

9 ARRENDAMENTS FINANCERS I ALTRES OPERACIONS DE NATURALES SIMILAR.

No existeix cap arrendament financer o d'altres operacions de naturalesa similar.

10. ACTIUS FINANCERS

El Consorci no té cap actius financers ni a llarg ni a curt termini. Els saldo dels crèdits per operacions de l'activitat habitual a curt termini (crèdits comercials) es registren pel seu valor nominal.

	Exercici 2020	Exercici 2019
<i>Deutors i altres comptes a cobrar</i>	818,42	818,42
1.Deutors per operacions de gestió	546,07	546,07
Provisió saldo deutors cobrament	-21,00	-21,00
2.Altres comptes a cobrar	293,35	293,35

10.2. Informació relacionada amb el compte del resultat econòmic –patrimonial.

		Ex.: 2020	Ex.: 2019
2. Transferències i subvencions rebudes		252.073,00	177.245,40
	a) De l'exercici	252.073,00	177.245,40
	a.1) Subvencions rebudes per finançar despeses de l'exercici		6.532,40
	a.2) Transferències	252.073,00	170.713,00
3. Vendes i prestacions de serveis		1.980,00	79.500,00
	a) Vendes		
	b) Prestació de serveis	1.980,00	79.500,00
6. Altres ingressos de gestió ordinària			

10.3. Informació sobre riscos de tipus de canvi i de tipus d'interès.

El Consorci no té riscos d'aquests tipus.

10.4. Altre informació

El Consorci té tots els seus comptes bancaris a Caixabank .

Descripció	Número de compte	Saldo Comptable a 31/12/2019	Saldo Comptable 31/12/2020
LA CAIXA	CAIXESBBXXX-ES-42-21003272942200087659	10.208,44€	50.881,44€
LA CAIXA	CAIXESBBXXX-ES-68-21003272952200087433	946.691,05€	956.566,73€
BESTRETA CAIXA FIXA	CAIXESBBXXX-ES-52-21003272902200087772	9.000,00€	9.000,00€
Total		965.899,49€	1.016.448,17€

11. PASSIUS FINANCERS

11.1 informació relacionada amb el balanç

És la següent:

	Ex. 2020	Ex. 2019
C) Passiu corrent	14.287,88	20.595,32
IV) Creditors i altres comptes a pagar a curt termini	14.287,88	20.215,32
1. Creditors per operacions de gestió	7.086,81	6.033,05
3. Administracions públiques	7.201,07	14.182,27
V) Ajustos per "periodificació a curt termini"		380,00

11.2. Les línies de crèdit que l'Entitat té contractades a 31 de desembre.

El consorci no té línies de crèdit contractades a 31 de desembre.

11.3. Informació sobre els riscos de tipus de canvi i de tipus d'interès

No es d'aplicació al consorci.

11.4. Avals i altres garanties concedides.

No es d'aplicació al consorci.

12 Cobertures comptables

No és d'aplicació al consorci

13 Actius construïts o adquirits per altres entitats

No existeixen actius construïts o adquirits per altres entitats

14 Moneda estrangera

L'entitat no té cap element d'actiu o passiu denominat en moneda diferent de l'euro .No existeixen saldos en moneda estrangera

15. Transferències, subvencions i altres ingressos i despeses.

15.1. Ingressos.

15.1.1. Transferències i subvencions rebudes.

El detall dels imports registrats en l'exercici en concepte de transferències i subvencions rebudes es detallen a continuació:

Aportacions rebudes dels ens consorciats l'exercici 2020 van ser :

Institució	Exercici 2020	Exercici 2019
Ajuntament de Barcelona	120.713,00€	120.713,00€
Diputació de Barcelona	50.000,00€	50.000,00€
Universitat Internacional Menéndez Pelayo	81.360,00€	0,00€

La totalitat de les despeses necessàries per a portar a terme l'activitat del Consorci estan registrades en el compte del resultat econòmic patrimonial de l'exercici 2020. No obstant, certs costos considerats com a subvencions en espècie , assumits per la Diputació de Barcelona , a fi d'aprofitar les economies d'escala generades, no han estat contemplats en els comptes de l'exercici

Els imports del cost assumit per la Diputació i que corresponen al Consorci, han estat calculats per la pròpia Diputació segons la informació facilitada pel Consorci i pels diferents serveis de la Diputació tenint en compte els criteris d'aplicació obligatòria establerts a la Resolució de 28 de juliol de 2011 de la Intervenció General de l'Administració de l'Estat.

El cost assumit estimat, sense incloure les transferències, per al 2020 és d'uns 148 milers d'euros, i inclou el sou brut i seguretat social del personal que treballa directament pel Consorci per un import de 49.652,33 d'euros, i la resta, entre d'altres, els costos dels serveis de Recursos Humans, Informàtica, Logística, Coordinació general, Intervenció, Secretaria, Tresoreria i Govern.

El cost assumit per la Diputació de Barcelona del 2019 va ser de 89.197,46 €, sense incloure les transferències.

Les despeses del Centre de Cultura Contemporània de Barcelona repercutibles al consorci ascendeixen aquest exercici 2020 a 7.356,66€, diferenciables en l'ocupació d'oficines per import de 6.924,25€ en costos d' amortització construcció, despeses en bens i serveis corrents (manteniment d'instal·lacions generals , energia elèctrica, aigua, gas, assegurances d'edificis, tributs s entitats locals, neteja , seguretat) i en l'ocupació de sales per la realització d'activitats per import de 432,41€ en costos d' amortització construcció i despeses en bens i serveis corrents.

A l'exercici 2019 el cost assumit pel Centre de Cultura Contemporània de Barcelona va ser de 7.658,16€.

Respecte a la Universitat Internacional Menéndez Pelayo, assenyalar que és la institució consorciada que es fa càrrec dels honoraris que rep el director acadèmic del consorci.

15.1.2. Ingressos tributaris

No existeixen ingressos de naturalesa tributària

15.1.3. Vendes prestacions de serveis.

Els ingressos obtinguts per vendes i prestacions de serveis es detallen a continuació classificats en funció dels béns o serveis comercialitzats:

Activitat	Ingressos	Núm.matriculats
"Càncer oral.Estat actual"	1.980€	61

15.1.4 Altres ingressos

No s'han donat en aquest exercici.

15.2 Despeses

15.2.1. Transferències i subvencions concedides.

El consorci no ha realitzat cap transferència ni subvenció en aquest exercici.

15.2.2.Despeses de personal.

Les depeses de personal de l'exercici es detallen a continuació

	Exercici 2020	Exercici 2019
Sous i salaris i assimilats	124.048,76€	120.627,44€
Càrregues Socials	39.315,10€	38.909.69€
TOTAL	163.363,86€	159.537,13€

El nombre de treballadors del consorci no ha variat respecte a l'exercici anterior (detall punt 1.4.7 de la memòria)

El personal es regeix pel les normes bàsiques de l'Estatut dels Treballadors i, de forma supletòria, en la normativa de la funció pública local d'aplicació al personal laboral que conforma el seu règim jurídic i pel decret de presidència de data de 22 de juny de 2018 relativa a l'aprovació del marc retributiu del personal contractat en règim de dret laboral al servei del Consorci Universitat Internacional Menéndez Pelayo Barcelona -Centre Ernest Lluch .

L'evolució de la plantilla de personal dels últimes exercicis ha estat marcada per les mesures de contenció de la despesa.

15.2.3. Altres despeses de gestió ordinària

Les obligacions reconegudes en aquest exercici, imputades a les aplicacions pressupostàries relacionades amb les activitats del consorci més significatives han estat:

Aplicació pressupostària	Concepte	Exercici 2020	Exercici 2019
1.320.22602	Publicitat i propaganda	527,56€	0
1.320.22710	Honoraris	4.980,00€	73.144,92€
1.320.22714	Despeses cursos	1.019,88€	5.952,90€
1.320.22715	Altres despeses cursos	5.042,44€	13.199,25€
TOTAL		11.569,88€	92.297,04€

16 Provisions i contingències

No existeixen provisions o contingències

17 Informació sobre el medi ambient

El Consorci no ha reconegut cap obligació en l'exercici, ni en anteriors amb càrrec a la política de despesa 17, "Medi Ambient" ni ha obtingut beneficis fiscals per raons mediambientals.

18 ACTIUS EN ESTAT DE VENDA

No és d'aplicació al consorci

19 PRESENTACIÓ PER ACTIVITATS DEL COMPTE DE RESULTAT ECONÒMIC-PATRIMONIAL

El resultat del Consorci respon al desenvolupament de la seva activitat principal, l'organització de cursos i seminaris.

20. Operacions per administració de recursos per compte d'altres ens públics

No existeixen operacions que comptablement s'hagin d'enregistrar a través del subgrup 45 "Deutors i creditors per administració de recursos per compte d'altres ens públics"

21. OPERACIONS NO PRESSUPOSTÀRIES DE TRESORERIA

A continuació s'informa sobre les operacions no pressupostàries de tresoreria que comprenen aquelles operacions realitzades durant l'exercici que han donat lloc al naixement o extinció de:

- Deutors i creditors que, d'acord amb la normativa vigent per a l'entitat, no s'hagin d'imputar al seu pressupost, ni en el moment del seu naixement ni en el del seu venciment.
- Partides representatives de cobraments i pagaments pendents d'aplicació definitiva, tant per operacions pressupostàries com no pressupostàries.

ESTAT DE DEUTORS NO PRESSUPOSTARIS

EXERCICI: 2020

DEUTORS

COMPTES	CONCEPTES		SALDO 1 DE GENER	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	CÀRREGS REALITZATS EN EXERCICI	TOTAL DEUTORS	ABONAMENTS REALITZATS EN EXERCICI	DEUTORS PENDENTS DE COBRAMENT A 31 DE
	CODI	DESCRIPCIO						
4400	10042	DEUDORES POR I.V.A.	0,02			0,02		0,02
TOTAL COMPT			0,02			0,02		0,02
TOTAL			0,02			0,02		0,02

ESTAT DE CREDITORS NO PRESSUPOSTARIS

Data obtenció 15/04/2021
Pàg. 1

CREDITORS				EXERCICI:		2020		
COMpte	CONCEPTE		SALDO 1 DE GENER	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	ABONAMENTS REALITZATS EN EXERCICI	TOTAL CREDITORS	CARRECS REALITZATS EN EXERCICI	CREDITORS PDTs. DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE
	CODI	DESCRIPCIO						
4751	20001	I.R.P.F. RETENCIÓ TRABALL PERSONAL	13.520,15		20.357,04	33.877,19	27.475,86	6.401,33
TOTAL COMPT			13.520,15		20.357,04	33.877,19	27.475,86	6.401,33
4760	20030	QUOTA DEL TREBALLADOR A LA SEG. SOC.	662,12		7.890,84	8.552,96	7.753,22	799,74
TOTAL COMPT			662,12		7.890,84	8.552,96	7.753,22	799,74
TOTAL			14.182,27		28.247,88	42.430,15	35.229,08	7.201,07

[illegible]

PAGAMENTS PENDENTS D'APLICACIÓ

COMPTA	CONCEPTE		PAGAMENTS PDTs. APLICACIÓ A 1 DE GENER	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	PAGAMENTS REALITZATS EN EXERCICI	TOTAL PAGAMENTS PDTs. APLICACIÓ	PAGAMENTS APLICATS EN EXERCICI	PAGAMENTS PDTs. D'APLICACIÓ A 31 DE DESEMBRE
	CODI	DESCRIPCIÓ						
5581	42000	PROVISIONS DE FONS PER BESTRETES DE CAIXA FIXA PENDENTS DE J			1.331,50	1.331,50	1.331,50	
TOTAL COMPT					1.331,50	1.331,50	1.331,50	
5585	45000	LLIURAMENTS PER PROVISIONS DE FONS			1.331,50	1.331,50	1.331,50	
TOTAL COMPT					1.331,50	1.331,50	1.331,50	
TOTAL					2.663,00	2.663,00	2.663,00	

22 CONTRACTACIÓ ADMINISTRATIVA. PROCEDIMENTS D'ADJUDICACIÓ.

Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

Codi Segur de Verificació (CSV): 0292d52457d123b463b6 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>

76/125

CONTRACTACIÓ ADMINISTRATIVA. PROCEDIMENTS D'ADJUDICACIÓ

TÍTOLUS DE CONTRACTE	PROCEDIMENT OBERT			PROCEDIMENT RESTRINGIT			PROCEDIMENT NEGOCIAT			ADJUDICACIÓ DIRECTA	TOTAL
	MULTIPLIC CRITERI	ÚNIC CRITERI	TOTAL	MULTIPLIC CRITERI	ÚNIC CRITERI	TOTAL	MULTIPLIC CRITERI	ÚNIC CRITERI	TOTAL		
De Obres											
De suministres:											
Patrimonials											
De gestió deerveis públics:											
Deserveis:											
Lloguer servidor web										320,65	320,65
Subscripció										1.471,10	1.471,10
Lloguer d'altres immobilitzat material										726,00	726,00
Edifici i altres comunicacions										3.354,11	3.354,11
Mobiliari										1.150,79	1.150,79
Manteniment equips tecnològics										3.308,14	3.308,14
Ornamentari no inventable										116,16	116,16
Alçada										218,31	218,31
Tel·lèfon										2.745,68	2.745,68
Telecomunicacions										279,13	279,13
Pocals										264,53	264,53
Triunfs										527,56	527,56
Pudicitat i propaganda										4.791,60	4.791,60
Estadis i treballs tècnics										4.980,00	4.980,00
Honoraris										1.019,88	1.019,88
Altres despeses ponents										5.042,44	5.042,44
Altres despeses funcionament cursos											
De concessió d'obra pública											
De col·laboració entre el sector públic i el sector privat											
De caràcter administratiu especial											
Altres:											
Altres despeses diverses										3.439,76	3.439,76
TOTAL										33.755,84	33.755,84

23 VALORS REBUTS EN DIPÒSIT

No existeixen valors rebuts en dipòsit

24. INFORMACIÓ PRESSUPOSTÀRIA.

24.1 Exercici corrent.

24.1.1 Pressupost de despeses

- a) Modificació de crèdit
- b) Romanents de crèdits

PRESSUPOST DE DESPESES. EXERCICI CORRENT

EXERCICI 2020

MODIFICACIONS DE CRÈDIT

APLIC. PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	CRÈDITS EXTRAORD.	SUPLEMENTS DE CRÈDIT	AMPLIACIONS DE CRÈDIT	TRANSFERÈNCIES CRÈDIT		INCORPORACIÓ ROMANENTS DE CRÈDIT	CRÈDITS GENERATS	BAIXES PER ANUL·L.	AJUSTAMENTS PER PRÒRROGA	TOTAL MODIFICACIÓ
					POSITIVES	NEGATIVES					
1.10.13000	RETRIBUCIONS BÀSIQUES PERSONAL LABORAL				650,00						650,00
1.10.13002	ALTRES RETRIBUCIONS				450,00						450,00
1.10.13100	RETRIBUCIONS PERSONAL LABORAL TEMPORAL				2.300,00						2.300,00
1.10.16000	SEGURETAT SOCIAL.				2.850,00						2.850,00
1.10.16201	Economats i menjadors				620,00						620,00
1.10.20601	Subscripció				1.700,00						1.700,00
1.10.21500	Mobiliari				1.500,00						1.500,00
1.10.21600	MANTENIMENT EQUIPS TECNOLÒGICS				2.500,00						2.500,00
1.10.22000	ORDINARI NO INVENTARIABLE.				350,00						350,00
1.10.22002	Material informàtic no inventariable				600,00						600,00
1.10.22101	AIGUA.				300,00						300,00
1.10.22200	SERVEIS DE TELECOMUNICACIONS.				2.600,00						2.600,00
1.10.22201	Postals				600,00						600,00
1.10.22502	TRIBUTS DE LES ENTITATS LOCALS.				300,00						300,00
1.10.22699	ALTRES DESPESES DIVERSES				3.500,00	21.520,00					3.500,00
1.10.22710	HONORARIS PONENTS				300,00						-21.520,00
1.10.23010	DEL PERSONAL DIRECTIU.				600,00						300,00
1.10.23110	Del personal directiu										600,00
	TOTAL				21.520,00	21.520,00					

PRESSUPOST DE DESPESES

EXERCICI 2020

ROMANENTS DE CRÈDIT			ROMANENTS COMPROMESOS		ROMNENTS NO COMPROMESOS	
APLIC. PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	INCORPORABLES	NO INCORPORABLE	TOTAL	INCORPORABLES	NO INCORPORABLE
2020 1 320 13000	RETRIBUCIONS BASIQUES PERSONAL LABORAL				135,01	
2020 1 320 13002	ALTRES RETRIBUCIONS				155,21	
2020 1 320 13100	RETRIBUCIONS PERSONAL LABORAL TEMPORAL				168,34	
2020 1 320 16000	SEGURETAT SOCIAL				128,58	
2020 1 320 16200	FORMACIÓ I PERFECCIONAMENT DEL PERSONAL					1.050,40
2020 1 320 16201	Economats i menjadors				356,00	
2020 1 320 20600	LLOGUER SERVIDOR WEB					399,35
2020 1 320 20601	Subscripció				228,90	
2020 1 320 20800	Arrendaments d'altre immobilitzat material					-726,00
2020 1 320 21200	Edificis i altres construccions					-3.354,11
2020 1 320 21500	Mobiliari				349,21	
2020 1 320 21600	MANTENIMENT EQUIPS TECNOLÒGICS				1.514,86	
2020 1 320 22000	ORDINARI NO INVENTARIABLE					489,84
2020 1 320 22001	PREMSA, REVISTES, LLIBRES I ALTRES PUBLICACIONS					555,50
2020 1 320 22002	Material informàtic no inventariable				600,00	
2020 1 320 22101	AIGUA				300,00	
2020 1 320 22200	SERVEIS DE TELECOMUNICACIONS	38,40		38,40		135,19
2020 1 320 22201	Postals				320,87	
2020 1 320 22502	TRIBUTS DE LES ENTITATS LOCALS					35,47
2020 1 320 22602	PUBLICITAT I PROPAGANDA					2.502,44
2020 1 320 22699	ALTRES DESPESES DIVERSES				2.080,24	
2020 1 320 22706	Estudis i treballs tècnics					-4.791,60
2020 1 320 22710	HONORARIS PONENTS					49.349,00
2020 1 320 22714	ALTRES DESPESES PONENTS					14.246,82
2020 1 320 22715	DESPESES FUNCIONAMENT CURSOS					13.223,52
2020 1 320 23010	DEL PERSONAL DIRECTIU				300,00	606,00
						906,00

Document signat electrònicament. Firmes vàlides. Es còpia autèntica de l'original electrònic.

Codi Segur de Verificació (CSV): 0292d5b2457d41238763856 Adreça de validació: https://seu-electronica.diba.cat

80/125

PRESSUPOST DE DESPESES

EXERCICI 2020

ROMANENTS DE CRÈDIT

APLIC. PRESSUPOSTÀRIA		DESCRIPCIÓ	ROMANENTS COMPROMESOS		ROMNENTS NO COMPROMESOS	
			INCORPORABLES	NO INCORPORABL	INCORPORABLES	NO INCORPORABLE
			TOTAL		TOTAL	
2020 1	320	23020	DEL PERSONAL NO DIRECTIU		1.717,00	
2020 1	320	23110	Del personal directiu		606,00	
2020 1	320	23120	Del personal no directiu		202,00	
2020 1	320	35900	DESPESES FINANCERES		303,00	
2020 1	320	35901	SERVEIS BANCARIS		202,00	
2020 1	322	22201	Postals		303,00	
TOTAL			38,40	38,40	10.487,22	80.620,74
					91.107,96	

24.1.2 Pressupost d'ingressos

- a) Drets anul·lats
- b) Recaptació neta
- c) D'evolucions d'ingressos

**PRESSUPOST D'INGRESSOS. EXERCICI CORRENT
PROCÉS DE GESTIÓ**

DRETS ANUL·LATS		EXERCICI 2020			
APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	ANUL·LACIÓ DE LIQUIDACIONS	APLAÇAMENT I FRACCIONAMENT	DEVOLUCIÓ D'INGRESSOS	TOTAL DRETS ANUL·LATS
1.34200	MATRICULES CURSOS D'ESTIU I TARDOR			800,00	800,00
	TOTAL			800,00	800,00

PRESSUPOST D'INGRESSOS. EXERCICI CORRENT
PROCÉS DE GESTIÓ

DRETS CANCEL·LATS		EXERCICI 2020			
APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	COBROS EN ESPÈCIE	INSOLVÈNCIES	ALTRES CAUSES	TOTAL DRETS CANCEL·LATS
TOTAL					

**PRESSUPOST D' INGRESSOS. EXERCICI CORRENT
PROCÉS DE GESTIÓ**

RECAPTACIÓ NETA		EXERCICI 2020		
APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	RECAPTACIÓ TOTAL	DEVOLUCIONS D' INGRÉS	RECAPTACIÓ NETA
1.34200	MATRICULES CURSOS D'ESTIU I TARDOR	2.500,00	800,00	1.700,00
1.39900	ALTRES INGRESSOS DIVERSOS			
1.39901	Patrocini			
1.42390	UNIVERSITAT INTERNACIONAL MENÉNDEZ PELAYO	81.360,00		81.360,00
1.46101	DIPUTACIÓ DE BARCELONA	50.000,00		50.000,00
1.46201	AJUNTAMENT DE BARCELONA	120.713,00		120.713,00
1.47001	Fundació Pivada Víctor Grifols i Lucas			
1.47002	Fundación General CSIC			
TOTAL		254.573,00	800,00	253.773,00

PRESSUPOST D'INGRESSOS. EXERCICI CORRENT
PROCÉS DE GESTIÓ

DEVOLUCIONS D'INGRESSOS				EXERCICI 2020			
APLIC. PRESSUPOST.	DESCRIPCIÓ	PENDENT DE PAGAMENT A 1 DE GENER	MODIFICACIONS A LA SALUTACIÓ INICIAL I	RECONEGUDES A L'EXERCICI	TOTAL DEVOLUCIONS RECONEGUDES	PAGADES A L'EXERCICI	PENDENT DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE
1.34200	MATRICULES CURSOS D'ESTIU I TARDOR			900,00	900,00	800,00	100,00
	TOTAL			900,00	900,00	800,00	100,00

PRESSUPOST D'INGRESSOS. EXERCICI CORRENT
PROCÉS DE GESTIÓ

COMPROMISOS CONCERTATS		COMPROMISOS CONCERTATS			EXERCICI 2020	
APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	INCORPORATS DE PTS. TANCATS	A L'EXERCICI	TOTAL	COMPROMISOS REALITZATS	COMPROMISOS PENDENTS DE REALITZAR A 31 DE DESEMBRE
	TOTAL					

24.2. Exercicis tancats

24.2.1. Obligacions de pressuposts tancats

24.2.2 Drets a cobrar de pressupostos tancats

- a) Drets pendents de cobrament
- b) Drets anul·lats
- c) Drets cancel·lats.

24.2.3 Variació de resultats pressupostaris d'exercicis anteriors.

EXERCICIS TANCATS
OBLIGACIONS DE PRESSUPOSTOS TANCATS

EXERCICI 2020							
Aplic. Pressupostària	Descripció	Obligacions pendents de pagament a 1 de Gener	Modificacions saldo inicial i anul·lacions	Total Obligacions	Prescripcions	Pagaments realitzats	Obligacions pendents de pagament a 31 de Desembre
2019.1.320.16000	SEGURETAT SOCIAL.	3.274,10		3.274,10		3.274,10	
		3.274,10		3.274,10		3.274,10	

PRESSUPOST D'INGRESSOS
DRETS A COBRAR DE PRESSUPOSTOS TANCATS

Data obtenció 15/04/2021
Pàg. 1

EXERCICI 2020

DRETS PENDENTS DE COBRAMENT TOTALS

APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	DRETS PENDENTS DE COBRAMENT A 1 DE GENER	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	DRETS ANUL·LATS	DRETS CANCEL·LATS	RECAPTACIÓ	DRETS PENDENT DE COBRAMENT A 31 DE DESEMBRE
0011.1.34200	MATRICULES CURSOS D'ESTIU I TARDOR	21,00					21,00
0013.1.34200	MATRICULES CURSOS D'ESTIU I TARDOR	145,00					145,00
0014.1.34200	MATRICULES CURSOS D'ESTIU I TARDOR	145,00					145,00
0016.1.34200	MATRICULES CURSOS D'ESTIU I TARDOR	145,00					145,00
0017.1.34200	MATRICULES CURSOS D'ESTIU I TARDOR	90,00					90,00
0017.1.39901	Patrocini	0,07					0,07
TOTAL		546,07					546,07

Document signat electrònicament. Firms valides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

Codi Segur de Verificació (CSV): 0292d5b265ad423b7658b5 Atorga de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>

PRESSUPOST D'INGRESSOS
DRETS A COBRAR DE PRESSUPOSTOS TANCATS

Data obtenció 15/04/2021
Pág. 1
EXERCICI 2020

DRETS ANUL·LATS		DESCRIPCIO	ANUL·LACIO DE LIQUIDACIONS	APLAÇAMENT I FRACCIONAMENT	TOTAL DRETS ANUL·LATS
APLICACIO PRESSUPOSTARIA					
TOTAL					

PRESSUPOST D'INGRESSOS
DRETS A COBRAR DE PRESSUPOSTOS TANCATS

DRETS CANCEL·LATS		EXERCICI				2020
APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	COBROS EN ESPÈCIE	INSOLVÈNCIES	PRESCRIPCIONS	ALTRES CAUSES	TOTAL DRETS CANCEL·LATS
TOTAL						

EXERCICIS TANCATS

Data obtenció 15/04/2021
Pàg. 1

VARIACIÓ DE RESULTATS PRESSUPOSTARIS D' EXERCICIS ANTERIORS

	TOTAL VARIACIÓ DRETS	TOTAL VARIACIÓ OBLIGACIONS	VARIACIÓ DE RESULTATS PRESSUPOSTARIS D'EXERCICIS ANTERIORS
- a) Operacions corrents			
- b) Operacions de capital			
1. TOTAL VARIACIÓ OPERACIONS NO FINANCERES (a+b)			
- c) Actius financers			
- d) Passius financers			
2. TOTAL VARIACIÓ OPERACIONS FINANCERES (c+d)			
TOTAL (1+2)			

Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

Codi Segur de Verificació (CSV): 9292d5b2457b123b7638b6 Atraga de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>

93/125

24.3.Exercicis posteriors.

No és d'aplicació al consorci

EXERCICIS POSTERIORIS

COMPROMISOS DE DESPESA AMB CÀRREC A PRESSUPOSTOS D'EXERCICIS POSTERIORIS

EXERCICI	2020	APLIC. PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	COMPROMISOS DE DESPESAS ADQUIRITS B CÀRREC AL PRESSUPOST DE L'EXERCICI			
...				2.021	2.022	2.023	2.024
TOTAL							ANYS SUCCESSIUS

EXERCICIS POSTERIORIS

EXERCICI	2020
APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ
	COMPROMISOS D'INGRESSOS CONCERTATS IMPUTABLES A L'EXERCICI
	2021
	2022
	2023
	2024
	ANYS SUCCESSUS
TOTAL	

95/125

24.4.Execució de projectes de despeses

No és d'aplicació al consorci

INFORMACIÓ PRESSUPOSTÀRIA
EXECUCIÓ DE PROJECTES DE DESPESES

Resum d'execució

Codi Projecte / Denominació	ANY D' INICI	DURADA (anys)	DESPESA PREVISTA	DESPESA COMPROMESA	OBLIGACIONS RECONEGUDES		DESPESA PENDENT DE REALITZAR	FINANÇAMENT AFECTAT
					1 DE GENER	A L'EXERCICI		
								NO
TOTAL								

24.5 Despeses amb finançament afectat.

No és d'aplicació al consorci

DESPESES AMB FINANÇAMENT AFECTADA

DESVIACIONS DE FINANÇAMENT

Codi de despesa	Descripció	Agent finançador		Coeficient de finançament	Desviacions de l'exercici		Desviacions acumulades		Exercici 2020
		Tercer	Aplicació pressupostària		Positives	Negatives	Positives	Negatives	
Total									

24.6.Romanent de tresoreria.

ESTAT DEL romanent DE TRESORERIA

EXERCICI 2020

COMPTES	COMPONENTS	IMPORTS ANY	IMPORTS ANY ANTERIOR
57,556	1. Fons líquids	1.016.448,17	965.899,49
430	2. Drets pendents de cobrament	546,09	546,09
431	+ del Pressupost corrent		
257,258,270,275,440,442,	+ de Pressupostos tancats	546,07	546,07
449,456,470,471,472,537,	+ d'Operacions no pressupostàries	0,02	0,02
538,550,565,566			
400	3. Obligacions pendents de pagament	11.309,69	17.456,37
401	+ del Pressupost corrent	4.108,62	3.274,10
165,166,180,185,410,414,	+ de Pressupostos tancats		
419,453,456,475,476,477,	+ d'Operacions no pressupostàries	7.201,07	14.182,27
502,515,516,521,550,560,			
561	4. Partides pendents d'aplicació		
554,559	- cobraments realitzats pendents d'aplicació definitiva		
555,5581,5585	+ pagaments realitzats pendents d'aplicació definitiva		
	I. Romanent de tresoreria total (1 + 2 - 3 + 4)	1.005.684,57	948.989,21
2961,2962,2981,2982,49	II. Saldos de dubtós cobrament	21,00	21,00
00,4901,4902,4903,5961			
,5962,5981,5982	III. Excés de finançament afectat		
	IV. romanent de tresoreria per a despeses generals (I - II - III)	1.005.663,57	948.968,21

24.7. Acreedors per operacions devengades

Creditors per operacions reportades.

COMPTE	IMPORT	OBSERVACIONS
1200	7.334,42	Resultats d'exercicis anteriors.
6210	33,21	Serveis exteriors.Arrendaments i cànon.
6220	130,68	Serveis exteriors.Reparacions i conservació.
6230	155,00	Serveis exteriors.Serveis de professionals independents.
6290	38,00	Serveis exteriors.Comunicacions i altres serveis.
6300	196,91	Tributs de caràcter local.
TOTAL	7.888,22	

Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

Codi Segur de Verificació (CSV): 0292d52457d123b483b6 Adreça de validació: <https://seu.electronicadiba.cat>

309/120

25.INDICADORS FINANCERS, PATRIMONIALS I PRESSUPOSTARIS

- a) Indicadors financer
- b) Indicadors Pressupostaris

INDICADORS FINANCERS, PATRIMONIALS I PRESSUPOSTARIS.

1. INDICADORS FINANCERS I PATRIMONIALS

A) LIQUIDITAT IMMEDIATA

EXERCICI 2020

FONS LÍQUIDS (1)	PASSIU CORRENT (2)	LIQUIDITAT IMMEDIATA (1/2)
1.016.448,17	14.287,88	71,14

B) LIQUIDITAT A CURT TERMINI

DRETS PENDENTS DE COBRAMENT (2)	FONS LÍQUIDS (1)	PASSIU CORRENT (3)	LIQUIDITAT A CURT TERMINI ((1+2)
546,09	1.016.448,17	14.287,88	71,18

C) LIQUIDITAT GENERAL

ACTIU CORRENT (1)	PASSIU CORRENT (2)	LIQUIDITAT GENERAL (1/2)
1.017.266,59	14.287,88	71,20

D) ENDEUTAMENT

PASSIU CORRENT (1)	PASSIU NO CORRENT (2)	NOMBRE	ENDEUTAMENT ((1+2)/3)
14.287,88	0,00	1	14.287,88

E) ENDEUTAMENT

PASSIU CORRENT (1)	PASSIU NO CORRENT (2)	PATRIMONI NET (3)	ENDEUTAMENT ((1+2)/(1+2+3))
14.287,88	0,00	1.012.542,25	0,01

F) RELACIÓ D'ENDEUTAMENT

PASSIU CORRENT (1)	PASSIU NO CORRENT (2)	RELACIÓ D'ENDEUTAMENT (1/2)
14.287,88	0,00	0,00

G) CASH-FLOW

PASSIU NO CORRENT (1)	FLUXOS NETS DE GESTIÓ (2)	PASSIU CORRENT (3)	CASH-FLOW ((1/2) + (3/2))
0,00	50.548,68	14.287,88	0,28

H) PERÍODE MITJÀ DE PAGAMENT A CREDITORS COMERCIALS

SUMATORI DE NOMBRE DE DIES PERÍODE DE PAGAMENT X IMPORT DE PAGAMENT (1)	SUMATORI de IMPORT DE PAGAMENT	PERÍODE MITJÀ DE PAGAMENT A CREDITORS COMERCIALS (1/2)
1.995.500,77	155.809,64	12,81

I) PERÍODE MITJÀ DE COBRAMENT

SUMATORI DE NOMBRE DE DIES PERÍODE DE COBRAMENT X IMPORT DE COBRAMENT (1)	SUMATORI IMPORT DE COBRAMENT (2)	PERÍODE MITJÀ DE COBRAMENT (1/2)
0,00	0,00	0,00

J) RÀTIOS DEL COMPTA DEL RESULTAT ECONÒMIC PATRIMONIAL

1) ESTRUCTURA DELS INGRESSOS

INGRESSOS DE GESTIÓ ORDINÀRIA (1)	INGRESSOS TRIBUTARIS I URBANÍSTICS / (1)	TRANSFERÈNCIES I SUBVENCIONS REBUDES / (1)	VENDES I PRESTACIÓ DE SERVEIS / (1)	RESTA D'INGRESSOS DE GESTIÓ ORDINÀRIA / (1)
254.053,00	0,00	0,99	0,01	0,00

2) ESTRUCTURA DE LES DESPESES

DESPESES DE GESTIÓ ORDINÀRIA (1)	DESPESES DE PERSONAL / (1)	TRANSFERÈNCIES I SUBVENCIONS CONCEDIDES / (1)	APROVISIONAMENTS / (1)	RESTA DESPESES DE GESTIÓ ORDINÀRIA / (1)
199.361,11	0,82	0,00	0,00	0,18

3) COBERTURA DE LES DESPESES CORRENTS

DESPESES DE GESTIÓ ORDINÀRIA (1)	INGRESSOS DE GESTIÓ ORDINÀRIA (2)	COBERTURA DE LES DESPESES CORRENTS (1/2)
199.361,11	254.053,00	0,78

INDICADORS PRESSUPOSTARIS

DEL PRESSUPOST CORRENT

EXERCICI 2020

EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES = OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES / CRÈDITS DEFINITIVUS		
EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	CRÈDITS DEFINITIVUS
0,68	197.077,64	288.224,00

REALITZACIÓ DE PAGAMENTS = PAGAMENTS LÍQUIDS / OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES		
REALITZACIÓ DE PAGAMENTS	PAGAMENTS LÍQUIDS	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES
0,98	192.969,02	197.077,64

DESPESA = OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES / N. D'UNITAT		
DESPESA	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	N. D'UNITAT
197.077,64	197.077,64	1

INVERSIÓ = OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES (Cap. VI i VII) / N. D'UNITAT		
INVERSIÓ	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES (Cap. VI i VII)	N. D'UNITAT
0,00	0,00	1

ESFORÇ INVERSOR = OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES (Cap. VI i VII) / OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES		
ESFORÇ INVERSOR	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES (Cap. VI i VII)	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES
0,00	0,00	197.077,64

EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST D' INGRESSOS = DRETS RECONEGUTS NETS / PREVISIONS DEFINITIVES		
EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST D' INGRESSOS	DRETS RECONEGUTS NETS	PREVISIONS DEFINITIVES
0,88	253.773,00	289.234,00

REALITZACIÓ DE COBRAMENTS = RECAPTACIÓ NETA / DRETS RECONEGUTS NETS		
REALITZACIÓ DE COBRAMENTS	RECAPTACIÓ NETA	DRETS RECONEGUTS NETS
1,00	253.773,00	253.773,00

AUTONOMIA = DRETS RECONEGUTS NETS (dels cap I, II, III, V, VI, VIII i transferències rebudes) / DRETS RECONEGUTS NETS TOTALS		
AUTONOMIA	DRETS RECONEGUTS NETS (dels cap I, II, III, V, VI, VIII i transferències rebudes)	DRETS RECONEGUTS NETS TOTALS
0,01	1.700,00	253.773,00

AUTONOMIA FISCAL = DRETS RECONEGUTS NETS D'INGRESSOS TRIBUTARIS / DRETS RECONEGUTS NETS TOTALS		
AUTONOMIA FISCAL	DRETS RECONEGUTS NETS D'INGRESSOS TRIBUTARIS	DRETS RECONEGUTS NETS TOTALS
0,00	0,00	253.773,00

Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

Codi Segur de Verificació (CSV): 0292d52457d4238765856 Adreça de validació: <https://seu.electronicadiba.cat>

108/125

SUPERĂVIT (o DÉFICIT) = RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT / N. de zile în anul		
SUPERĂVIT (o DÉFICIT)	RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT	N. de zile în anul
56.695,36	56.695,36	1

REALITZACIÓ DE PAGAMENTS = PAGAMENT / SALDO INICIAL D' OBLIGACIONS (+/- Modificacions i Anul·lacions)		
REALITZACIÓ DE PAGAMENTS	PAGAMENTS	SALDO INICIAL D' OBLIGACIONS (+/- Modificacions i Anul·lacions)
1,00	3.274,10	3.274,10

REALITZACIÓ DE COBRAMENTS = COBR. / SALDO INICIAL DE DRETS (+/- Modificacions i Anulacions)		
REALITZACIÓ DE COBRAMENTS	COBR.	SALDO INICIAL DE DRETS (+/- Modificacions i
0,00	0,00	546,07

26. INFORMACIÓ SOBRE EL COST DE LES ACTIVITATS.

COSTOS DIRECTES DE LES ACTIVITATS REALITZADES A L'EXERCICI 2020

Ciutats	Codi	DEPESES
Càncer oral.	2001	3.453,69
Hipocaust i genocidis. Educació en valors i drets	2003	600,00
Polítiques d'habitatge en petits municipis. Especialitats, innovació i governança multinivell	2006	2.204,49
Planificació i promoció urbana a la UE: est de la qüestió	2007	4.070,00
TOTAL		10.328,18

27. INDICADORS DE GESTIÓ

sense informació.

28.FETS POSTERIORS AL TANCAMENT

Amb posterioritat al tancament no s'han produït fets ni circumstàncies que alterin la situació patrimonial del consorci.

**7. ACTES D'ARQUEIG DE LES EXISTÈNCIES EN CAIXES REFERIDES A LA DATA DE TANCAMENT
D'EXERCICI**

ACTA D'ARQUEIG PRESSUPOST 2020 Període des de 1/1 a 31/12

Existència anterior al període	965.899,49
INGRESSOS	
De pressupost.	254.573,00
Per operacions no pressup.	29.579,38
Per reintegr. de pag.	0,00
De recursos d'altres ens.	0,00
Per moviments interns.	213.900,00
D'Operacions Comercials	0,00
TOTAL INGRESSOS	498.052,38
Sumen existències + ingressos	1.463.951,87
PAG.	
De pressupost.	196.243,12
Per operacions no pressup.	36.560,58
Per devolució d'ingressos.	800,00
De recursos d'altres ens.	0,00
Per moviments interns	213.900,00
D'Operacions Comercials	0,00
Per diferències de redondeig de l'Euro	0,00
TOTAL PAG.	447.503,70
Existències a fi del període	1.016.448,17

ACTA D'ARQUEIG	PRESSUPOST	2020	Període des de	1/1	a	31/12
----------------	------------	------	----------------	-----	---	-------

ORD. N. compte	Descripció de l'ordinal	ANTERIOR		PERÍODE		PAG.	EXISTÈNCIES
		INGRESSOS	PAG.	E. INICIAL	INGRESSOS		
	SALDO INICIAL						
001	CAIXA FIXA METÀL·LIC						
002	COMpte D'INGRESSOS						
ES-43-00810057370001403046							
003	LA CAIXA	10.208,44					
ES-42-21003272942200087659							
001	COMpte DESPESES B						
ES-16-00810081870001146421							
002	LA CAIXA						
ES-52-21003272902200087772							
003	CAIXA CATALUNYA						
ES-87-20130500100213394726							
004	BANC SABADELL						
ES-51-00810057360001403145							
005	CAIXA FIXA * VL						
ES-59-00810057350001403244							
006	LA CAIXA	946.691,05					
ES-68-21003272952200087433							
007	LA CAIXA BCF						
ES-52-21003272902200087772							
009	LA CAIXA BCF						
ES-52-21003272902200087772							
301	COMpte FINANCER						
ES-04-00810057380000080910							
302	LA CAIXA						
ES-68-21003272952200087433							
303	LA CAIXA associat comp						
ES-46-2100327296001137280							
304	LA CAIXA(compte asso						
ES-02-21003272970207508703							
305	LA CAIXA (compte asso						
ES-59-210032729900003436360							
306	LA CAIXA (compte asso						
ES-54-21003272941426960777							
				946.691,05	213.900,00	204.024,32	956.566,73

Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

Codi Segur de Verificació (CSV): 9292d5245744238763896 Adreça de validació: <https://seu.electronicadiba.cat>

ACTA D'ARQUEIG	PRESSUPOST	2020	Període des de	1/1	a	31/12
----------------	------------	------	----------------	-----	---	-------

ORD.	Descripció de l'ordinal N. compte	SALDO INICIAL		ANTERIOR		PERÍODE		EXISTÈNCIES
				INGRESSOS	PAG.	INGRESSOS	PAG.	
007	LA CAIXA (compte asso ES-41-21003272910011161574							
008	LA CAIXA (c.associat 327 ES-54-21003272941426960777							
009	LA CAIXA contracte 111 ES-84-21003272940311161574							
010	Títols Generalitat de Cata ES-23-2100327299200087433							
011	LA CAIXA (C. associat 22 ES-54-21003272941426960777							
012	LA CAIXA (compte asso ES-83-21003272910311190936							
000	BESTRETA CAIXA FIXA ES-52-21003272902200087772	9.000,00				1.331,50	1.331,50	9.000,00
001	LA CAIXA ES-73-21003272952200096655							
050	CAIXA EFECTIU DE LA B							
001	FORMALITZACIÓ							
	Totals	965.899,49				469.804,50	419.255,82	1.016.448,17

Document signat electrònicament. Firms vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

Codi Segur de Verificació (CSV): 0292d5b265ad423b763896 Atorga de validació: https://seuelectronica.diba.cat

114/125

ACTA D'ARQUEIG PRESSUPOST 2020 Període des de 1/1 a 31/12

ESTAT DEMOSTRATIU DE L'ACTA D'ARQUEIG

INGRESSOS	INGRESSOS BRUTS	AJUSTOS	INGRESSOS LÍQUIDS
Existència anterior al període	965.899,49		965.899,49
De Pressupost d'Ingressos, directes en Tresoreria	254.573,00		254.573,00
Descomptes en Pagaments de Pt. Despeses	0,00	0,00	0,00
Descomptes en Pagaments No Pressupostaris	0,00	0,00	0,00
Descomptes en Pagaments per Dev. Ingressos	0,00	0,00	0,00
Descomptes en Pagaments de Recursos Altres Ens	0,00	0,00	0,00
Aplicacions Definitives d'Ingressos Pressupostaris	0,00	0,00	0,00
D'operacions No Pressupostàries, directes a Tresoreria	1.331,50		1.331,50
Descomptes en Pagaments de Pt. Despeses	28.247,88	-28.247,88	0,00
Descomptes en Pagaments No Pressupostaris	0,00	0,00	0,00
Descomptes en Pagaments per Dev. Ingressos	0,00	0,00	0,00
Descomptes en Pagaments de Recursos Altres Ens	0,00	0,00	0,00
Ingressos d' IVA Repercutit Deduïble	0,00	0,00	0,00
Aplicacions Provisionals d'Ingressos	0,00	0,00	0,00
Aplicacions Definitives d'Ingressos No Pressupostaris	0,00	0,00	0,00
Aplicacions Definitives d' IVA Repercutit Deduïble	0,00	0,00	0,00
Per Reintegraments de Pagaments, directes en Tresoreria	0,00	0,00	0,00
Descomptes en Pagaments a Reintegraments de Despeses	0,00	0,00	0,00
Aplicacions Definitives a Reintegraments de Despeses	0,00	0,00	0,00
De Recursos d'Altres Ens Públics, directes a Tresoreria	0,00	0,00	0,00
Aplicacions Definitives de Recursos d' Altres Ens	0,00	0,00	0,00
Per Moviments Interns de Tresoreria	213.900,00		213.900,00
D'Operacions Comercials	0,00		0,00
Descomptes en Reintegraments		0,00	0,00
TOTAL INGRESSOS	498.052,38	-28.247,88	469.804,50
Sumen Existències més INGRESSOS	1.463.951,87		1.435.703,99

ACTA D'ARQUEIG	PRESSUPOST	2020	Període des de	1/1	a	31/12
----------------	------------	------	----------------	-----	---	-------

ESTAT DEMOSTRATIU DE L'ACTA D'ARQUEIG

PAG.	PAGAMENTS BR	AJUSTOS	PAGAMENTS LÍQUIDS
De Pressupost, directes de Tresoreria	196.243,12		196.243,12
D'Operacions No Pressupostàries, directes a Tresoreria	36.560,58		36.560,58
Pagaments d'IVA Suportat Deduïble en Despeses	0,00		0,00
Pagaments d'IVA Suportat en Oper. No Pressupostàries	0,00		0,00
Pagaments d'IVA Suportat en Dev. D'Ingressos	0,00		0,00
Per descomptes No Pressupostaris en Reintegres de Despeses	0,00		0,00
Per descomptes No Pressupostaris en Reintegres de R.O.E.	0,00		0,00
Per Aplicacions Definitives d'Ingressos	0,00	0,00	0,00
Per Devolució d' Ingressos, directes de Tresoreria	800,00		800,00
Descomptats en Reintegres de Pagaments de Pt. de Despeses	0,00	0,00	0,00
Descomptats en Reintegres de Pagaments de Recursos Altres E	0,00	0,00	0,00
De Recursos d'Altres Ens Públics	0,00		0,00
Per Moviments Interns de Tresoreria	213.900,00		213.900,00
D'Operacions Comercials	0,00		0,00
Descomptes en Pagaments		-28.247,88	-28.247,88
TOTAL PAG.	447.503,70	-28.247,88	419.255,82
Existències a fi del període	1.016.448,17		1.016.448,17

**8. NOTES O CERTIFICACIONS DELS SALDOS MANTINGUTS EN ENTITATS BANCÀRIES A DATA DEL
TANCAMENT I LES OPORTUNES CONCILIACIONS BANCÀRIES**

Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

Codi Segur de Verificació (CSV): 0292d52457d123b48b56 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>

Data d'Arqueig

31/12/2020

Ord.	Descripció	N. compte	Saldo Inicial	Ingr. Ant. període	Pag. Ant. període	Exist. ini. període	Ingressos període	Pag. període	Existències	Diferència	Banc
001	CAIXA FIXA METAL·LICA	---	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
102	COMPTE D'INGRESSOS * VL	BSABESBXXX-ES-43-00810057370001403046	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
103	LA CAIXA	CAIXESBXXX-ES-42-21003272942200087659	10.208,44	203.723,00	12.600,00	201.331,44	50.850,00	201.300,00	50.881,44	8,86	50.872,58
201	COMPTE DESPESES BANC SABADELL	BSABESBXXX-ES-16-00810081870001146421	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
202	LA CAIXA	CAIXESBXXX-ES-52-21003272902200087772	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
203	CAIXA CATALUNYA	CESCESBXXX-ES-87-20130500100213394726	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
204	BANC SABADELL	BSABESBXXX-ES-51-00810057360001403145	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
205	CAIXA FIXA * VL	BSABESBXXX-ES-59-00810057350001403244	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
206	LA CAIXA	CAIXESBXXX-ES-68-21003272952200087433	946.691,05	12.600,00	173.451,99	785.839,06	201.300,00	30.572,33	956.566,73	216,54	956.350,19
207	LA CAIXA BCF	CAIXESBXXX-ES-52-21003272902200087772	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
209	LA CAIXA BCF	CAIXESBXXX-ES-52-21003272902200087772	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
301	COMPTE FINANCER	BSABESBXXX-ES-04-00810057380000080910	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
302	LA CAIXA	CAIXESBXXX-ES-68-21003272952200087433	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
303	LA CAIXA associat compte 2200087433	CAIXESBXXX-ES-46-21003272960011137280	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
304	LA CAIXA associat compte 2200087433	CAIXESBXXX-ES-02-21003272970207508703	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
305	LA CAIXA (compte associat 2200087433)	CAIXESBXXX-ES-59-21003272990003436360	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
306	LA CAIXA (compte associat 2200087433)	CAIXESBXXX-ES-54-21003272941426960777	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
307	LA CAIXA (compte associat 2200087433)	CAIXESBXXX-ES-41-21003272910011161574	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
308	LA CAIXA (c. associat 3272-2200087433)	CAIXESBXXX-ES-54-21003272941426960777	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
309	LA CAIXA contracte 11*161574	CAIXESBXXX-ES-84-21003272940311161574	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
310	Títols Generalitat de Catalunya 2011	CAIXESBXXX-ES-23-21003272992000087433	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
311	LA CAIXA (C. associat 2200087433)	CAIXESBXXX-ES-54-21003272941426960777	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
312	LA CAIXA (compte associat 2200087433)	CAIXESBXXX-ES-83-21003272910311190936	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
800	BESTRETA CAIXA FIXA	CAIXESBXXX-ES-52-21003272902200087772	9.000,00	213,36	326,51	8.886,85	1.118,14	1.004,99	9.000,00	189,29	8.810,71
801	LA CAIXA	CAIXESBXXX-ES-73-21003272952200096665	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
850	CAIXA EFECTIU DE LA BESTRETA	---	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
901	FORMALITZACIÓ	---	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
TOTAL			965.899,49	216.536,36	186.378,50	996.057,35	253.268,14	232.877,32	1.016.448,17		1.016.033,48

El Gerent,

La Interventora Delegada,

La Tesorera,

CPISR-1 C Mariam Bernal
Martínez
Mariam Bernal Martínez
Data: 2021.01.18 17:13:33 +01'00'

Antonia Eugenia Haro
González - DNI 52622110L
(TCAT)
Antonia Haro González
Data: 2021.01.17 20:09:09 +01'00'

Daniel Fernandez
Gonzalez - DNI
38507302N (AUT)

Signat digitalment per
Daniel Fernandez Gonzalez
- DNI 38507302N (AUT)
Data: 2021.01.19 12:00:04
+01'00'

Document signat electrònicament. Firmes vàlides. Es còpia autèntica de l'original electrònic.

Codi Segur de Verificació (CSV): 9292d52457d4238765856 Atorga de validació: https://seu.electronica.diba.cat

118/125

CONSORCI UNIVERSITAT INTERNACIONAL MENENDEZ PELAYO BARCELONA - Centre Ernest Lluch

Número de compte: ES52 21003272902200087772

Ordinal 800

CONCILIACIÓ BANCÀRIA

BESTRETA

SALDO BANCARI	31/12/2020	8.810,71 €
----------------------	-------------------	-------------------

T.933017555 (carregat 21/12/2020)	154,44
T.934120055 (carregat 21/12/2020)	34,85

SALDO COMPTABLE	31/12/2020	9.000,00
------------------------	-------------------	-----------------

El Gerent

Daniel
Daniel Fernández González
Fernandez
z
Gonzalez
- DNI
38507302
N (SIG)

Signat
digitalment per
Daniel
Fernandez
Gonzalez - DNI
(SIG)
Data:
2021.01.19
12:01:12
+01'00'

la Trosorera,

Antonia Eugenia
Antonia Eugenia González
52622110L (TCAT)

Firmado digitalmente por Antonia
Eugenia Hara Gonzalez - DNI
Fecha: 2021.01.17 16:06:37 +0100'

CONSORCI UNIVERSITAT INTERNACIONAL MENENDEZ PELAYO BARCELONA - Centre Ernest Lluch
CONCILIACIÓ BANCÀRIA PAGAMENTS
COMPTE : CUIMPB ES68 2100 3272 9522 000 87433

SALDO BANCARI	31/12/2020	956.350,19 €
----------------------	-------------------	---------------------

COBRAMENTS S/BANC, NO COMPTABILITZATS PER CUIMPB (-)

Diferència de regularització de les comissions de la Caixa	2,31 €
--	--------

PAGAMENTS CUIMPB, NO COMPABILITZATS PEL BANC (-)	33,09 €
--	---------

Diferència de la quota de la Seguretat Social de novembre	31/12/2020	33,09 €
---	------------	---------

PAGAMENTS S/BANC NO COMPTABILITZATS PER CUIMPB (+)	248,94 €
--	----------

Línia T,934120055	20/01/2020	38,00 €
Comissió	02/11/2020	1,50 €
Comissió	30/11/2020	3,15 €
Comissió	02/12/2020	1,50 €
Comissió	21/12/2020	3,95 €
Ajuntament de Barcelona	23/12/2020	196,91 €
Comissió	31/12/2020	3,93 €

COBRAMENTS CUIMPB, NO COMPATABILITZATS PEL BANC (+)	3,00 €
---	--------

Error traspàs La Caixa	3,00 €
------------------------	--------

SALDO COMPTABLE A :	31/12/2020	956.566,73 €
----------------------------	-------------------	---------------------

El Gerent,

Daniel Fernandez Gonzalez - DNI 38507302N (SIG)
 Signat digitalment per Daniel Fernandez Gonzalez - DNI 38507302N (SIG)
 Data: 2021.01.19 10:10:55 +01'00'

La Trosorera

Antonia Eugenia Haro González - DNI 52622110L (TCAT)
 Firmado digitalmente por Antonia Eugenia Haro González - DNI 52622110L (TCAT)
 Fecha: 2021.01.17 19:53:15 +01'00'

POSICIÓ a 31/12/2020 per C. U. I. M. P. B. - CENTRE ERNEST LLUCH

Dades del client

Nom: C. U. I. M. P. B. - CENTRE ERNEST LLUCH

NIF: P5800042C

Domicili: MONTALEGRE, 5

Localitat: 08001 BARCELONA

Província: BARCELONA

A continuació es relacionen els contractes comercialitzats per l'entitat on el client figura com a titular en la data indicada o bé que ho ha estat durant l'any considerat. Per a aquests contractes s'inclou també la relació de persones amb signatura reconeguda o que l'han tinguda durant el mateix any.

INVERSIONS

Comptes a la vista					
Codi	Descripció	Saldo	Data		
3272-2200087433	Compte estrella	956.350,19 EUR	20/05/2005		
3272-2200087659	Compte estrella	50.872,58 EUR	24/05/2005		
3272-2200087772	Compte estrella	8.810,71 EUR	24/05/2005		

FINANÇAMENT

Sense contractes

RELACIÓ DE PERSONES AMB SIGNATURA AUTORITZADA

3272-2200087433	Compte estrella	M AMPARO BERNAL MARTINEZ DANIEL FERNANDEZ GONZALEZ	
3272-2200087659	Compte estrella	M AMPARO BERNAL MARTINEZ DANIEL FERNANDEZ GONZALEZ	
3272-2200087772	Compte estrella	ANTONIA EUGENIA HARO GONZALEZ M AMPARO BERNAL MARTINEZ DANIEL FERNANDEZ GONZALEZ	

Localitat i data

A 11 de febrer de 2021 a BARCELONA

13/125

SITUACIÓ DELS ORDINALS DE TRESORERIA

N. Ord.	Nom del Banc Domicili Sucursal	BIC IBAN	Saldo Anterior	Ingressos	Pagaments	Saldo	Cte. PGCP
001							5700
102	BANCO DE SABADELL, S.A.	BSABESBBXXX ES 43 00810057370001403046					5730
103	CAIXABANK, S.A.	CAIXESBBXXX ES 42 210032729422000087659	201.331,44	50.850,00	201.300,00	50.881,44	5730
201	BANCO DE SABADELL, S.A.	BSABESBBXXX ES 16 00810081870001146421					5710
202	CAIXABANK, S.A.	CAIXESBBXXX ES 52 21003272902200087772					5710
203	CATALUNYA BANC, S.A.	CESCESBBXXX ES 87 20130500100213394726					5710
204	BANCO DE SABADELL, S.A.	BSABESBBXXX ES 51 00810057360001403145					5710
205	BANCO DE SABADELL, S.A.	BSABESBBXXX ES 59 00810057350001403244					5710
206	CAIXABANK, S.A.	CAIXESBBXXX ES 68 21003272952200087433	785.839,06	201.300,00	30.572,33	956.566,73	5710
207	CAIXABANK, S.A.	CAIXESBBXXX ES 52 21003272902200087772					5710
209	CAIXABANK, S.A.	CAIXESBBXXX ES 52 21003272902200087772					5710
301	BANCO DE SABADELL, S.A.	BSABESBBXXX ES 04 00810057380000080910					5770
302	CAIXABANK, S.A.	CAIXESBBXXX ES 68 21003272952200087433					5770
303	CAIXABANK, S.A.	CAIXESBBXXX ES 46 21003272960011137280					5770

SITUACIÓ DELS ORDINALS DE TRESORERIA

N. Ord.	Nom del Banc Domicili Sucursal	BIC IBAN	Saldo Anterior	Ingressos	Pagaments	Saldo	Cte. PGCP
304	CAIXABANK, S.A.	CAIXESBBXXX ES 02 21003272970207508703					5770
305	CAIXABANK, S.A.	CAIXESBBXXX ES 59 21003272990003436360					5770
306	CAIXABANK, S.A.	CAIXESBBXXX ES 54 21003272941426960777					5770
307	CAIXABANK, S.A.	CAIXESBBXXX ES 41 21003272910011161574					5770
308	CAIXABANK, S.A.	CAIXESBBXXX ES 54 21003272941426960777					5770
309	CAIXABANK, S.A.	CAIXESBBXXX ES 84 21003272940311161574					5770
310	CAIXABANK, S.A.	CAIXESBBXXX ES 23 21003272992000087433					5770
311	CAIXABANK, S.A.	CAIXESBBXXX ES 54 21003272941426960777					5770
312	CAIXABANK, S.A.	CAIXESBBXXX ES 83 21003272910311190936					5770
800	CAIXABANK, S.A.	CAIXESBBXXX ES 52 21003272902200087772	8.886,85	1.118,14	1.004,99	9.000,00	5751
801	CAIXABANK, S.A.	CAIXESBBXXX ES 73 21003272952200096655					5750
850							5741
901							5570
Totals			996.057,35	253.268,14	232.877,32	1.016.448,17	

Daniel
Fernandez
Gonzalez - DNI
38507302N
(SIG)

Signat digitalment
per Daniel
Fernandez Gonzalez
/DNI 38507302N
(SIG)

Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

Codi Segur de Verificació (CSV): 9292d562457d1238765896 Atorga de validació: https://seu.electronicadilba.cat

Data: 2021.07.06
13:11:47 +02'00'

Metadades del document

Núm. expedient	2021/0000408
Tipus documental	Compte de resultats
Títol	Punt 6.2.1 .Segona part Compte Gral 2020.

Signatures

Signatari	Acte	Data acte
Daniel Fernandez Gonzalez (SIG)	Signa	06/07/2021 13:11

Validació Electrònica del document

Codi (CSV)	Adreça de validació	QR
0192d5246ad12384e5b6	https://seuelectronica.diba.cat	



DILIGÈNCIA.- Per fer constar que el Consell General del Consorci Universitat Internacional Menéndez Pelayo Barcelona – Centre Ernest Lluch (CUIMPB) constituït en Comissió Especial de Comptes, en reunió ordinària de data 20 de juliol de 2021, punt 6 de l'ordre del dia, **ha informat favorablement del Compte General corresponent a l'exercici 2020.**

Metadades del document

Núm. expedient	2021/0000408
Tipus documental	Diligència
Títol	Diligència Punt 6- Informe favorable Compte General 2020.
Codi classificació	B0108 - Consorcis

Signatures

Signatari		Acte	Data acte
TCAT P Juan Pedro Robles Pérez	Secretaria Delegada	Signa	20/07/2021 16:47

Validació Electrònica del document

Codi (CSV)	Adreça de validació	QR
bd4bc06f218d44b322fa	https://seuelectronica.diba.cat	



Metadades del document

Núm. expedient	2021/0020552
Tipus documental	Informe
Títol	Informe d'auditoria i CCAA de l'exercici 2020. CUIIMPB

Signatures

Signatari		Acte	Data acte
CPISR-1 C Jose Manuel Munte Baldira	Cap del Servei de Control Financer	Signa	27/10/2021 17:43
Josep Abella Albiñana (AUT)		Signa	27/10/2021 17:52

Validació Electrònica del document

Codi (CSV)	Adreça de validació	QR
929edef0577ee1376389	https://seuelectronica.diba.cat	