

**CONSORCI DE L'ESPAI NATURAL
DE LES GUILLERIES-SAVASSONA**

INFORME D'AUDITORIA DE L'EXERCICI
TANCAT EL 31.12.2021

Pla Anual de Control Financer 2022

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): b902207b8127150a9a65 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>

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

A l'Assemblea General del Consorci de l'Espai Natural de les Guílleries – Savassona 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, amb la col·laboració de la firma d'auditoria UTE formada per les empreses BM Neira Auditores, SLP, Moore Ibérica de Auditoria, SLP i Morison ACPM Auditores, SLP. (en virtut de l'Acord marc d'empreses auditores per a la realització de treballs de control financer per tal de col·laborar i donar suport a l'òrgan interventor, expedient 2021/0005845), 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 2022 respecte de l'exercici pressupostari 2021, ha auditat els comptes anuals del Consorci de l'Espai Natural de les Guílleries – Savassona (en endavant, l'Entitat) que comprenen el balanç a 31 de desembre de 2021, 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 2021, 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. Presentació dels Comptes anuals

El Consorci ha preparat els seus estats i comptes anuals de l'exercici 2021, adaptats a allò disposat per l'Ordre HAP/1781/2013, de 20 de setembre, per la que s'aprova la Instrucció del model normal de comptabilitat. El contingut de la memòria s'ajusta, en termes generals, a l'esmentada Instrucció de comptabilitat. No obstant això, durant el decurs de la revisió efectuada s'ha posat de manifest la manca d'informació que detallem a continuació:

- En els Estats financers (Balanç de situació, Compte de resultat econòmic Patrimonial, Estat de canvis en el patrimoni net i Estat de Fluxos d'efectiu) no s'informa de la nota de la memòria corresponent.
- La manca d'informació en la memòria, bàsicament la següent:

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.

- a) Immobilitzat material: Tot i que s'annexa un quadre amb l'anàlisi del moviment durant l'exercici de cada partida del balanç, no s'informa de la resta d'informació indicada en la citada Ordre. (informació com l'amortització acumulada, vida útil o coeficients d'amortització utilitzats, cessions d'ús...).
- b) Passius Financer: No s'informa dels moviments de l'exercici, ni es dona cap altra informació addicional de la requerida a la cita ordre.
- c) Immobilitzat intangible: No s'informa dels moviments de l'exercici, ni es dona cap altre informació addicional de la requerida a la cita ordre.
- d) Provisions i contingències: Si bé s'adjunta el quadre requerit en la normativa, no s'acompanya tota la informació indicada en l'esmentada Ordre (per exemple: estimacions i procediments de càlcul aplicats per la valoració dels corresponents imports).

2. Subvencions de capital

En data 3 de febrer de 2015 el Consorci va rebre una subvenció de la Diputació de Barcelona per import total de 174.218,15 euros. L'esmentada aportació té per objecte el finançament del 100% de l'adquisició del terreny per import de 35.000 euros i el finançament del 80,57% per la construcció d'un equipament per a l'ordenació de l'ús públic a l'embassament de Sau. En relació a la construcció de l'edifici del Pantà de Sau, les obres van finalitzar en l'exercici 2017, amb un cost total de 172.796,50 euros que s'amortitzen en un període de 50 anys.

En relació al registre d'aquesta subvenció, el Consorci va registrar els 35.000 euros com a ingrés al compte de pèrdues i guanys del 2015 i els 139.218,15 euros els va registrar a l'epígraf de subvencions de capital. D'acord amb la normativa vigent considerem que els 35.000 euros de finançament del terreny s'hauria de re-classificar de resultats d'exercicis anteriors a l'epígraf de subvencions de capital.

Quant al sanejament de l'import de 139.218,15 euros, cal indicar que el Consorci únicament saneja anualment el 2% de 115.773,81 euros, amb la qual cosa no s'està traspasant a resultats els ingressos procedents de subvencions que correspondrien.

3. Provisió de despeses de personal

Els comptes anuals de l'exercici 2020 no reflecteixen cap provisió en concepte de la part meritada de la paga extra de juny i per la paga d'assiduïtat meritades durant l'exercici 2021 i que s'abonen als treballadors durant l'exercici 2022, estimada en 14.074,21 euros. No obstant, donat que els comptes anuals de l'exercici 2020 tampoc van recollir cap provisió de les esmentades pagues (12.366,81 euros), l'efecte en el compte de resultat econòmic-patrimonial de l'exercici seria un defecte de dotació de 1.707,40 euros. Tot i això, cal tenir en consideració que el passiu corrent de l'exercici 2021 es troba infravalorat en la quantia estimada de 14.074,21 euros, corresponent a la provisió que pertocaria de les dues pagues.



4. Immobilitzat intangible

Es van registrar en el 2020, 33.797,58 euros com a inversions l'execució del Pla d'actuacions per a l'ordenació de l'ús públic i la conservació de l'espai de Sant Feliu de Savassona (fase 1), a l'Espai Natural de les Guilleries-Savassona, i, en concepte de reforma i condicionament de les oficines i sala de reunions de l'edifici administratiu, un import de 31.191,66 euros en l'exercici 2021.

D'acord amb la naturalesa de la inversió no es tractaria d'Inversions sobre actius utilitzats en règim d'arrendament o cedit, i per tant s'haurien de registrar com a immobilitzat material, per un import de 64.989,24 euros.

5. Immobilitzat material

Cal destacar que, part del terreny de la Gasolinera de Vilanova de Sau (Vernets de Ca la Martra) es va cedir a l'Ajuntament de Vilanova de Sau en virtut del conveni signat entre les parts en data 20 de desembre de 2017. En la clàusula primera de l'esmentat conveni s'indica que la superfície cedida és de 1.955 metres quadrats. Així mateix, en la clàusula setena de l'esmentat conveni s'estableix que el termini de la cessió d'ús és inicialment de 10 anys, atenent al període d'amortització de la inversió que realitzarà l'Ajuntament de Vilanova de Sau. Una vegada transcorregut aquest termini, la cessió d'ús gratuïta s'entendrà prorrogada tàcitament d'any en any. Aquesta cessió no figura registrada comptablement per part del Consorci. Així mateix, s'ha d'indicar que en la memòria dels comptes anuals de l'exercici 2020 i 2021 no s'informa de l'esmentada cessió d'ús del terreny.

6. Cessions d'ús gratuïtes

Les construccions corresponen principalment a l'edifici de la seu administrativa del Consorci i l'edifici de serveis i punt d'informació del Pantà de Sau. En relació a l'edifici de la seu administrativa del Consorci, aquest es troba cedit temporalment per l'Ajuntament de Vilanova de Sau, en virtut de l'acord signat entre les dues parts amb data 22 de febrer de 2016. L'immoble va ser valorat en 157.300,51 euros. Segons s'indica en el pacte tercer de l'esmentat conveni, el període vigència de la cessió és per un període de 10 anys. Finalitzat aquest període i atesa la provisionalitat de la cessió en que es fonamenta, caldrà la redacció d'un nou conveni per tal que la cessió i l'ús que porta associat mantinguin la seva efectivitat. A l'exercici 2018, el Consorci va traspasar el valor net comptable de l'esmentat immoble de l'epígraf "resultats d'exercicis anteriors" a l'epígraf de "subvencions". Aquesta subvenció s'imputa al resultat de cada exercici en proporció a la vida útil del bé, aplicant el mateix mètode que per la dotació a l'amortització. A data 31 de desembre de 2020 el valor net comptable i l'import de la subvenció pendent de traspasar a resultat és de 132.314,99 euros (135.707,68 euros a 31 de desembre de 2020).

Cal tenir en consideració que, la Norma de registre de valoració 19ª de l'Orde HAP/1781/2013, de 20 de setembre, indica que si l'adscripció o cessió gratuïta del bé és per un període inferior a la vida econòmica del mateix, l'entitat beneficiària registrarà un immobilitzat intangible pel valor raonable del dret d'ús del bé cedit. Així doncs, donat que la durada del conveni és de 10 anys, hauria d'haver estat registrat com a immobilitzat intangible pel valor raonable del dret d'ús del bé cedit. Això no obstant, l'edifici rebut continua registrat en funció de la seva naturalesa i pel valor raonable del



mateix en el moment de la cessió i s'amortitza en 50 anys, ja que des del Consorci es considera que aquesta cessió es renovarà indefinidament.

La memòria del compte general de l'exercici 2021 hauria d'informar sobre les circumstàncies i naturalesa de la cessió d'ús de l'edifici que constitueix la seu administrativa del Consorci, rebuda de l'Ajuntament de Vilanova de Sau.

7. Inversions en actius.

En l'exercici 2021, s'han efectuat inversions per import de 20.933,01 euros, en terrenys del parc propietat de tercers, corresponents principalment a actuacions de l'ordenació de l'ús públic i conservació, registrant-se en els comptes d'immobilitzat corresponents. Posteriorment es van donar de baixa contra el compte de resultats econòmic patrimonial del mateix exercici, malgrat que es tracta d'elements i treballs inventariables afectes al manteniment de l'espai natural, i per tant a la finalitat i objecte de l'activitat del consorci.

A conseqüència d'haver donat de baixa aquests elements, l'immobilitzat material del consorci està infravalorat en 20.933,01 euros, el resultat de l'exercici està infravalorat en 19.537,48 euros que es correspon amb la diferència entre la despesa registrada (20.933,01 euros) i l'amortització d'aquests elements que hauria d'haver-se dotat i que s'estima en 1.395,53 euros.

La memòria dels comptes anuals no informa sobre cap assumpte relatiu a aquestes inversions.

Hem dut a terme la nostra auditoria, basada en el treball realitzat per la firma d'auditoria UTE formada per les empreses BM Neira Auditores, SLP, Moore Ibérica de Auditoria, SLP i Morison ACPM Auditores, SLP., 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 del Consorci 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, basada en el treball realitzat per la firma d'auditoria UTE formada per les empreses BM Neira Auditores, SLP, Moore Ibérica de Auditoria, SLP i Morison ACPM Auditores, SLP.

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 aconseguen 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 del memoràndum provisional a la Gerència de l'Entitat, per tal que es presentin les al·legacions o puntualitzacions que es considerin adients. El termini per a la presentació d'aquestes és de 15 dies hàbils, d'acord amb la Resolució de 6 de juny de 2022, de la Intervenció General de l'Administració de l'Estat, per la qual es modifica la de 30 de juliol de 2015, per la qual es dicten instruccions per a l'exercici de l'auditoria pública.

Al·legacions rebudes

No s'han rebut al·legacions en relació als aspectes inclosos en l'apartat de l'informe *Fonament de l'opinió amb excepcions*

19 de setembre de 2022 (*)

(*) 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 tramès 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.



**Diputació
Barcelona**

Xarxa de Parcs Naturals



**Espai Natural de les
Guilleries-Savassona**

CONSORCI DE L'ESPAI NATURAL GUILLERIES SAVASSONA

COMPTE GENERAL

EXERCICI 2021



EXERCICI 2021
BALANÇ

COMPTE	ACTIU	NOTES EN MEMÒRIA	Ex. 2021	Ex. 2020	COMPTE	PATRIMONI NET I PASSIU	NOTES EN MEMÒRIA	Ex. 2021	Ex. 2020
	A) Actiu no corrent		669.623,50	650.351,05		A) Patrimoni net		762.460,01	733.901,43
	I) Immobilitzat intangible		64.962,19	33.797,58		II) Patrimoni generat		500.195,90	465.929,28
200,(2800),(2801)	1. Inversió en recerca i desenvolupament				120	1. Resultats d'exercicis anteriors		465.929,28	510.570,65
203,(2803),(2903)	2. Propietat industrial i intel·lectual				129	2. Resultat de l'exercici		34.266,62	-44.641,37
206,(2806),(2906)	3. Aplicacions informàtiques					IV) Subvencions rebudes pendents d'imputació a resultats		262.264,11	267.972,15
207,(2807),(2907)	4. Inversions sobre actius utilitzats en règim d'arrendament o cèdits		64.962,19	33.797,58		1. Subvencions rebudes pendents d'imputació a resultats		262.264,11	267.972,15
208,209,(2809),(2909)	5. Un altre immobilitzat intangible				130,131,132				
	II) Immobilitzat material		604.661,31	616.553,47		C) Passiu corrent		61.483,77	74.416,67
210,(2810),(2910),(2990)	1. Terrenys		34.989,58	34.989,58		I) Provisions a curt termini		27.756,01	30.579,19
211,(2811),(2911),(2991)	2. Construccions		477.129,56	479.635,99		1. Provisions a curt termini		27.756,01	30.579,19
212,(2812),(2912),(2992)	3. *Infraestructuras		27.119,80	27.119,80	58				
213,(2813),(2913),(2993)	4. Béns del patrimoni històric		29.246,88	29.246,88		II) Deutes a curt termini		9.357,51	
214,215,216,217	5. Un altre immobilitzat material		36.175,49	45.561,22	4003,4013,41313,4183	4. Altres deutes		9.357,51	
218,219,(2814),(2815)					,523,524,528,529				
(2816),(2817),(2818),(2819)					,560,561				
(2914),(2915),(2916),(2917)						IV) Creditors i altres comptes a pagar a curt termini		24.370,25	43.837,48
(2918),(2919),(2999)					4000,4010,4130,41310	1. Creditors per operacions de gestió		16.380,57	36.204,19
2300,2310,232,233	6. Immobilitzat material en curs i bestretes				,416,4180,522				
,234,235,237,238					475,476,477	3. Administracions públiques		7.989,68	7.633,29
,2390									
	III) Inversions immobiliàries								
220,(2820),(2920)	1. Terrenys								
221,(2821),(2921)	2. Construccions								
2301,2311,2391	3. Inversions immobiliàries en curs i bestretes								
	IV) Patrimoni públic del sòl								
240,(2840),(2930)	1. Terrenys								
241,(2841),(2931)	2. Construccions								
243,244,248	3. En construcció i bestretes								
249,(2849),(2939)	4. Un altre patrimoni públic del sòl								
	V) Inversions financeres a llarg termini en entitats del grup, multigrup i associades								
2500,2510,(2940)	1. Inversions financeres en patrimoni d'entitats de dret públic								
2501,2511,(259),(2941)	2. Inversions financeres en patrimoni de societats								
2502,2512,(2942)	3. Inversions financeres en patrimoni d'altres entitats								
252,253,255,(295)	4. Crèdits i valors representatius de deute								
(2960)									
257,258,(2961),(2962)	5. Altres inversions financeres								
	VI) Inversions financeres a llarg termini								
260,(269)	1. Inversions financeres en patrimoni								
261,2620,2629,264	2. Crèdits i valors representatius de deute								
,266,267,(297),(2980)									
263	3. Derivats financers								
268,27,(2981),(2982)	4. Altres inversions financeres								

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

Codi Segur de Verificació (CSV): b902207b8127150a9a65 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>



EXERCICI 2021
BALANÇ

COMPTE	ACTIU	NOTES EN MEMÒRIA	Ex. 2021	Ex. 2020	COMPTE	PATRIMONI NET I PASSIU	NOTES EN MEMÒRIA	Ex. 2021	Ex. 2020
2621,(2983)	VII) Deutors i altres comptes a cobrar a llarg termini 1. Deutors i altres comptes a cobrar a llarg termini								
	B) Actiu corrent		154.320,28	157.967,05					
38,(398)	I) Actius en estat de venda 1. Actius en estat de venda								
37	II) Existències 1. Actius construïts o adquirits per a altres entitats								
30,35,(390),(395)	2. Mercaderies i productes acabats								
31,32,33,34	3. Aprovisionaments i altres								
36,(391),(392),(393)									
(394),(396)									
4300,4310,4430,446	III) Deutors i altres comptes a cobrar		37.413,73	56.557,21					
(4900)	1. Deutors per operacions de gestió		33.676,82	56.557,21					
4301,4311,4431,440	2. Altres comptes a cobrar								
441,442,449,(4901)									
550,555,558	3. Administracions públiques		3.736,91						
470,471,472	4. Deutors per administració de recursos per compte d'altres ens públics								
450,455,456									
	IV) Inversions financeres a curt termini en entitats del grup, multigrup i associades								
530,531,(539),(594)	1. Inversions financeres en patrimoni d'entitats del grup, multigrup i associades								
4302,4312,4432,(4902)	2. Crèdits i valors representatius de deute								
532,533,535,(595)									
(5960)									
536,537,538,(5961)	3. Altres inversions								
(5962)									
	V) Inversions financeres a curt termini								
540,(549)	1. Inversions financeres en patrimoni								
4303,4313,4433,(4903)	2. Crèdits i valors representatius de deute								
541,542,544,546									
547,(597),(5980)									
543	3. Derivats financers								
545,548,565,566	4. Altres inversions financeres								
(5981),(5982)									
	VI) Ajustos per *periodificació								
480,567	1. Ajustos per *periodificació								
	VII) Efectiu i altres actius líquids equivalents		116.906,55	101.409,84					
577	1. Altres actius líquids equivalents								
556,570,571,573	2. Tresoreria		116.906,55	101.409,84					
574,575									
TOTAL ACTIU (A+B)			823.943,78	808.318,10	TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU (A+B+C)			823.943,78	

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

Codi Segur de Verificació (CSV): b902207b8127150a9a65 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>



COMPTES DEL RESULTAT ECONÒMIC-PATRIMONIAL
EXERCICI 2021

COMPTES	NOTES EN MEMÒRIA	Ex.: 2021	Ex.: 2020
1. Ingressos tributaris i urbanístics		1.200,00	600,00
72,73 a) Impostos			
740,742 b) Taxes		1.200,00	600,00
744 c) Contribucions especials			
745,746 d) Ingressos urbanístics			
2. Transferències i subvencions rebudes		531.768,57	511.539,76
a) De l'exercici		526.060,53	505.831,71
751 a.1) Subvencions rebudes per finançar despeses de l'exercici		60.966,88	23.699,98
750 a.2) Transferències		465.093,65	482.131,73
752 a.3) Subvencions rebudes per a cancel·lació de passius que no suposin finançament específic d'un element patrimonial			
7530 b) Imputació de subvencions per a l'immobilitzat no financer		5.708,04	5.708,05
754 c) Imputació de subvencions per a actius corrents i altres			
3. Vendes i prestacions de serveis		9.946,29	
700,701,702,703 a) Vendes			
,704			
741,705 b) Prestació de serveis		9.946,29	
707 c) Imputació d'ingressos per actius construïts o adquirits per a altres entitats			
71,7940,(6940) 4. Variació d'existències de productes acabats i en curs de fabricació i deterioració de valor			
780,781,782,783 5. Treballs realitzats per l'entitat per al seu immobilitzat			8.215,90
,784			
776,777 6. Altres ingressos de gestió ordinària			
795 7. Excessos de provisions			
A) TOTAL INGRESSOS DE GESTIÓ ORDINÀRIA (1+2+3+4+5+6+7)		542.914,86	520.355,66
8. Despeses de personal		-202.849,53	-200.721,45
(640),(641) a) Sous, salaris i assimilats		-154.669,53	-163.406,27
(642),(643),(644),(645) b) Càrregues socials		-48.180,00	-37.315,18
(65) 9. Transferències i subvencions concedides		-101.376,43	-103.055,79
10. Aprovisionaments			
(600),(601),(602),(605) a) Consum de mercaderies i altres			
,(607),61 aprovisionaments			
(6941),(6942),(6943),7941 b) Deterioració de valor de mercaderies, matèries			
,7942,7943 primeres i altres aprovisionaments			
11. Altres despeses de gestió ordinària		-161.614,05	-231.740,78
(62) a) Subministraments i serveis exteriors		-161.343,18	-231.706,55
(63) b) Tributs		-270,87	-34,23
(676) c) Altres			
(68) 12. Amortització de l'immobilitzat		-34.404,72	-25.235,27
B) TOTAL DESPESES DE GESTIÓ ORDINÀRIA (8+9+10+11+12)		-500.244,73	-560.753,29
I. Resultat (estalvi o *desahorro) de la gestió ordinària (A+B)		42.670,13	

COMPTES DEL RESULTAT ECONÒMIC-PATRIMONIAL
EXERCICI 2021

COMPTES	NOTES EN MEMÒRIA	Ex.: 2021	Ex.: 2020
13. Deterioració de valor i resultats per alienació de l'immobilitzat no financer i actius en estat de venda		-8.177,50	-4.134,04
(690),(691),(692),(693) a) Deterioració de valor			
, (6948), 790, 791, 792			
, 793, 7948, 799			
770, 771, 772, 773 b) Baixes i alienacions		-8.177,50	-4.134,04
, 774, (670), (671), (672)			
, (673), (674)			
7531 c) Imputació de subvencions per a l'immobilitzat no financer			
14. Altres partides no ordinàries			49,95
775, 778 a) Ingressos			49,95
(678) b) Despeses			
II. Resultat de les operacions no financeres (I+13+14)		34.492,63	-44.481,72
15. Ingressos financers			
a) De participacions en instruments de patrimoni			
7630 a.1) En entitats del grup, multigrup i associades			
760 a.2) En altres entitats			
b) De valors representatius de deute, de crèdits i d'altres inversions financeres			
7631, 7632 b.1) En entitats del grup, multigrup i associades			
761, 762, 769, 76454 b.2) Altres			
, (66454)			
16. Despeses financeres		-226,01	-159,65
(663) a) Per deutes amb entitats del grup, multigrup i associades			
(660), (661), (662), (669) b) Altres		-226,01	-159,65
, 76451, (66451)			
785, 786, 787, 788 17. Despeses financeres imputades a l'actiu			
, 789			
18. Variació del valor raonable en actius i passius financers			
7646, (6646), 76459, (66459) a) Derivats financers			
7640, 7642, 76452, 76453 b) Altres actius i passius a valor raonable amb imputació en resultats			
, (6640), (6642), (66452), (66453)			
7641, (6641) c) Imputació al resultat de l'exercici per actius financers disponibles per a la venda			
768, (668) 19. Diferències de canvi			
20. Deterioració de valor, baixes i alienacions d'actius i passius financers			
796, 7970, 766, (6960) a) D'entitats del grup, multigrup i associades			
, (6961), (6962), (6970), (666)			
, 7980, 7981, 7982, (6980)			
, (6981), (6982), (6670)			
765, 7971, 7983, 7984 b) Altres			
, 7985, (665), (6671), 6963			
, (6971), (6983), (6984), (6985)			
)			

COMPTES DEL RESULTAT ECONÒMIC-PATRIMONIAL
EXERCICI 2021

COMPTES	NOTES EN MEMÒRIA	Ex.: 2021	Ex.: 2020
755,756 21. Subvencions per al finançament d'operacions financeres			
III. Resultat de les operacions financeres (15+16+17+18+19+20+21)		-226,01	-159,65
IV. Resultat (estalvi o *desahorro) net de l'exercici (II+ III)		34.266,62	-44.641,37
+ Ajustos en el compte del resultat de l'exercici anterior			
Resultat de l'exercici anterior ajustat (IV+Ajustos)			-44.641,37

(2021)

RESUM D'OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES PER CLASSIFICACIÓ PROGRAMA I CAPÍTOL

ÀREA DE DESPESA POLÍTICA GRUP PROG.	CAPÍTOL								TOTAL
	1	2	3	4	6	7	8	9	
1 SERVEIS PÚBLICS Bàsics.									
17 MEDI AMBIENT.									
172 PROTECCIÓ I MILLORA DEL MEDI AMBIENT.	202.849,53	161.614,05	226,01	104.199,61	61.854,67				530.743,87
Total Política	202.849,53	161.614,05	226,01	104.199,61	61.854,67				530.743,87
Total Àrea de Despesa	202.849,53	161.614,05	226,01	104.199,61	61.854,67				530.743,87
Total	202.849,53	161.614,05	226,01	104.199,61	61.854,67				530.743,87

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

Codi Segur de Verificació (CSV): b902207b8127150a9a65 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>



(2021)

RESUM D'OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES PER CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA I PROGRAMA

PROGRAMA	CAPÍTOL	ARTICLE	CONCEPTE	SUBCONCEPTE	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES
1720 PROTECCIÓ I MILLORA DEL MEDI AMBIENT	1				202.849,53
		13			154.669,53
			130		154.669,53
				13000	117.649,17
				13002	10.560,08
				13003	26.460,28
		16			48.180,00
			160		44.227,69
				16000	43.602,18
				16008	625,51
			162		3.952,31
				16200	1.972,31
				16204	1.980,00
	2				161.614,05
		20			7.117,47
			202		7.117,47
				20200	7.117,47
		21			66.047,52
			210		
				21000	
				21001	

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

Codi Segur de Verificació (CSV): b902207b8127150a9a65 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>



(2021)

RESUM D'OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES PER CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA I PROGRAMA

PROGRAMA	CAPÍTOL	ARTICLE	CONCEPTE	SUBCONCEPTE	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES
				21002	23.816,09
			212		1.319,65
				21200	1.319,65
			214		6.982,59
				21400	6.982,59
		22			88.449,05
			220		1.038,62
				22000	1.038,62
			221		23.839,47
				22100	3.334,32
				22101	240,16
				22103	7.030,56
				22104	1.362,02
				22105	20,45
				22110	286,39
				22111	2.552,94
				22199	9.012,63
			222		2.463,81
				22200	
			223		
				22300	
			224		

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

Codi Segur de Verificació (CSV): b902207b8127150a9a65 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>



(2021)

RESUM D'OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES PER CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA I PROGRAMA

PROGRAMA	CAPÍTOL	ARTICLE	CONCEPTE	SUBCONCEPTE	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES
				22400	2.747,18
			225		270,87
				22500	270,87
			226		4.158,44
				22609	4.158,44
			227		53.540,13
				22701	28.373,09
				22706	25.127,04
				22799	40,00
	3				226,01
		35			226,01
			359		226,01
				35900	226,01
	4				104.199,61
		46			59.604,31
			462		59.604,31
				46200	41.273,64
				46201	16.158,24
				46202	
		47			
			470		
				47000	

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

Codi Segur de Verificació (CSV): b902207b8127150a9a65 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>



(2021)

Pàg. 4

RESUM D'OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES PER CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA I PROGRAMA

PROGRAMA	CAPÍTOL	ARTICLE	CONCEPTE	SUBCONCEPTE	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES
		48			37.997,58
			480		37.997,58
				48000	37.547,58
				48002	450,00
	6				61.854,67
		61			20.933,01
			619		20.933,01
				61900	20.933,01
		63			40.921,66
			632		31.191,66
				63200	31.191,66
			633		9.730,00
				63300	9.730,00
TOTAL PROGRAMA 1720					530.743,87
TOTAL GENERAL					530.743,87

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

Codi Segur de Verificació (CSV): b902207b8127150a9a65 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>



ESTAT DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET

EXERCICI 2021

	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 2020		0,00	465.929,28	0,00	267.972,15	733.901,43
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 2021 (A+B)		0,00	465.929,28	0,00	267.972,15	733.901,43
VARIACIONS DEL PATRIMONI NET EXERCICI 2021		0,00	34.266,62	0,00	-5.708,04	28.558,58
1. Ingressos i despeses reconeguts en l'exercici		0,00	34.266,62	0,00	-5.708,04	28.558,58
2. Operacions patrimonials amb l'entitat o entitats propietàries		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Altres variacions del patrimoni net		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PATRIMONI NET AL FINAL DE L'EXERCICI 2021 (C+D)		0,00	500.195,90	0,00	262.264,11	762.460,01

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

Codi Segur de Verificació (CSV): b902207b8127150a9a65 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>



2. ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS

COMPTE P.G.C		NOTES EN MEMÒRIA	2021	2020
129	I. Resultat econòmic patrimonial		34.266,62	-44.641,37
	II. Ingressos i despeses reconegudes directament en el patrimoni net:			
	1. Immobilitzat no financer			
920	1.1 Ingressos			
(820),(821),(822)	1.2 Despeses			
	2. Actius i passius financers			
900,991	2.1 Ingressos			
(800),(891)	2.2 Despeses			
	3. Cobertures comptables			
910	3.1 Ingressos			
(810)	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 coberta:			
	1. Immobilitzat no financer			
(823)	2. Actius i passius financers			
(802),902,993	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		-5.708,04	-5.708,05
	Total (1+2+3+4)		-5.708,04	-5.708,05
	IV. TOTAL ingressos i despeses reconegudes (I+II+III)		28.558,58	-50.349,42

Estat de Canvis en el Patrimoni Net

Altres Operacions amb l'Entitat o Entitats Propietàries

EXERCICI

2021

	NOTES EN MEMÒRIA	2021	2020
I. Ingressos i despeses reconeguts directament en el compte del resultat econòmic patrimonial (1 + 2 + 3)		454.044,00	471.082,08
1. Transferències i subvencions		454.044,00	471.082,08
1.1 Ingressos		454.044,00	471.082,08
1.2 Despeses			
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)		-2.315,35	-2.315,35
1. Subvencions rebudes		-2.315,35	-2.315,35
2. Altres			
TOTAL (I+II)		451.728,65	468.766,73

ESTAT DE FLUXOS D'EFECTIU

EXERCICI: 2021

Data obtenció 23/03/2022

Pàg. 1

	NOTES EN MEMÒRIA	2021	2020
I. Fluxos d'Efectiu de les activitats de Gestió		67.993,87	-49.986,31
A) Cobraments:		605.791,60	520.767,77
2. Transferències i subvencions rebudes		548.940,92	482.131,73
3. Vendes i prestacions de serveis		11.146,29	649,95
6. Altres Cobraments		45.704,39	37.986,09
B) Pagaments:		537.797,73	570.754,08
7. Despeses de personal		205.005,49	199.937,80
8. Transferències i subvencions concedides		111.064,02	103.860,34
10. Altres despeses de gestió		172.417,30	230.040,96
12. Interessos pagats		226,01	159,65
13. Altres pagaments		49.084,91	36.755,33
Fluxos nets d'efectiu per activitats de gestió (+A-B)		67.993,87	-49.986,31
II. Fluxos d'Efectiu de les activitats d'Inversió		-52.497,16	-80.258,33
D) Pagaments:		52.497,16	80.258,33
5. Compra d'inversions reals		52.497,16	80.258,33
Fluxos nets d'efectiu per activitats d'inversió (+C-D)		-52.497,16	-80.258,33
I) Cobraments pendents d'aplicació		21,33	5.955,93
J) Pagaments pendents d'Aplicació		21,33	5.955,93
VI. Increment/Disminució Neta de l'Efectiu i Actius Líquids equivalents a l'efectiu (I+II+III+IV+V)		15.496,71	-130.244,64
Efectiu i actius líquids equivalents a l'efectiu a l'inici de l'exercici		101.409,84	231.654,48
Efectiu i actius líquids equivalents a l'efectiu al final de l'exercici		116.906,55	101.409,84

ESTAT DE LIQUIDACIÓ

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

Codi Segur de Verificació (CSV): b902207b8127150a9a65 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>



ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST
(2021)

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							
32900	Taxa reportatges, fotografies i filmacions	1.000,00		1.000,00	1.200,00			1.200,00	1.200,00		200,00
34900	Preu públic accés aparcament equipament Pantà de Sau	14.000,00		14.000,00	9.987,61	41,32		9.946,29	9.946,29		-4.053,71
45080	Altres subvencions corrents de l'Administració General d'	100.000,00		100.000,00	60.966,88			60.966,88	27.290,06	33.676,82	-39.033,12
46100	De Diputació de Barcelona	451.728,65		451.728,65	451.728,65			451.728,65	451.728,65		
46200	D'Ajuntaments del Consorci	13.365,00		13.365,00	13.365,00			13.365,00	13.365,00		
46500	Subvenció ACA										
52000	Interessos bancaris	10,00		10,00							-10,00
87000	Per a despeses generals		113.208,59	113.208,59							-113.208,59
87010	Per a despeses amb finançament afectat										
Suma		580.103,65	113.208,59	693.312,24	537.248,14	41,32		537.206,82	503.530,00	33.676,82	

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

Codi Segur de Verificació (CSV): b902207b8127150a9a65 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>



ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST D'INGRESSOS: RESUM PER CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA
(2021)

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	DEFINITIVES							
32	Taxes per la realització d'activitats de competència local										
	329 Altres taxes per la realització d'activitats de competència										
	32900 Altres taxes per la realització d'activitats de competència	1.000,00		1.000,00	1.200,00			1.200,00	1.200,00		200,00
	Total Concepte	1.000,00		1.000,00	1.200,00			1.200,00	1.200,00		200,00
	Total Article	1.000,00		1.000,00	1.200,00			1.200,00	1.200,00		200,00
34	Preus públics										
	349 Altres preus públics										
	34900 Altres preus públics	14.000,00		14.000,00	9.987,61	41,32		9.946,29	9.946,29		-4.053,71
	Total Concepte	14.000,00		14.000,00	9.987,61	41,32		9.946,29	9.946,29		-4.053,71
	Total Article	14.000,00		14.000,00	9.987,61	41,32		9.946,29	9.946,29		-4.053,71
	Total Capítol	15.000,00		15.000,00	11.187,61	41,32		11.146,29	11.146,29		-3.853,71

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

Codi Segur de Verificació (CSV): b902207b8127150a9a65 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>



ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST D'INGRESSOS: RESUM PER CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA
(2021)

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	DEFINITIVES							
45	De Comunitats Autònomes										
450	De l'administració general de les comunitats autònomes										
45080	Altres subvencions corrents de l'Administració General d'	100.000,00		100.000,00	60.966,88			60.966,88	27.290,06	33.676,82	-39.033,12
	Total Concepte	100.000,00		100.000,00	60.966,88			60.966,88	27.290,06	33.676,82	-39.033,12
	Total Article	100.000,00		100.000,00	60.966,88			60.966,88	27.290,06	33.676,82	-39.033,12
46	D'entitats locals										
461	De Diputacions, Consells o Cabildos										
46100	DE DIPUTACIÓ DE BARCELONA	451.728,65		451.728,65	451.728,65			451.728,65	451.728,65		
	Total Concepte	451.728,65		451.728,65	451.728,65			451.728,65	451.728,65		
462	D'Ajuntaments										
46200	D'AJUNTAMENTS DEL CONSORCI	13.365,00		13.365,00	13.365,00			13.365,00	13.365,00		
	Total Concepte	13.365,00		13.365,00	13.365,00			13.365,00	13.365,00		
465	De Comarques										
46500	DEL CONSELL COMARCAL										
	Total Concepte										
	Total Article	465.093,65		465.093,65	465.093,65			465.093,65	465.093,65		
	Total Capítol	565.093,65		565.093,65	526.060,53			526.060,53	492.383,71	33.676,82	-39.033,12

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

Codi Segur de Verificació (CSV): b902207b8127150a9a65 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>



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

(2021)

Capítol: 5 INGRESSOS PATRIMONIALS

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	DEFINITIVES							
52	Interessos de dipòsits										
	520 Interessos de dipòsits										
	52000 INTERESSOS BANCARIS	10,00		10,00							-10,00
	Total Concepte	10,00		10,00							-10,00
	Total Article	10,00		10,00							-10,00
	Total Capítol	10,00		10,00							-10,00

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

Codi Segur de Verificació (CSV): b902207b8127150a9a65 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>



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

(2021)

Capítol: 8 ACTIUS FINANCERS

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	DEFINITIVES							
87	Romanent de tresoreria										
870	Romanent de tresoreria										
	87000 Per a despeses generals		113.208,59	113.208,59							-113.208,59
	87010 Per a despeses amb finançament afectat										
	Total Concepte		113.208,59	113.208,59							-113.208,59
	Total Article		113.208,59	113.208,59							-113.208,59
	Total Capítol		113.208,59	113.208,59							-113.208,59
	Total	580.103,65	113.208,59	693.312,24	537.248,14	41,32		537.206,82	503.530,00	33.676,82	-156.105,42

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

Codi Segur de Verificació (CSV): b902207b8127150a9a65 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>



(2021)

Pàg.

1

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

I. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES

APLICACIÓ PRESSUP.	DESCRIPCIÓ	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÉS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
1720 13000	Retribucions bàsiques	109.952,37		109.952,37	117.649,17	117.649,17	117.649,17		-7.696,80
1720 13002	Altres remuneracions	11.845,00		11.845,00	10.560,08	10.560,08	10.560,08		1.284,92
1720 13003	Personal de suport administratiu	26.272,65		26.272,65	26.460,28	26.460,28	26.460,28		-187,63
1720 16000	Seguretat Social	52.279,51		52.279,51	43.602,18	43.602,18	41.474,01	2.128,17	8.677,33
1720 16008	Assistència medicofarmacèutica	500,00		500,00	625,51	625,51	625,51		-125,51
1720 16200	Formació i perfeccionament del personal	1.000,00		1.000,00	1.972,31	1.972,31	1.972,31		-972,31
1720 16204	Acció social	1.000,00		1.000,00	1.980,00	1.980,00	1.980,00		-980,00
1720 20200	Lloguer nau	7.242,00		7.242,00	7.117,47	7.117,47	7.117,47		124,53
1720 21000	Reparació, manteniment i conservació camins i espais foresta	40.000,00		40.000,00	25.150,88	25.150,88	24.233,28	917,60	14.849,12
1720 21001	Reparació, manteniment i conservació altres infraestructures	10.000,00		10.000,00	8.778,32	8.778,32	8.132,70	645,62	1.221,68
1720 21002	Recuperació ambiental i millora de la Riera Major	100.000,00		100.000,00	80.069,92	23.816,09	23.816,09		76.183,91
1720 21200	Manteniment i conservació d'edificis i altres construccions	5.000,00		5.000,00	1.319,65	1.319,65	1.258,30	61,35	3.680,35
1720 21300	Manteniment i conservació d'instal·lacions tècniques	1.500,00		1.500,00					1.500,00
1720 21400	Reparació, manteniment i conservació de vehicles	4.000,00		4.000,00	6.982,59	6.982,59	6.425,77	556,82	-2.982,59
1720 22000	Material d'oficina ordinari no inventariable	1.500,00		1.500,00	1.038,62	1.038,62	937,19	101,43	461,38
1720 22001	Publicacions oficials	500,00		500,00					500,00
1720 22100	Subministrament d'energia elèctrica	4.000,00		4.000,00	3.334,32	3.334,32	3.334,32		665,68
1720 22101	Subministrament d'aigua	200,00		200,00	240,16	240,16	180,12	60,04	-40,16
1720 22103	Subministrament de combustibles i carburants	6.000,00		6.000,00	7.030,56	7.030,56	6.442,45	588,11	-1.030,56
1720 22104	Vestuari personal	1.000,00		1.000,00	1.362,02	1.362,02	1.356,53	5,49	-362,02
1720 22105	Productes d'alimentació	500,00		500,00	20,45	20,45	20,45		479,55
1720 22110	Productes de neteja i acondicionament	150,00		150,00	286,39	286,39	286,39		-136,39
1720 22111	Subministraments de recanvis de maquinària, utilitatge i elem	5.000,00		5.000,00	2.552,94	2.552,94	2.552,94		2.447,06
1720 22199	Subministrament d'altre material no inventariable	7.000,00		7.000,00	9.012,63	9.012,63	7.807,88	1.204,75	-2.012,63
1720 22200	Serveis de telecomunicacions	2.000,00		2.000,00	2.463,81	2.463,81	2.398,47	65,34	-463,81
1720 22300	Transports	150,00		150,00	390,53	390,53	390,53		-240,53
1720 22400	Primes d'assegurances	4.000,00		4.000,00	2.747,18	2.747,18	2.747,18		
1720 22500	Tributs estatals	25,00		25,00	270,87	270,87	270,87		
1720 22609	Activitats culturals. Viu el Parc	8.000,00		8.000,00	4.158,44	4.158,44	4.158,44		
1720 22701	Servei de control d'accés equipament Pantà de Sau	14.000,00	36.769,48	50.769,48	28.373,09	28.373,09	28.373,09		
1720 22706	Estudis i treballs tècnics	11.172,49	11.635,26	22.807,75	26.898,48	25.127,04	24.737,67	389,37	
	Suma	435.789,02	48.404,74	484.193,76	422.448,85	364.423,58	357.699,49	6.724,09	

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

Codi Segur de Verificació (CSV): b902207b8127150a9a65 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>



(2021)

Pàg.

2

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

I. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES

APLICACIÓ PRESSUP.			DESCRIPCIÓ	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÉS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
				INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
1720	22799		Altres despeses diverses	956,70		956,70	40,00	40,00	40,00		916,70
1720	23020		Dietes del personal no directiu	200,00		200,00					200,00
1720	35900		Altres despeses financeres	200,00	100,00	300,00	226,01	226,01	226,01		73,99
1720	46200		Transferències corrents a ajuntaments	43.692,89		43.692,89	41.273,64	41.273,64	41.273,64		2.419,25
1720	46201		Transferències corrents Aj. St. Julià de Vilatorrada	16.465,04		16.465,04	16.158,24	16.158,24	16.158,24		306,80
1720	46202		Transferència corrent Aj. Vilanova de Sau	2.000,00		2.000,00	2.172,43	2.172,43		2.172,43	-172,43
1720	47000		Subvenció concessió equipament Pantà de Sau	6.000,00		6.000,00	6.597,72	6.597,72		6.597,72	-597,72
1720	48000		Programa de subvencions	40.000,00	30.579,19	70.579,19	65.303,59	37.547,58	36.661,25	886,33	33.031,61
1720	48002		Transferència xarxa custòdia del territori	300,00		300,00	450,00	450,00	450,00		-150,00
1720	61900		Projecte nous itineraris	18.000,00	2.933,00	20.933,00	20.933,01	20.933,01	20.933,01		-0,01
1720	63200		Obres edifici Seu Consorci		31.191,66	31.191,66	31.191,66	31.191,66	21.834,15	9.357,51	
1720	63300		Projecte ordenació àrees d'aparcament	16.500,00		16.500,00	14.328,00	9.730,00	9.730,00		6.770,00
Suma				580.103,65	113.208,59	693.312,24	621.123,15	530.743,87	505.005,79	25.738,08	

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

Codi Segur de Verificació (CSV): b902207b8127150a9a65 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>



(2021)

Pàg.

1

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

Capítol: 1 DESPESES DE PERSONAL

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	109.952,37		109.952,37	117.649,17	117.649,17	117.649,17		-7.696,80
	13002 Altres remuneracions	11.845,00		11.845,00	10.560,08	10.560,08	10.560,08		1.284,92
	13003 PERSONAL DE SUPORT ADMINISTRATIU	26.272,65		26.272,65	26.460,28	26.460,28	26.460,28		-187,63
	Total Concepte	148.070,02		148.070,02	154.669,53	154.669,53	154.669,53		-6.599,51
	Total Article	148.070,02		148.070,02	154.669,53	154.669,53	154.669,53		-6.599,51
16	Quotes, prestacions i despeses socials a càrrec de l'ocupado								
	160 Quotes socials								
	16000 Seguretat Social	52.279,51		52.279,51	43.602,18	43.602,18	41.474,01	2.128,17	8.677,33
	16008 Assistència medicofarmacèutica	500,00		500,00	625,51	625,51	625,51		-125,51
	Total Concepte	52.779,51		52.779,51	44.227,69	44.227,69	42.099,52	2.128,17	8.551,82
	162 Despeses socials del personal								
	16200 Formació i perfeccionament del personal	1.000,00		1.000,00	1.972,31	1.972,31	1.972,31		-972,31
	16204 Acció social	1.000,00		1.000,00	1.980,00	1.980,00	1.980,00		-980,00
	Total Concepte	2.000,00		2.000,00	3.952,31	3.952,31	3.952,31		-1.952,31
	Total Article	54.779,51		54.779,51	48.180,00	48.180,00	46.051,83	2.128,17	6.599,51
	Total Capítol	202.849,53		202.849,53	202.849,53	202.849,53	200.721,36	2.128,17	

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

Codi Segur de Verificació (CSV): b902207b8127150a9a65 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>



(2021)

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 cànons								
202	Arrendaments d'edificis i altres construccions								
20200	Lloguer nau	7.242,00		7.242,00	7.117,47	7.117,47	7.117,47		124,53
	Total Concepte	7.242,00		7.242,00	7.117,47	7.117,47	7.117,47		124,53
	Total Article	7.242,00		7.242,00	7.117,47	7.117,47	7.117,47		124,53
21	Reparacions, manteniment i conservació								
210	Infraestructures i béns naturals								
21000	Reparació, manteniment i conservació camins i espais foresta	40.000,00		40.000,00	25.150,88	25.150,88	24.233,28	917,60	14.849,12
21001	MANTENIMENT D'ALTRES INFRAESTRUCTURES I BÉNS NATURALS	10.000,00		10.000,00	8.778,32	8.778,32	8.132,70	645,62	1.221,68
21002	Infraestructures i béns naturals	100.000,00		100.000,00	80.069,92	23.816,09	23.816,09		76.183,91
	Total Concepte	150.000,00		150.000,00	113.999,12	57.745,29	56.182,07	1.563,22	92.254,71
212	Edificis i altres construccions								
21200	EDIFICIS: CONSERVACIÓ I NETEJA	5.000,00		5.000,00	1.319,65	1.319,65	1.258,30	61,35	3.680,35
	Total Concepte	5.000,00		5.000,00	1.319,65	1.319,65	1.258,30	61,35	3.680,35
213	Maquinària, instal·lacions tècniques i utilitatge								
21300	MANTENIMENT INSTAL·LACIONS TÈCNIQUES	1.500,00		1.500,00					1.500,00
	Total Concepte	1.500,00		1.500,00					1.500,00
214	Elements de transport								
21400	MANTENIMENT VEHICLE	4.000,00		4.000,00	6.982,59	6.982,59	6.425,77	556,82	-2.982,59
	Total Concepte	4.000,00		4.000,00	6.982,59	6.982,59	6.425,77	556,82	
	Total Article	160.500,00		160.500,00	122.301,36	66.047,53	63.866,14	2.181,39	
22	Material, subministraments i altres								
220	Material d'oficina								

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

Codi Segur de Verificació (CSV): b902207b8127150a9a65 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>



(2021)

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					
22000	Ordinari no inventariable	1.500,00		1.500,00	1.038,62	1.038,62	937,19	101,43	461,38
22001	Prensa, revistes, llibres i altres publicacions	500,00		500,00					500,00
	Total Concepte	2.000,00		2.000,00	1.038,62	1.038,62	937,19	101,43	961,38
221	Subministraments								
22100	Energia elèctrica	4.000,00		4.000,00	3.334,32	3.334,32	3.334,32		665,68
22101	Aigua	200,00		200,00	240,16	240,16	180,12	60,04	-40,16
22103	Combustibles i carburants	6.000,00		6.000,00	7.030,56	7.030,56	6.442,45	588,11	-1.030,56
22104	Vestuari	1.000,00		1.000,00	1.362,02	1.362,02	1.356,53	5,49	-362,02
22105	Productes alimentaris	500,00		500,00	20,45	20,45	20,45		479,55
22110	Productes de neteja i sanejament	150,00		150,00	286,39	286,39	286,39		-136,39
22111	Subministraments de recanvis de maquinària, utilitatge i elem	5.000,00		5.000,00	2.552,94	2.552,94	2.552,94		2.447,06
22199	Altres subministraments	7.000,00		7.000,00	9.012,63	9.012,63	7.807,88	1.204,75	-2.012,63
	Total Concepte	23.850,00		23.850,00	23.839,47	23.839,47	21.981,08	1.858,39	10,53
222	Comunicacions								
22200	Serveis de telecomunicacions	2.000,00		2.000,00	2.463,81	2.463,81	2.398,47	65,34	-463,81
	Total Concepte	2.000,00		2.000,00	2.463,81	2.463,81	2.398,47	65,34	-463,81
223	Transports								
22300	Transports	150,00		150,00	390,53	390,53	390,53		-240,53
	Total Concepte	150,00		150,00	390,53	390,53	390,53		-240,53
224	Primes d'assegurances								
22400	ASSEGURANCES	4.000,00		4.000,00	2.747,18	2.747,18	2.747,18		
	Total Concepte	4.000,00		4.000,00	2.747,18	2.747,18	2.747,18		
225	Tributs								
22500	Tributs estatals	25,00		25,00	270,87	270,87	270,87		

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

Codi Segur de Verificació (CSV): b902207b8127150a9a65 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>



(2021)

Pàg.

4

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					
	Total Concepte	25,00		25,00	270,87	270,87	270,87		-245,87
226	Despeses diverses								
22609	Activitats culturals i esportives	8.000,00		8.000,00	4.158,44	4.158,44	4.158,44		3.841,56
	Total Concepte	8.000,00		8.000,00	4.158,44	4.158,44	4.158,44		3.841,56
227	Treballs realitzats per altres empreses i professionals								
22701	Seguretat	14.000,00	36.769,48	50.769,48	28.373,09	28.373,09	28.373,09		22.396,39
22706	Estudis i treballs tècnics	11.172,49	11.635,26	22.807,75	26.898,48	25.127,04	24.737,67	389,37	-2.319,29
22799	Altres treballs realitzats per altres empreses i professionals	956,70		956,70	40,00	40,00	40,00		916,70
	Total Concepte	26.129,19	48.404,74	74.533,93	55.311,57	53.540,13	53.150,76	389,37	20.993,80
	Total Article	66.154,19	48.404,74	114.558,93	90.220,49	88.449,05	86.034,52	2.414,53	26.109,88
23	Indemnitzacions per raó del servei								
230	Dietes								
23020	Del personal no directiu	200,00		200,00					200,00
	Total Concepte	200,00		200,00					200,00
	Total Article	200,00		200,00					200,00
	Total Capítol	234.096,19	48.404,74	282.500,93	219.639,32	161.614,05	157.018,13	4.595,92	120.886,88

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

Codi Segur de Verificació (CSV): b902207b8127150a9a65 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>



(2021)

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 ALTRES DESPESES FINANCERES	200,00	100,00	300,00	226,01	226,01	226,01		73,99
	Total Concepte	200,00	100,00	300,00	226,01	226,01	226,01		73,99
	Total Article	200,00	100,00	300,00	226,01	226,01	226,01		73,99
	Total Capítol	200,00	100,00	300,00	226,01	226,01	226,01		73,99

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

Codi Segur de Verificació (CSV): b902207b8127150a9a65 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>



(2021)

Pàg. 6

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

Capítol: 4 TRANSFERÈNCIES CORRENTS

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					
46	A Entitats Locals								
462	A Ajuntaments								
46200	TRANSF. CORRENTS A AJUNTAMENTS	43.692,89		43.692,89	41.273,64	41.273,64	41.273,64		2.419,25
46201	A Ajuntaments	16.465,04		16.465,04	16.158,24	16.158,24	16.158,24		306,80
46202	CONVENI AJ. VILANOVA DE SAU	2.000,00		2.000,00	2.172,43	2.172,43		2.172,43	-172,43
	Total Concepte	62.157,93		62.157,93	59.604,31	59.604,31	57.431,88	2.172,43	2.553,62
	Total Article	62.157,93		62.157,93	59.604,31	59.604,31	57.431,88	2.172,43	2.553,62
47	A Empreses privades								
470	Subvencions per foment de l'ocupació								
47000	Subvencions per foment de l'ocupació	6.000,00		6.000,00	6.597,72	6.597,72		6.597,72	-597,72
	Total Concepte	6.000,00		6.000,00	6.597,72	6.597,72		6.597,72	-597,72
	Total Article	6.000,00		6.000,00	6.597,72	6.597,72		6.597,72	-597,72
48	A famílies i institucions sense ànim de lucre								
480	A famílies i institucions sense ànim de lucre								
48000	PROGRAMA DE SUBVENCIONS	40.000,00	30.579,19	70.579,19	65.303,59	37.547,58	36.661,25	886,33	33.031,61
48002	A famílies i institucions sense ànim de lucre	300,00		300,00	450,00	450,00	450,00		-150,00
	Total Concepte	40.300,00	30.579,19	70.879,19	65.753,59	37.997,58	37.111,25	886,33	32.881,61
	Total Article	40.300,00	30.579,19	70.879,19	65.753,59	37.997,58	37.111,25	886,33	32.881,61
	Total Capítol	108.457,93	30.579,19	139.037,12	131.955,62	104.199,61	94.543,13	9.656,48	34.837,51

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

Codi Segur de Verificació (CSV): b902207b8127150a9a65 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>



(2021)

Pàg. 7

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

Capítol: 6 INVERSIONS REALS

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					
61	Inversions de reposició en infraestructures i béns destinats								
619	Altres inversions de reposició en infraestructures i béns								
61900	INVERSIONS EN INFRAESTRUCTURES DE L'ESPAI NATURAL	18.000,00	2.933,00	20.933,00	20.933,01	20.933,01	20.933,01		-0,01
	Total Concepte	18.000,00	2.933,00	20.933,00	20.933,01	20.933,01	20.933,01		-0,01
	Total Article	18.000,00	2.933,00	20.933,00	20.933,01	20.933,01	20.933,01		-0,01
63	Inversió de reposició associada al funcionament operatiu								
632	Edificis i altres construccions								
63200	Edificis i altres construccions		31.191,66	31.191,66	31.191,66	31.191,66	21.834,15	9.357,51	
	Total Concepte		31.191,66	31.191,66	31.191,66	31.191,66	21.834,15	9.357,51	
633	Maquinària, instal·lacions tècniques i utilitatge								
63300	Maquinària, instal·lacions tècniques i utilitatge	16.500,00		16.500,00	14.328,00	9.730,00	9.730,00		6.770,00
	Total Concepte	16.500,00		16.500,00	14.328,00	9.730,00	9.730,00		6.770,00
	Total Article	16.500,00	31.191,66	47.691,66	45.519,66	40.921,66	31.564,15	9.357,51	6.770,00
	Total Capítol	34.500,00	34.124,66	68.624,66	66.452,67	61.854,67	52.497,16	9.357,51	6.769,99
	Total	580.103,65	113.208,59	693.312,24	621.123,15	530.743,87	505.005,79	25.738,08	162.568,37

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

Codi Segur de Verificació (CSV): b902207b8127150a9a65 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>



(2021)

Pàg.

1

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

Àrea de Despesa : 1 SERVEIS PÚBLICS BÀSICS.

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					
17	MEDI AMBIENT.								
	172 PROTECCIÓ I MILLORA DEL MEDI AMBIENT.								
	1720 PROTECCIÓ I MILLORA DEL MEDI AMBIENT	580.103,65	113.208,59	693.312,24	621.123,15	530.743,87	505.005,79	25.738,08	162.568,37
	Total Gr. Progra. . .	580.103,65	113.208,59	693.312,24	621.123,15	530.743,87	505.005,79	25.738,08	162.568,37
	Total Política	580.103,65	113.208,59	693.312,24	621.123,15	530.743,87	505.005,79	25.738,08	162.568,37
	Total Àrea de Despesa	580.103,65	113.208,59	693.312,24	621.123,15	530.743,87	505.005,79	25.738,08	162.568,37
	Total	580.103,65	113.208,59	693.312,24	621.123,15	530.743,87	505.005,79	25.738,08	162.568,37

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

Codi Segur de Verificació (CSV): b902207b8127150a9a65 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>



(2021)

Pàg. 1

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

Àrea de Despesa : 1 SERVEIS PÚBLICS Bàsics.
Política 17 MEDI AMBIENT.
Grup Prog. 172 PROTECCIÓ I MILLORA DEL MEDI AMBIENT.

APLIC.			DENOMINACIÓ DELS CONCEPTES	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÉS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
Ci. Program	Ci. Econòmica			INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
G. Prog.	Ct.	Subconc.									
172	130	13000	Retribucions bàsiques	109.952,37		109.952,37	117.649,17	117.649,17	117.649,17		-7.696,80
172	130	13002	Altres remuneracions	11.845,00		11.845,00	10.560,08	10.560,08	10.560,08		1.284,92
172	130	13003	PERSONAL DE SUPORT ADMINISTRATIU	26.272,65		26.272,65	26.460,28	26.460,28	26.460,28		-187,63
			CTE 130 Laboral Fix	148.070,02		148.070,02	154.669,53	154.669,53	154.669,53		-6.599,51
			ART. 13 Personal Laboral	148.070,02		148.070,02	154.669,53	154.669,53	154.669,53		-6.599,51
172	160	16000	Seguretat Social	52.279,51		52.279,51	43.602,18	43.602,18	41.474,01	2.128,17	8.677,33
172	160	16008	Assistència medicofarmacèutica	500,00		500,00	625,51	625,51	625,51		-125,51
			CTE 160 Quotes socials	52.779,51		52.779,51	44.227,69	44.227,69	42.099,52	2.128,17	8.551,82
172	162	16200	Formació i perfeccionament del personal	1.000,00		1.000,00	1.972,31	1.972,31	1.972,31		-972,31
172	162	16204	Acció social	1.000,00		1.000,00	1.980,00	1.980,00	1.980,00		-980,00
			CTE 162 Despeses socials del personal	2.000,00		2.000,00	3.952,31	3.952,31	3.952,31		-1.952,31
			ART. 16 Quotes, prestacions i despeses socials a càrrec de l'ocupado	54.779,51		54.779,51	48.180,00	48.180,00	46.051,83	2.128,17	6.599,51
			CAP. 1 DESPESES DE PERSONAL	202.849,53		202.849,53	202.849,53	202.849,53	200.721,36	2.128,17	
172	202	20200	Lloguer nau	7.242,00		7.242,00	7.117,47	7.117,47	7.117,47		124,53
			CTE 202 Arrendaments d'edificis i altres construccions	7.242,00		7.242,00	7.117,47	7.117,47	7.117,47		124,53
			ART. 20 Arrendaments i cànons	7.242,00		7.242,00	7.117,47	7.117,47	7.117,47		124,53
172	210	21000	Reparació, manteniment i conservació camins i espais foresta	40.000,00		40.000,00	25.150,88	25.150,88	24.233,28	917,60	14.849,12
172	210	21001	MANTENIMENT D'ALTRES INFRAESTRUCTURES I BÉNS NATURALS	10.000,00		10.000,00	8.778,32	8.778,32	8.132,70	645,62	
172	210	21002	Infraestructures i béns naturals	100.000,00		100.000,00	80.069,92	23.816,09	23.816,09		
			CTE 210 Infraestructures i béns naturals	150.000,00		150.000,00	113.999,12	57.745,29	56.182,07	1.563,22	
172	212	21200	EDIFICIS: CONSERVACIÓ I NETEJA	5.000,00		5.000,00	1.319,65	1.319,65	1.258,30	61,35	

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

UT
PROVINCIA DE
DIPUTATS DE
BARCELONA

MORISON A

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

Codi Segur de Verificació (CSV): b902207b8127150a9a65 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>



(2021)

Pàg. 2

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

Àrea de Despesa : 1 SERVEIS PÚBLICS BÀSICS.
Política 17 MEDI AMBIENT.
Grup Prog. 172 PROTECCIÓ I MILLORA DEL MEDI AMBIENT.

APLIC.			DENOMINACIÓ DELS CONCEPTES	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÉS.	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.	Subconc.										
172	213	21300	CTE 212 Edificis i altres construccions	5.000,00		5.000,00	1.319,65	1.319,65	1.258,30	61,35	3.680,35	
			MANTENIMENT INSTAL·LACIONS TÈCNIQUES	1.500,00		1.500,00						1.500,00
			CTE 213 Maquinària, instal·lacions tècniques i utilatge	1.500,00		1.500,00						1.500,00
172	214	21400	MANTENIMENT VEHICLE	4.000,00		4.000,00	6.982,59	6.982,59	6.425,77	556,82	-2.982,59	
			CTE 214 Elements de transport	4.000,00		4.000,00	6.982,59	6.982,59	6.425,77	556,82	-2.982,59	
			ART. 21 Reparacions, manteniment i conservació	160.500,00		160.500,00	122.301,36	66.047,53	63.866,14	2.181,39	94.452,47	
172	220	22000	Ordinari no inventariable	1.500,00		1.500,00	1.038,62	1.038,62	937,19	101,43	461,38	
172	220	22001	Prensa, revistes, llibres i altres publicacions	500,00		500,00					500,00	
			CTE 220 Material d'oficina	2.000,00		2.000,00	1.038,62	1.038,62	937,19	101,43	961,38	
172	221	22100	Energia elèctrica	4.000,00		4.000,00	3.334,32	3.334,32	3.334,32		665,68	
172	221	22101	Aigua	200,00		200,00	240,16	240,16	180,12	60,04	-40,16	
172	221	22103	Combustibles i carburants	6.000,00		6.000,00	7.030,56	7.030,56	6.442,45	588,11	-1.030,56	
172	221	22104	Vestuari	1.000,00		1.000,00	1.362,02	1.362,02	1.356,53	5,49	-362,02	
172	221	22105	Productes alimentaris	500,00		500,00	20,45	20,45	20,45		479,55	
172	221	22110	Productes de neteja i sanejament	150,00		150,00	286,39	286,39	286,39		-136,39	
172	221	22111	Subministraments de recanvis de maquinària, utilatge i elem	5.000,00		5.000,00	2.552,94	2.552,94	2.552,94		2.447,06	
172	221	22199	Altres subministraments	7.000,00		7.000,00	9.012,63	9.012,63	7.807,88	1.204,75	-2.012,63	
			CTE 221 Subministraments	23.850,00		23.850,00	23.839,47	23.839,47	21.981,08	1.858,39	10,53	
172	222	22200	Serveis de telecomunicacions	2.000,00		2.000,00	2.463,81	2.463,81	2.398,47	65,34		
			CTE 222 Comunicacions	2.000,00		2.000,00	2.463,81	2.463,81	2.398,47	65,34		
172	223	22300	Transports	150,00		150,00	390,53	390,53	390,53			
			CTE 223 Transports	150,00		150,00	390,53	390,53	390,53			

MORIS

UT
PROVI
DIPUTA
BARCE

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

Codi Segur de Verificació (CSV): b902207b8127150a9a65 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>



(2021)

Pàg.

3

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

Àrea de Despesa : 1 SERVEIS PÚBLICS BÀSICS.

Política 17 MEDI AMBIENT.

Grup Prog. 172 PROTECCIÓ I MILLORA DEL MEDI AMBIENT.

APLIC.			DENOMINACIÓ DELS CONCEPTES	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÉS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
Cl. Programari	Cl. Econòmica			INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
G. Prog.	Cl.	Subconc.									
172	224	22400	ASSEGURANCES	4.000,00		4.000,00	2.747,18	2.747,18	2.747,18		1.252,82
			CTE 224 Primes d'assegurances	4.000,00		4.000,00	2.747,18	2.747,18	2.747,18		1.252,82
172	225	22500	Tributs estatals	25,00		25,00	270,87	270,87	270,87		-245,87
			CTE 225 Tributs	25,00		25,00	270,87	270,87	270,87		-245,87
172	226	22609	Activitats culturals i esportives	8.000,00		8.000,00	4.158,44	4.158,44	4.158,44		3.841,56
			CTE 226 Despeses diverses	8.000,00		8.000,00	4.158,44	4.158,44	4.158,44		3.841,56
172	227	22701	Seguretat	14.000,00	36.769,48	50.769,48	28.373,09	28.373,09	28.373,09		22.396,39
172	227	22706	Estudis i treballs tècnics	11.172,49	11.635,26	22.807,75	26.898,48	25.127,04	24.737,67	389,37	-2.319,29
172	227	22799	Altres treballs realitzats per altres empreses i professiona	956,70		956,70	40,00	40,00	40,00		916,70
			CTE 227 Treballs realitzats per altres empreses i professionals	26.129,19	48.404,74	74.533,93	55.311,57	53.540,13	53.150,76	389,37	20.993,80
			ART. 22 Material, subministraments i altres	66.154,19	48.404,74	114.558,93	90.220,49	88.449,05	86.034,52	2.414,53	26.109,88
172	230	23020	Del personal no directiu	200,00		200,00					200,00
			CTE 230 Dietes	200,00		200,00					200,00
			ART. 23 Indemnitzacions per raó del servei	200,00		200,00					200,00
			CAP. 2 DESPESES CORRENTS EN BÈNS I SERVEIS	234.096,19	48.404,74	282.500,93	219.639,32	161.614,05	157.018,13	4.595,92	120.886,88
172	359	35900	ALTRES DESPESES FINANCERES	200,00	100,00	300,00	226,01	226,01	226,01		73,99
			CTE 359 Altres despeses financeres	200,00	100,00	300,00	226,01	226,01	226,01		73,99
			ART. 35 Interessos de demora i altres despeses financeres	200,00	100,00	300,00	226,01	226,01	226,01		
			CAP. 3 DESPESES FINANCERES	200,00	100,00	300,00	226,01	226,01	226,01		
172	462	46200	TRANSF. CORRENTS A AJUNTAMENTS	43.692,89		43.692,89	41.273,64	41.273,64	41.273,64		
172	462	46201	A Ajuntaments	16.465,04		16.465,04	16.158,24	16.158,24	16.158,24		

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

MORISON

UT
PROV.
DIPUT.
BARCELONA

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

Codi Segur de Verificació (CSV): b902207b8127150a9a65 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>



(2021)

Pàg. 4

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

Àrea de Despesa : 1 SERVEIS PÚBLICS Bàsics.
Política 17 MEDI AMBIENT.
Grup Prog. 172 PROTECCIÓ I MILLORA DEL MEDI AMBIENT.

APLIC.			DENOMINACIÓ DELS CONCEPTES	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÉS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
Cl. Programa	Cl. Econòmica			INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
G. Prog.	Ct.	Subconc.									
172	462	46202	CONVENI AJ. VILANOVA DE SAU	2.000,00		2.000,00	2.172,43	2.172,43		2.172,43	-172,43
			CTE 462 A Ajuntaments	62.157,93		62.157,93	59.604,31	59.604,31	57.431,88	2.172,43	2.553,62
			ART. 46 A Entitats Locals	62.157,93		62.157,93	59.604,31	59.604,31	57.431,88	2.172,43	2.553,62
172	470	47000	Subvencions per foment de l'ocupació	6.000,00		6.000,00	6.597,72	6.597,72		6.597,72	-597,72
			CTE 470 Subvencions per foment de l'ocupació	6.000,00		6.000,00	6.597,72	6.597,72		6.597,72	-597,72
			ART. 47 A Empreses privades	6.000,00		6.000,00	6.597,72	6.597,72		6.597,72	-597,72
172	480	48000	PROGRAMA DE SUBVENCIONS	40.000,00	30.579,19	70.579,19	65.303,59	37.547,58	36.661,25	886,33	33.031,61
172	480	48002	A famílies i institucions sense ànim de lucre	300,00		300,00	450,00	450,00	450,00		-150,00
			CTE 480 A famílies i institucions sense ànim de lucre	40.300,00	30.579,19	70.879,19	65.753,59	37.997,58	37.111,25	886,33	32.881,61
			ART. 48 A famílies i institucions sense ànim de lucre	40.300,00	30.579,19	70.879,19	65.753,59	37.997,58	37.111,25	886,33	32.881,61
			CAP. 4 TRANSFERÈNCIES CORRENTS	108.457,93	30.579,19	139.037,12	131.955,62	104.199,61	94.543,13	9.656,48	34.837,51
172	619	61900	INVERSIONS EN INFRAESTRUCTURES DE L'ESPAI NATURAL	18.000,00	2.933,00	20.933,00	20.933,01	20.933,01	20.933,01		-0,01
			CTE 619 Altres inversions de reposició en infraestructures i béns	18.000,00	2.933,00	20.933,00	20.933,01	20.933,01	20.933,01		-0,01
			ART. 61 Inversions de reposició en infraestructures i béns destinats	18.000,00	2.933,00	20.933,00	20.933,01	20.933,01	20.933,01		-0,01
172	632	63200	Edificis i altres construccions		31.191,66	31.191,66	31.191,66	31.191,66	21.834,15	9.357,51	
			CTE 632 Edificis i altres construccions		31.191,66	31.191,66	31.191,66	31.191,66	21.834,15	9.357,51	
172	633	63300	Maquinària, instal·lacions tècniques i utilitatge	16.500,00		16.500,00	14.328,00	9.730,00	9.730,00		
			CTE 633 Maquinària, instal·lacions tècniques i utilitatge	16.500,00		16.500,00	14.328,00	9.730,00	9.730,00		
			ART. 63 Inversió de reposició associada al funcionament operatiu	16.500,00	31.191,66	47.691,66	45.519,66	40.921,66	31.564,15	9.357,51	
			CAP. 6 INVERSIONS REALS	34.500,00	34.124,66	68.624,66	66.452,67	61.854,67	52.497,16	9.357,51	

MORISON

UT
PROVINCIAL
DIPUTAT
BARCELONA

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

Codi Segur de Verificació (CSV): b902207b8127150a9a65 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>



(2021)

Pàg. 5

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

Àrea de Despesa : 1 SERVEIS PÚBLICS Bàsics.
 Política 17 MEDI AMBIENT.
 Grup Prog. 172 PROTECCIÓ I MILLORA DEL MEDI AMBIENT.

APLIC.			DENOMINACIÓ DELS CONCEPTES	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÉS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
Cl. Programari	Cl. Econòmica			INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
G. Prog.	Ct.	Subconc.									
			TOTAL GR. PROGRA. 172	580.103,65	113.208,59	693.312,24	621.123,15	530.743,87	505.005,79	25.738,08	162.568,37

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

Codi Segur de Verificació (CSV): b902207b8127150a9a65 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>



(2021)

Pàg.

1

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST PER BORSA DE VINCULACIÓ

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	1		202.849,53		202.849,53	202.849,53	202.849,53	200.721,36	2.128,17	
1	2		234.096,19	48.404,74	282.500,93	219.639,32	161.614,05	157.018,13	4.595,92	120.886,88
1	3		200,00	100,00	300,00	226,01	226,01	226,01		73,99
1	4		108.457,93	30.579,19	139.037,12	131.955,62	104.199,61	94.543,13	9.656,48	34.837,51
1	6		34.500,00	34.124,66	68.624,66	66.452,67	61.854,67	52.497,16	9.357,51	6.769,99
Suma			580.103,65	113.208,59	693.312,24	621.123,15	530.743,87	505.005,79	25.738,08	

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

Codi Segur de Verificació (CSV): b902207b8127150a9a65 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>



ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

III. RESULTAT PRESSUPOSTARI

EXERCICI 2021

CONCEPTES	DRETS RECONEGUTS NETS	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	AJUSTOS	RESULTAT PRESSUPOSTARI
a. Operacions corrents	537.206,82	468.889,20		68.317,62
b) Operacions de capital		61.854,67		-61.854,67
1.Total operacions no financeres (a+b)	537.206,82	530.743,87		6.462,95
c) Actius financers				
d) Passius financers				
2. Total operacions financeres (c+d)				
I. RESULTAT PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI (I=1+2)	537.206,82	530.743,87		6.462,95
<u>AJUSTOS</u>				
3. Crèdits gastats finançats amb romanent de tresoreria per a despeses generals			85.462,61	
4. Desviacions de finançament negatives del exercici				
5. Desviacions de finançament positives del exercici			41.284,16	
II. TOTAL AJUSTOS (II=3+4-5)			44.178,45	
RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT (I+II)				50.641,40



**Diputació
Barcelona**

Xarxa de Parcs Naturals



**Espai Natural de les
Guilleries-Savassona**

MEMÒRIA



1. ORGANITZACIÓ I ACTIVITAT
2. GESTIÓ INDIRECTA DE SERVEIS PÚBLICS
3. BASES DE PRESENTACIÓ DELS COMPTES
4. NORMES DE RECONeixEMENT I VALORACIÓ
5. IMMOVILITZAT MATERIAL
6. PATRIMONI PÚBLIC DEL SÒL
7. INVERSIONS IMMOBILIÀRIES
8. IMMOBILITZAT INTANGIBLE
9. ARRENDAMENTS FINANCERS
10. ACTIUS FINANCERS
11. PASSIUS FINANCERS
12. COBERTURES COMPTABLES
13. ACTIUS CONSTRUÏTS PER A ALTRES ENS
14. MONEDA ESTRANGERA
15. TRANSFERÈNCIES, SUBVENCIONS I ALTRES INGRESSOS I DESPESES
16. PROVISIONS I CONTINGÈNCIES
17. INFORMACIÓ SOBRE MEDI AMBIENT
18. ACTIUS EN ESTAT DE VENDA
19. PRESENTACIÓ PER ACTIVITATS DEL COMPTE DE RESULTAT ECONÒMIC PATRIMONIAL
20. OPERACIONS PER ADMINISTRACIÓ DE RECURSOS PER COMPTE D'ALTRES ENS
21. OPERACIONS NO PRESSUPOSTÀRIES DE TRESORERIA
22. CONTRACTACIÓ ADMINISTRATIVA. PROCEDIMENTS D'ADJUDICACIÓ
23. VALORS REBUTS EN DIPÒSIT
24. INFORMACIÓ PRESSUPOSTÀRIA
25. INDICADORS FINANCERS, PATRIMONIALS I PRESSUPOSTARIS
26. INFORMACIÓ SOBRE EL COST DE LES ACTIVITATS
27. INDICADORS DE GESTIÓ
28. FETS POSTERiors AL TANCAMENT

1. ORGANITZACIÓ

El Consorci de l'Espai Natural de les Guilleries-Savassona (CIF P-5830401-E) es va constituir en data 29 de gener de 1998 i està integrat per la Diputació de Barcelona, i els Ajuntaments de Vilanova de Sau, Sant Julià de Vilatorça, Folgueroles, Tavèrnoles i Sant Sadurní d'Osormort.

Des de la seva constitució el domicili del Consorci va ser al Passeig Verdaguer, núm. 7 de Vilanova de Sau, compartint edifici amb l'Ajuntament de Vilanova de Sau de forma provisional i sense abonar cap contraprestació. L'augment de personal del Consorci i la necessitat de més espai va propiciar la signatura d'un conveni amb l'Ajuntament de Vilanova de Sau en virtut del qual aquest ens local cedia de forma gratuïta al Consorci l'ús d'un edifici al Consorci perquè l'habilités com a seu pròpia. Esgotat el termini inicial de cessió, l'any 2015 es formalitzà un nou conveni de cessió amb una vigència de 10 anys, una vegada acceptada per l'Assemblea la cessió en data 17 de desembre de 2015.

Durant els anys 2008 i 2009 es va equipar amb mobiliari i adequar l'accés a l'edifici, havent-se procedit al trasllat del Consorci a la nova seu, situada al C. Guilleries, 5, a partir de gener de 2010. El Consorci es fa càrrec del manteniment de l'edifici, la seva neteja i de tots els subministraments.

El Consorci és una entitat administrativa de caràcter local i gaudeix de personalitat jurídica pròpia i de plena capacitat jurídica i d'obrar per tal de crear i gestionar serveis públics i realitzar activitats econòmiques d'interès local. Es va constituir per la Diputació de Barcelona i els Ajuntaments de Folgueroles, Sant Julià de Vilatorça, Tavèrnoles i Vilanova de Sau, a l'empara del previst als articles 252 del Text Refós de la Llei Municipal i de Règim Local de Catalunya (Decret Legislatiu 2/2003, de 28 d'abril) i 87 de la Llei 7/1985, de 2 d'abril, reguladora de les bases de règim local. En posterioritat es va integrar com a ens consorciat l'Ajuntament de Sant Sadurní d'Osormort. En compliment de la DA 2a de la Llei 30/1992, de 26 de novembre, en la redacció donada per la DF 2a de la Llei 27/2013, de 27 de desembre, de racionalització i sostenibilitat de l'Administració Local, el Consorci ha quedat adscrit a la Diputació de Barcelona, atenent el criteri de la major aportació anual a l'ens.

Els Estatuts del Consorci van ser aprovats pels òrgans plenaris dels diferents ens consorciats en el moment de la seva constitució i va iniciar-se la seva prir



modificació l'any 2007, havent-se aprovat pels ens consorciats en les dates que s'indiquen:

- Diputació de Barcelona: 25 de setembre de 2008
- Ajuntament de Folgueroles: 30 de maig de 2008
- Ajuntament de Vilanova de Sau: 2 de juny de 2008
- Ajuntament de Sant Julià de Vilatorrada: 26 de juny de 2008
- Ajuntament de Tavèrnoles: 7 de juliol de 2008
- Ajuntament de Sant Sadurní d'Osona: 7 de juliol de 2008

La publicació dels nous Estatuts va fer-se al BOP núm. 103 de 30 d'abril de 2009 i per tant a partir del dia 1 de maig de 2009 són els que han regit l'actuació del Consorci, fins a la nova modificació.

La segona modificació dels Estatuts, ja aprovada definitivament, és conseqüència de l'aplicació de la Llei 27/2013, de 27 de desembre, de racionalització i sostenibilitat de l'Administració Local, en quant a l'obligació d'adaptar, abans del 31 de desembre de 2014, els estatuts dels Consorcis a les previsions de la Disposició final segona per la qual es modifica la Llei 30/1992, de 26 de novembre, de règim jurídic de les administracions públiques i del procediment administratiu comú, que fan referència a la determinació de l'Administració pública a la qual estarà adscrit el Consorci, així com el seu règim orgànic, funcional i financer. I també per l'aplicació de la Llei 15/2014, de 16 de setembre, de racionalització del Sector Públic i altres mesures de reforma administrativa, en quant a les causes i procediment per a l'exercici del dret de separació d'un Consorci. L'aprovació definitiva i el text íntegre dels Estatuts modificats es varen publicar al BOPB en data 14 de setembre de 2015.

Les **finalitats** a aconseguir pel Consorci són les que consten a l'article 6 dels nous estatuts:

- a) Gestionar el Pla Especial de Protecció i Millora de l'Espai Natural de les Guilleries-Savassona.
- b) Vetllar pel compliment de la legislació sectorial i el planejament vigents en el territori de l'Espai Natural.
- c) Actuar a tots els efectes, com a òrgan de representació dels ens integrants Consorci, en relació amb tot el que faci referència a l'Espai Natural.

- d) Emetre informes i dictàmens sobre les activitats que afectin el territori de l'espai natural i requerir a les administracions competents les actuacions necessàries.
- e) Promoure campanyes de sensibilització sobre els valors naturals i culturals i accions de protecció de l'Espai Natural de possibles agressions.
- f) Dur a terme activitats de foment dins l'àmbit del Consorci, les quals es podran ampliar, mitjançant conveni, a futurs ens que s'hi pretenguin integrar
- g) Elaborar tot tipus d'estudis, informes, plans i projectes sobre l'Espai Natural.
- h) Establir convenis de col·laboració amb altres entitats públiques i privades sense finalitat de lucre amb objectius coincidents amb els del Consorci.
- i) Promoure els serveis propis de l'Espai Natural així com la seva difusió i promoció de la utilització.
- j) Gestionar l'obtenció de recursos i ajuts tècnics o econòmics procedents d'altres institucions públiques o privades.
- k) Realitzar actuacions en matèria de prevenció d'incendis en l'àmbit de l'Espai Natural.
- l) I totes aquelles competències que dins del territori de l'Espai Natural li siguin delegades o encomanades per les Administracions implicades; així com totes aquelles finalitats que estiguin directament o indirecta relacionades amb les esmentades als punts anteriors.

Els òrgans de govern i de gestió del Consorci són, amb caràcter necessari, els següents:

- **L'Assemblea General**, és l'òrgan suprem de govern del Consorci, amb capacitat per adoptar quantes resolucions consideri escaients per al funcionament i assoliment del seu objecte social i finalitats



L'Assemblea General estarà integrada, a partir de la modificació dels Estatuts, per un representant de la Diputació de Barcelona, designat lliurement per aquesta, i un representant de cadascun dels Ajuntaments Consorciats, també designat lliurement per aquests. També podran assistir a l'Assemblea amb veu i sense vot, un representant més per cada Administració consorciada; aquests podran substituir als titulars en el supòsit d'absència d'aquests en l'Assemblea. Les seves competències estan recollides a l'article 10 dels estatuts vigents.

- **La Presidència i una Vice-presidència.** La Presidència té atribuïda la màxima representació legal d'aquest i en dirigeix el govern i l'administració. El Vice-president substituirà al President en casos d'absència, vacant o malaltia, en les competències d'aquest. Les competències del President i del Vice-president estan recollides als articles 12 i 13, respectivament, dels estatuts vigents.
- **La Gerència** és l'òrgan d'administració que assumeix la direcció i coordinació de la gestió del Consorci. La gestió del Consorci es durà a terme a través dels serveis propis de la Diputació de Barcelona, la qual proposarà a la Presidència per al seu nomenament, d'entre els seus càrrecs de comandament, el directiu o la directiva, que considera més adient per a ocupar el càrrec. Del seu nomenament se'n donarà compte a l'Assemblea General. Les seves competències estan recollides a l'article 15 dels estatuts vigents. Entre aquestes competències hi ha la de designar la persona que exercirà de Director/a del Consorci.
- **Òrgans complementaris.** L'Assemblea General podrà instar a l'assistència i cooperació d'òrgans complementaris, diferents dels previstos com a necessaris, en els termes i amb l'abast que es determinin a l'acord corresponent, o bé d'altres òrgans assessors aliens.

El Consorci, per a la realització del seu objecte i finalitats, disposarà dels **recursos** següents:

- a) Aportacions de les entitats consorciades
- b) Taxes, preus públics i altres rendiments que obtingui per la prestació direct i indirecta de serveis.



- c) Subvencions i altres ingressos de dret públic o privat, incloent-hi els procedents d'iniciatives de mecenatge i esponsorització.
- d) Operacions de crèdit
- e) Qualsevol altre que pugui correspondre al Consorci d'acord amb la legislació.

Constitueixen el patrimoni del Consorci:

- a) Els béns que li siguin adscrits en ús per les entitats consorciades.
- b) Els béns, drets i accions que adquireixi per qualsevol títol legítim, tot incloent-hi les propietats incorporals morals i d'explotació d'autoria derivades de les seves creacions pròpies, així com els drets de propietat industrial sobre els seus signes, denominacions i distintius.

La marca "Consorci de l'Espai Natural de les Guilleries Savassona", amb el logotip gràfic corresponent, és una denominació distintiva de la imatge corporativa del Consorci.

El nombre de personal propi del Consorci en l'exercici liquidat és de cinc treballadors/es en règim laboral (4 guardes forestals i 1 auxiliar administrativa):

PLANTILLA PERSONAL:					
	Nombre places			Grup	Vacants
Personal laboral fix:		home	dona		
Guardes	4	3	1	C2	0
Jornada completa					
Auxiliar administrativa	1		1	C2	0
Jornada completa					
Administrativa					promoció interna
Jornada completa	1			C1	1

A banda del personal contractat directament pel Consorci i amb càrrec el seu pressupost, la Diputació de Barcelona hi té adscrits una Gerent, una tècnic-Director del Consorci, dos tècnics i dos persones de manteniment.

El Consorci transfereix anualment als Ajuntaments de Sant Julià de Vilatorrada, Folgueroles, Tavèrnoles i Vilanova de Sau una quantitat, pressupostada a la part 1720.462.00, (Capítol IV de despeses) per la gestió dels punts d'informació Consorci en base als convenis signats el seu dia amb els Ajuntaments i que s'han a

prorrogant anualment. En total la despesa dels punts d'informació del Consorci ha estat de 41.273,64 € durant l'exercici 2021. Aquest any també s'ha continuat la transferència a l'Ajuntament del qual és titular la secretaria-intervenció del Consorci, aquest exercici per import de 16.158,24 euros, tot segons acord de l'Assemblea General de data 25 de febrer de 2016, en el sentit següent:

“Atès que amb la modificació dels Estatuts del Consorci a conseqüència de l'aplicació de la Disposició final segona Llei 27/2013, de 27 de desembre, de racionalització i sostenibilitat de l'Administració Local per la qual es modifica la Llei 30/1992, de 26 de novembre, de règim jurídic de les administracions públiques i del procediment administratiu comú, es varen introduir unes modificacions en matèria de personal del Consorci, i que concretament per a l'exercici de les funcions de secretaria-intervenció determina en l'article 27 que els càrrecs de secretaris i intervenció seran exercits pels funcionaris d'habilitació nacional que exerceixin les funcions en qualsevol de les administracions consorciades, o bé pel funcionaris o funcionàries en qui ells deleguin. Atès que el personal propi del Consorci està adherit al Conveni col·lectiu del personal laboral de la Diputació de Barcelona, condició que no és d'aplicació al lloc de treball de secretaria-intervenció que exerceix aquestes funcions en algun dels Ajuntaments consorciats, al qual se li apliquen les condicions laborals pròpies de l'Ajuntament de procedència.

Considerant, en conseqüència, que les retribucions per a l'exercici de les funcions de secretaria-intervenció en el Consorci s'han de satisfer per part de l'Ajuntament al qual pertany el funcionari, com un complement específic per al desenvolupament d'aquestes tasques en el Consorci, aquest haurà de preveure en el capítol IV de l'estat de despeses del pressupost anual l'import corresponent a les retribucions i part proporcional de la quota patronal de la seguretat social del funcionari, per transferir-lo a l'Ajuntament corresponent.”

Anualment el consorci aprova una convocatòria de subvencions destinades al foment de les explotacions forestals, les empreses agrícoles – ramaderes i de serveis, la millora dels habitatges, la restauració del patrimoni arquitectònic i les entitats culturals en l'àmbit de l'Espai Natural de les Guilleries-Savassona. L'any 2021 les Bases d'aquestes subvencions van ser publicades al BOPB de data 10 de gener de 2021 i la convocatòria el 28 de gener de 2021 per part de la BDNS. Es van concedir un total de 32 subvencions per un import global de 40.000,00 €.

Les principals fonts de finançament del Consorci són:

CONCEPTE	IMPORT	%
Taxes i preu públic	11.187,61	2,08
subvenció CCAA	60.966,88	11,35
transferències corrents Diputació	451.728,65	84,08
transferències corrents Ajuntaments	13.365,00	2,49
TOTAL	537.248,14	100,00

El sistema comptable utilitzat durant l'any 2021 és el **model normal**, d'acord amb Instrucció de Comptabilitat per a l'Administració Local (ICAL). Tot i que d'acord ar



els límits establerts per l'Ordre HAP/1782/2013, pel qual s'aprova la Instrucció del model simplificat de comptabilitat local, el Consorci no pot presentar el compte d'acord amb aquesta última Instrucció perquè està adscrit a la Diputació de Barcelona, qui ha de consolidar els comptes en termes d'homogeneïtat, d'acord amb el que disposa l'article 1.4 dels seus Estatuts:

"En compliment del que disposa la Disposició addicional 2a. De la Llei 30/1992, de 26 de novembre, en la redacció donada per la Disposició final 2a de la Llei 27/2013, de 27 de desembre, l'administració pública a la que s'adscriu aquest Consorci de l'Espai Natural Guàrdies-Savassona és la Diputació de Barcelona, atenent a la major aportació anual (DA 20.2.f) a aquest ens consorciat.

En l'eventual canvi d'adscripció s'atendrà als criteris normatius de prioritat previstos a l'esmentada DA 20a en la forma que s'hi preveu, i es referirà en qualsevol cas al primer dia de l'exercici pressupostari.

L'adscripció a la Diputació de Barcelona determina la subjecció del Consorci al règim pressupostari, de comptabilitat i control de l'Administració d'adscripció, sens perjudici de la subjecció per mandat legal a la Llei orgànica 20/2012, de 27 d'abril, d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera. És responsabilitat de l'òrgan de control de l'Administració a la que està adscrita el Consorci dur a terme una auditoria dels comptes anuals. El Consorci ha de formar part del pressupost i s'ha d'incloure en el compte general de l'Administració pública a la que estigui adscrit."

El model normal del sistema d'informació comptable té per objecte registrar totes les operacions de naturalesa pressupostària, econòmica, financera i patrimonial que es produeixen en l'àmbit del Consorci, això com mostrar, a través dels seus estats i informes, la imatge fidel del seu patrimoni, de la seva situació financera, del resultat econòmic patrimonial i de l'execució del pressupost.

2. GESTIÓ DELS SERVEIS PÚBLICS

La Diputació de Barcelona en sessió plenària ordinària del dia 29 d'octubre de 2020, aprovà la modificació de les ordenances fiscals per a l'exercici 2021 en la que s'inclou l'ordenança reguladora de la taxa per a filmacions i sessions fotogràfiques associades a activitats publicitàries de la Gerència de Serveis d'espais Naturals, publicada al BOPB en data 24 de desembre de 2020, i que aquest exercici 2021 el Consorci ha liquidat a aquelles sol·licituds que han tingut entrada en el registre del Consorci meritant el fet imposable, generant uns drets reconeguts de 1.200 €.

La gestió del parc es realitza de manera directa pel Consorci mitjançant el seu personal propi (guardes forestals) i través dels tècnics que la Diputació de Barcelona adscriu al Consorci.

L'any 2019 es va contractar la concessió de la gestió servei del punt d'informació i servei de bar de l'equipament del pantà de Sau a la Fundació Tac Osona, concessió que té una durada inicial de dos anys i prorrogable 2 anys més, i que per tant aquest 2021 ha estat vigent. L'aportació pública del Consorci a la concessionària establerta



el plec de clàusules econòmico-administratives particulars de la licitació ha estat de 6.597,72 €.

3. BASES DE PRESENTACIÓ DELS COMPTES

Els Principis Comptables utilitzats per l'elaboració d'aquest comptes anuals són els recollits en l'Ordre HAP/1781/2013, de 20 de setembre, per la qual s'aprova la Instrucció del model normal de comptabilitat local.

Per tal de facilitar la comprensió dels comptes anuals i amb l'objectiu de mostrar la imatge fidel, en l'apartat 15 d'aquesta memòria, s'incorpora informació complementària amb el detall dels costos assumits per la Diputació de Barcelona, necessaris per a l'activitat del Consorci en l'exercici 2021.

3. 1) Imatge fidel.

Els comptes anuals s'han obtingut dels registres comptables tancats a 31 de desembre de 2021, 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 el Text Refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals per a les entitats locals i els seus organismes autònoms. Els comptes anuals de l'exercici 2021 han estat elaborats d'acord amb el que estableix l'Ordre HAP/1781/2013, de 20 de setembre, per la qual s'aprova la Instrucció del model normal de comptabilitat local.

Si bé el règim comptable i de presentació dels comptes anuals és el recollit en la normativa anterior, d'aplicació a partir de l'1 de gener de 2015, els principis comptables i pressupostaris als quals s'ha d'ajustar s'estableixen entre d'altres a:

- R.D. Llei 2/2004 de 5 de març, pel qual s'aprova el Text Refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals (Llei 39/1988 de 28 de desembre).
- R.D. 500/1990, de 20 d'abril, que desenvolupa la Llei d'Hisendes Locals en matèria de pressupostos.
- Ordre EHA/3565/2008, de 3 de desembre, d'aprovació de l'estructura dels pressupostos de les entitats locals.



- Documents sobre principis comptables emesos per la Comissió de Principis i Normes Comptables Públiques, creada per la Resolució de la Secretaria d'Estat d'Hisenda de 28 de desembre de 1990.
- Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera, amb les modificacions introduïdes per la Llei Orgànica 9/2013, de 20 de desembre, de control del deute comercial en el sector públic.

3. 2) Comparació de la informació.

L'exercici anual a què fan referència els comptes anuals correspon als període comprès entre l'1 de gener de 2021 i el 31 de desembre de 2021.

No hi ha cap motiu que impedeixi la comparació dels comptes anuals de l'exercici amb els de l'exercici anterior que compren de l'1 de gener de 2020 i el 31 de desembre de 2020.

4. NORMES DE RECONeixEMENT I VALORACIÓ

4.1. Immobilitzat material

Criteris d'activació

Són actius tangibles, mobles i immobles que:

- a) Posseeix l'Entitat per al seu ús en la producció o subministrament de béns i serveis o per als seus propis propòsits administratius.
- b) S'espera 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 posada en funcionament, si escau, o el "cost de producció" en aquells que han estat resultat de treballs propis.

Els terrenys i els edificis són actius independents i es comptabilitzen en tots els casos de forma diferenciada.

Els béns afluorats com a conseqüència de la realització d'un inventari físic són registrats pel seu valor raonable si no ha estat possible obtenir evidència del seu cost original. En aquest últim cas, juntament amb el seu cost es registra l'amortització acumulada que s'estima s'ha produït fins al moment del registre.

Els béns rebuts en adscripció o cessió per un termini igual o superior a la vida econòmica del bé es registren pel seu valor raonable a la data de formalització de l'adscripció o cessió.

Capitalització de 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 les correccions valoratives | 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 han sofert una pèrdua per deteriorament se sotmeten a revisions regulars per si s'haguessin produït reversions de la pèrdua.

Els costos d'ampliació, modernització o millora s'incorporen a l'actiu com a major valor del bé quan suposen un augment de la seva capacitat, productivitat o allargament de la seva vida útil. Els costos de grans reparacions, inspeccions o restauracions importants s'activen i s'amortitzen durant la vida útil d'aquestes.

4.2. Patrimoni públic del sòl

Les normes de reconeixement i valoració aplicades a aquests elements són anàlogues a les descrites en l'apartat anterior, tot i que el Consorci no disposa d'aquest tipus de béns.

4.3. Inversions immobiliàries

Es tracta d'immobles (terrenys o edificis) que es tenen per a obtenir rendes, plusvàlues o ambdues, a través del seu arrendament o alienació, sense que sigui cap d'aquestes una finalitat de l'Entitat. I en tot cas, tots aquells que no es puguin considerar immobilitzat. A aquestes inversions se'ls apliquen els mateixos criteris de valoració de l'immobilitzat material.

A aquestes inversions se'ls aplica els mateixos criteris de valoració i d'amortització de l'immobilitzat material. tot i que el Consorci no disposa d'aquest tipus de béns

4.4. Immobilitzat intangible.

Criteris d'activació

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

- a) Són separables i susceptibles de ser alienats, cedits, arrendats, intercanviats o lliurats per a la seva explotació.
- b) Sorgeixen de drets contractuals o d'altres drets legals, amb independència que aquests drets siguin transferibles o separables o d'altres drets o obligacions.

Valoració inicial

Les inversions en béns de l'immobilitzat intangible 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 posada en funcionament, si escau, o el "cost de producció" en aquells que han estat resultat de treballs propis.

Valoració posterior

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

Les correccions valoratives per deteriorament es practiquen quan l'import recuperable de l'actiu és inferior al seu valor net d'amortitzacions, i que succeeix, generalment, obsolescència accelerada, o disminució del rendiment esperat inicialment.



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

El Consorci no disposa d'aquest tipus de béns.

4.5 -Deutors

Els imports pendents de cobrament figuren enregistrats pel seu valor nominal.

En el cas dels crèdits i altres partides a cobrar, almenys al tancament de l'exercici, s'efectuen les revisions oportunes per detectar la necessitat de practicar correccions valoratives per deteriorament de valor, en cas d'evidència objectiva que no es cobraran els imports comptabilitzats en la seva integritat, així com la conveniència de revertir-les en aquells casos que ja no siguin procedents. Tant les correccions de valor com les reversions es reconeixen en el compte de pèrdues i guanys.

Els criteris per a calcular l'import dels drets de dubtós cobrament són els aprovats per l'Assemblea i que queden reflectits en la base 56a de les Bases d'execució del Pressupost 2021:

- Criteris per a la determinació de la provisió per insolvències. En aplicació del principi de prudència i per tal de corregir l'efecte de les pèrdues potencials que es podrien derivar de l'existència d'insolvències en els drets pendents de cobrament, el Consorci dotarà una provisió d'insolvències que quedarà registrada en el saldo del compte 490 Provisió per insolvències i que minorarà l'import del romanent de tresoreria per a despeses generals.

Per als saldos pendents de cobrament del pressupost d'ingressos de la Corporació, calculat a la fi de l'exercici, corresponents al capítol 1,2 i 3, llevat del corresponent a contribucions especials, quotes urbanístiques i altres de naturalesa anàloga, s'aplicaran els percentatges següents:

ANY	PERCENTATGE
n-1	25%
n-2	25%
n-3	50%
n-4	75%
n-5	75%
anteriors	100%

Del càlcul anterior es podran exceptuar els deutes als quals s'hagi atorgat un ajornament de pagament sobre les que no existeixin dubtes raonables de la seva recaptació i que comptablement s'han tractat com a cobrament aplaçat.

En aquest sentit, es considerarà que no existeixen dubtes raonables sobre la seva recaptació si el deutor ha anat satisfent els pagaments segons els terminis fixats o quan el deute es trobi garantit.

Per la resta de pendents de cobrament s'efectuarà una anàlisi individualitzada, practicant dotació per aquells imports dels que existeixi un dubte raonable sobre el seu cobrament.

Els percentatges de deteriorament anteriorment esmentats s'aplicaran als saldos deutors pressupostaris sempre que corresponguin als capítols pressupostaris 1, 2 i 3. No obstant això, si un saldo determinat d'import significatiu es considera de difícil cobrament, es podrà comptabilitzar un 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, si s'escau, un deteriorament de valor en base a un percentatge calculat en funció de les característiques específiques de l'import pendent de cobrament existent a la fi de l'exercici.

Com a regla general, no són objecte de deteriorament els crèdits a cobrar per subvencions atorgades per organismes públics, així com els garantits en els percentatges corresponents.

4.6 Creditors a termini.

Els passius exigibles figuren per l'import nominal a pagar, classificats en Creditors a llarg o curt termini en funció que les diferents quotes a pagar presentin un venciment superior o inferior a dotze mesos respectivament.

4.7 Transferències corrents i de capital

a) Transferències corrents rebudes de tercers

Les transferències corrents atorgades per tercers es registren en el moment en què aquestes són aprovades.

b) Transferències de capital

Tenen com a objecte el finançament d'actuacions inversores, i s'enregistren com a Subvencions de capital en l'exercici en què s'atorguen. Aquestes subvencions, que tenen la consideració de no reintegrables.

4.8 Ingressos i despeses

a) Els ingressos i despeses són registrats en la comptabilitat financera en funció del criteri de l'acreditament, és a dir, quan es produeix el flux real dels béns i serveis que representen amb independència del moment en què es produeix el flux monetari o financer generat per aquells. No obstant això, seguint el principi de prudència, l'entitat únicament comptabilitza els beneficis realitzats a la data de tancament de l'exercici, mentre que els riscos i les pèrdues previsibles, fins i tot eventuals, es comptabilitzen tan aviat són coneguts.

b) D'altra banda, els ingressos i despeses s'incorporen a la liquidació del pressupost en el moment en què es produeix l'acte administratiu de reconeixement dels respectius drets i obligacions.

5. IMMOVILITZAT MATERIAL (S'adjunta annex)

6. PATRIMONI PÚBLIC DEL SÒL (no hi ha moviments)

7. INVERSIONS IMMOBILIÀRIES (no hi ha moviments)

8. IMMOBILITZAT INTANGIBLE (no hi ha moviments)

9. ARRENDAMENTS FINANCERS (no hi ha moviments)

10. ACTIUS FINANCERS (no hi ha moviments)

11. PASSIUS FINANCERS (no hi ha moviments)

12. COBERTURES COMPTABLES (no hi ha moviments)

13. ACTIUS CONSTRUÏTS PER A ALTRES ENS (no hi ha moviments)

14. MONEDA ESTRANGERA (no hi ha moviments)

15. TRANSFERÈNCIES, SUBVENCIONS I ALTRES INGRESSOS I DESPESES.

S'adjunta la relació de totes les transferències i subvencions rebudes.

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 2021. No obstant, certs costos considerats com a subvencions en espècie, assumits per la Diputació de Barcelona no han estat contemplats en els comptes de l'exercici.

Els imports del cost assumit per la Diputació i que correspon 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 per al 2021 és d'uns 237 milers d'euros sense incloure les transferències, i correspon a: Sous i seguretat social per 188.312,12 €, i la resta de costos, entre d'altres a Logística, Recursos Humans, Formació, Informàtica, Intervenció, Secretaria, Tresoreria, Coordinació general i Govern.

El cost assumit per la Diputació de Barcelona del 2020 va ser de 250.507,88 €, sense incloure les transferències.

16. PROVISIONS I CONTINGÈNCIES (s'adjunta annex)

17. INFORMACIÓ SOBRE MEDI AMBIENT (s'adjunta annex). Totes les obligacions reconegudes durant l'exercici es corresponen al programa de política de despesa 17.

18. ACTIUS EN ESTAT DE VENDA (no hi ha moviments)

19. PRESENTACIÓ PER ACTIVITATS DEL COMPTE DE RESULTAT ECONÒMIC-PATRIMONIAL (s'adjunta annex)

20. OPERACIONS PER ADMINISTRACIÓ DE RECURSOS PER COMPTE D'ALTRES ENS (no hi ha moviments)

21. OPERACIONS NO PRESSUPOSTÀRIES DE TRESORERIA (s'adjunta annex)

22. CONTRACTACIÓ ADMINISTRATIVA. PROCEDIMENTS D'ADJUDICACIÓ (s'adjunta annex)



23. VALORS REBUTS EN DIPÒSIT (s'adjunta annex)

24. INFORMACIÓ PRESSUPOSTÀRIA (s'adjunten annexos)

25. INDICADORS FINANCERS, PATRIMONIALS I PRESSUPOSTARIS (s'adjunta annex)

26. INFORMACIÓ SOBRE EL COST DE LES ACTIVITATS (no correspon)

27. INDICADORS DE GESTIÓ (no correspon)

28. FETS POSTERiors AL TANCAMENT

Efectuat el tancament de l'exercici 2021 no hi ha cap fet posterior que afecti als estats comptables del Consorci.

Vilanova de Sau, 18 de maig de 2022



IMMOBILITZAT MATERIAL

MODELO DEL COSTE

EXERCICI: 2021

PARTIDA BALANÇ	SALDO INICIAL	ENTRADES	AUGMENTS PER TRASPASSOS D'ALTRES PARTIDES	SORTIDES	DISMINUCIONS PER TRASPASSOS A ALTRES PARTIDES	CORRECCIONS VALORATIVES NETES PER DETERIORAMENT DE L'EXERCICI	AMORTITZACIÓ DE L'EXERCICI	SALDO FINAL
2100	34.989,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34.989,58
2110	479.635,99	9.730,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.236,43	477.129,56
2120	27.119,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27.119,80
2130	29.246,88	6.631,50	0,00	0,00	6.631,50	0,00	0,00	29.246,88
2140	10.211,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.767,99	8.443,34
2160	24.637,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.037,72	20.599,33
2170	17,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17,48	0,00
2180	7.687,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.948,89	4.738,37
2190	3.008,10	14.301,51	6.631,50	20.933,01	0,00	0,00	613,65	2.394,45
TOTAL	616.553,47	30.663,01	6.631,50	20.933,01	6.631,50	0,00	21.622,16	604.661,31

TRANSFERÈNCIES I SUBVENCIONS REBUES

EXERCICI 2021

CARACTERÍSTIQUES	IMPORT REBUT		IMPORT REINTEGRABLE	IMPORT NO REINTEGRABLE	QUANTITAT IMPUTADA A RESULTATS	
	EXERCICI 2021	EXERCICIS ANTERIORS			EXERCICI 2021	EXERCICIS ANTERIORS
2015-1-EDIFICI -EQUIPAMENT PANTÀ DE SAU	0,00	139.218,15	0,00	139.218,15	2.315,35	6.953,67
2018-1-MAGATZEM-MAGATZEM MUNICIPAL HABILITAT PER OFICINES	0,00	145.885,75	0,00	145.885,75	3.392,69	10.178,08
TOTAL	0,00	285.103,90	0,00	285.103,90	5.708,04	17.131,75

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

Codi Segur de Verificació (CSV): b902207b8127150a9a65 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>



TRANSFERÈNCIES I SUBVENCIONS CONCEDIDES

CARACTERÍSTIQUES	NIF DEL PERCEPTOR	DENOMINACIÓ DEL PERCEPTOR	IMPORT	FINALITAT	REINTEGRAMENTS
AJ. ST. JULIÀ DE VILATORTA. APORTACIÓ SECRETARIA INTERVENCIÓ GENER	***JULI**	AJUNTAMENT DE ST.JULIÀ DE VILATORTA	1.369,38	Varios	0,00
AJ. DE FOLGUEROLES. APORTACIÓ CONSORCI 1T	***GUER**	AJUNTAMENT FOLGUEROLES	2.660,47	Varios	0,00
AJ. DE TAVÈRNOLES. APORTACIÓ CONSORCI 1R TRIMESTRE	***ERNO**	AJUNTAMENT DE TAVÈRNOLES	2.129,63	Varios	0,00
AJ. SANT JULIÀ DE VILATORTA. APORTACIÓ CONSORCI 1R TRIMESTRE	***JULI**	AJUNTAMENT DE ST.JULIÀ DE VILATORTA	4.003,49	Varios	0,00
XARXA DE CUSTÒDIA DEL TERRITORI. QUOTA MEMBRE	***1224**	XARXA DE CUSTÒDIA DEL TERRITORI	450,00	Varios	0,00
Subvencions: 2020/2020/3/674202/000/ B62085139/ 2020 CONVOCATÒRIA SUBVENCIONS	***0851**	AGRICOLA I RAMADERIA VILASER	1.500,00	Varios	0,00
Subvencions: 2020/2020/3/674202/000/ 40153107Y/ 2020 CONVOCATÒRIA SUBVENCIONS	***5310**	MIQUEL SERRA ROVIRA	1.500,00	Varios	0,00
Subvencions: 2020/2020/3/674202/000/ B25471038/ 2020 CONVOCATÒRIA SUBVENCIONS	***4710**	FUND AND LEARN, SL	1.737,00	Varios	0,00
Subvencions: 2020/2020/3/674202/000/ B61583662/ 2020 CONVOCATÒRIA SUBVENCIONS	***5836**	EXPLOTACIONS CÀMPINGS CAMECA, SL	1.487,90	Varios	0,00
AJ. ST. JULIÀ DE VILATORTA. SECRETARIA INTERVENCIÓ FEBRER, MARÇ I ABRIL	***JULI**	AJUNTAMENT DE ST.JULIÀ DE VILATORTA	4.016,70	Varios	0,00
Subvencions: 2020/2020/3/674202/000/ B08845497/ 2020 CONVOCATÒRIA SUBVENCIONS	***8454**	EXPLOTACIONS LES GUILLERIES, SL	2.605,50	Varios	0,00
Subvencions: 2020/2020/3/674202/000/ 330254422020/ 2020 CONVOCATÒRIA SUBVENCIONS	***4125**	JORDI SERRABASA FOLGAROLAS	1.482,00	Varios	0,00

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

Codi Segur de Verificació (CSV): b902207b8127150a9a65 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>



TRANSFERÈNCIES I SUBVENCIONS CONCEDIDES

CARACTERÍSTIQUES	NIF DEL PERCEPTOR	DENOMINACIÓ DEL PERCEPTOR	IMPORT	FINALITAT	REINTEGRAMENTS
AJ. ST. JULIÀ DE VILATORTA. APORTACIÓ SECRETARIA INTERVENCIÓ MAIG	***JULI**	AJUNTAMENT DE ST.JULIÀ DE VILATORTA	1.346,52	Varios	0,00
AJ. ST. JULIÀ DE VILATORTA. SECRETARIA INTERVENCIÓ JUNY	***JULI**	AJUNTAMENT DE ST.JULIÀ DE VILATORTA	1.346,52	Varios	0,00
AJ. ST. JULIÀ DE VILATORTA. APORTACIÓ CONSORCI 2N TRIMESTRE	***JULI**	AJUNTAMENT DE ST.JULIÀ DE VILATORTA	4.003,49	Varios	0,00
AJ. FOLGUEROLES. APORTACIÓ CONSORCI 2N TRIMESTRE	***GUER**	AJUNTAMENT FOLGUEROLES	2.660,47	Varios	0,00
AJ. TAVÈRNOLES. APORTACIÓ CONSORCI 2N TRIMESTRE	***ERNO**	AJUNTAMENT DE TAVÈRNOLES	2.129,63	Varios	0,00
AJ. VILANOVA DE SAU. APORTACIÓ CONSORCI 2N TRIMESTRE	***3040**	AJUNTAMENT DE VILANOVA DE SAU	1.577,40	Varios	0,00
Subvencions: 2020/2020/3/674202/000/33946523H/ 2020 CONVOCATÒRIA SUBVENCIONS	***4652**	JOAN RIERA COMELLAS	1.500,00	Varios	0,00
Subvencions: 2020/2020/3/674202/000/77287747L/ 2020 CONVOCATÒRIA SUBVENCIONS	***8774**	JOSEP COLOMER COLOMER	333,38	Varios	0,00
AJ. SANT JULIÀ DE VILATORTA. APORTACIÓ SECRETARIA INTERVENCIÓ JULIOL	***JULI**	AJUNTAMENT DE ST.JULIÀ DE VILATORTA	1.346,52	Varios	0,00
Subvencions: 2020/2020/3/674202/000/39271475X/ 2020 CONVOCATÒRIA SUBVENCIONS	***7147**	JOAQUIM RIERA MASGRAU	1.500,00	Varios	0,00
AJ. ST. JULIÀ DE VILATORTA. SECRETARIA INTERVENCIÓ AGOST	***JULI**	AJUNTAMENT DE ST.JULIÀ DE VILATORTA	1.346,52	Varios	0,00
AJ. ST. JULIÀ DE VILATORTA. SECRETARIA INTERVENCIÓ SEPTEMBRE	***JULI**	AJUNTAMENT DE ST.JULIÀ DE VILATORTA	1.346,52	Varios	0,00

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

Codi Segur de Verificació (CSV): b902207b8127150a9a65 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>



TRANSFERÈNCIES I SUBVENCIONS CONCEDIDES

CARACTERÍSTIQUES	NIF DEL PERCEPTOR	DENOMINACIÓ DEL PERCEPTOR	IMPORT	FINALITAT	REINTEGRAMENTS
AJ. ST. JULIÀ DE VILATORTA. APORTACIÓ CONSORCI 3R TRIMESTRE	***JULI**	AJUNTAMENT DE ST.JULIÀ DE VILATORTA	4.003,49	Varios	0,00
AJ. DE FOLGUEROLES. APORTACIÓ CONSORCI 3R TRIMESTRE	***GUER**	AJUNTAMENT FOLGUEROLES	2.660,47	Varios	0,00
AJ. DE TAVÈRNOLES. APORTACIÓ CONSORCI 3R TRIMESTRE	***ERNO**	AJUNTAMENT DE TAVÈRNOLES	2.129,63	Varios	0,00
AJ. VILANOVA DE SAU. APORTACIÓ CONSORCI 3R TRIMESTRE	***3040**	AJUNTAMENT DE VILANOVA DE SAU	3.207,38	Varios	0,00
AJ. ST. JULIA DE VILATORTA. SECRETARIA INTERVENCIÓ OCTUBRE	***JULI**	AJUNTAMENT DE ST.JULIÀ DE VILATORTA	1.346,52	Varios	0,00
Subvencions: 2021/2021/3/674202/000/77060070L/ 2021 CONVOCATÒRIA SUBVENCIONS	***6007**	Ma MERÇÈ DURAN RIERA	1.294,63	Varios	0,00
Subvencions: 2021/2021/3/674202/000/37603854G/ 2021 CONVOCATÒRIA SUBVENCIONS	***0385**	ANTONI YLLA-CATALA GENIS	1.025,22	Varios	0,00
Subvencions: 2021/2021/3/674202/000/37599271K/ 2021 CONVOCATÒRIA SUBVENCIONS	***9927**	JOSE MARIA NOGUER COLL	1.400,00	Varios	0,00
Subvencions: 2021/2021/3/674202/000/G64437080/ 2021 CONVOCATÒRIA SUBVENCIONS	***4370**	AMPA CEIP VILANOVA DE SAU	534,37	Varios	0,00
Subvencions: 2021/2021/3/674202/000/J65079964/ 2021 CONVOCATÒRIA SUBVENCIONS	***0799**	MAS LA RIBA, SCP	1.400,00	Varios	0,00
Subvencions: 2021/2021/3/674202/000/77059987M/ 2021 CONVOCATÒRIA SUBVENCIONS	***5998**	MARIA MERÇÈ PUIGVILA BIGAS	1.157,57	Varios	0,00
Subvencions: 2021/2021/3/674202/000/77059987M/ 2021 CONVOCATÒRIA SUBVENCIONS	***8563**	JOAN ARROM SANGLAS	628,80	Varios	0,00

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

Codi Segur de Verificació (CSV): b902207b8127150a9a65 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>



TRANSFERÈNCIES I SUBVENCIONS CONCEDIDES

CARACTERÍSTIQUES	NIF DEL PERCEPTOR	DENOMINACIÓ DEL PERCEPTOR	IMPORT	FINALITAT	REINTEGRAMENTS
Subvencions: 2021/2021/3/674202/000/40247325Q/ 2021 CONVOCATÒRIA SUBVENCIONS	***4732**	JOAN BADIA MOSOLL	2.003,40	Varios	0,00
Subvencions: 2021/2021/3/674202/000/38164326N/ 2021 CONVOCATÒRIA SUBVENCIONS	***6432**	DOLORS PASCUAL MAS	1.400,00	Varios	0,00
Subvencions: 2021/2021/3/674202/000/33946523H/ 2021 CONVOCATÒRIA SUBVENCIONS	***4652**	JOAN RIERA COMELLAS	1.400,00	Varios	0,00
Subvencions: 2020/2020/3/674202/000/2020 CONVOCATÒRIA SUBVENCIONS	***3608**	CARME RIBÉ ARROM	1.500,00	Varios	0,00
Subvencions: 2020/2020/3/674202/000/2020 CONVOCATÒRIA SUBVENCIONS	***0799**	MAS LA RIBA, SCP	2.208,44	Varios	0,00
Subvencions: 2020/2020/3/674202/000/2020 CONVOCATÒRIA SUBVENCIONS	***6432**	DOLORS PASCUAL MAS	506,25	Varios	0,00
Subvencions: 2020/2020/3/674202/000/2020 CONVOCATÒRIA SUBVENCIONS	***0963**	FUNDACIÓ CATALANA DE L'ESPLAI	450,00	Varios	0,00
Subvencions: 2020/2020/3/674202/000/2020 CONVOCATÒRIA SUBVENCIONS	***5291**	LLUÍS JOVÉ MASGRAU	2.431,80	Varios	0,00
Subvencions: 2020/2020/3/674202/000/2020 CONVOCATÒRIA SUBVENCIONS	***0023**	MARTA RIBES LLORDES	300,00	Varios	0,00
Subvencions: 2020/2020/3/674202/000/2020 CONVOCATÒRIA SUBVENCIONS	***8006**	SOCIETAT DE CAÇADORS DE VILANOVA DE SAU	1.874,99	Varios	0,00
Subvencions: 2020/2020/3/674202/000/2020 CONVOCATÒRIA SUBVENCIONS	***7993**	JOSEP Ma MARTÍNEZ JUBITERO	1.500,00	Varios	0,00
AJ. SANT JULIÀ DE VILATORTA. SECRETARIA INTERVENCIÓ. NOVENBRE signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.	***JULI**	AJUNTAMENT DE ST.JULIÀ DE VILATORTA	1.346,52	Varios	0,00

Codi Segur de Verificació (CSV): b902207b8127150a9a65 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>



TRANSFERÈNCIES I SUBVENCIONS CONCEDIDES

CARACTERÍSTIQUES	NIF DEL PERCEPTOR	DENOMINACIÓ DEL PERCEPTOR	IMPORT	FINALITAT	REINTEGRAMENTS
AJ. SANT JULIÀ DE VILATORTA. SECRETARIA INTERVENCIÓ DESEMBRE	***JULI**	AJUNTAMENT DE ST.JULIÀ DE VILATORTA	1.346,52	Varios	0,00
AJ. SANT JULIÀ DE VILATORTA. APORTACIÓ 4T TRIMESTRE	***JULI**	AJUNTAMENT DE ST.JULIÀ DE VILATORTA	4.003,49	Varios	0,00
AJ. FOLGUEROLES. APORTACIÓ 4T TRIMESTRE	***GUER**	AJUNTAMENT FOLGUEROLES	2.660,47	Varios	0,00
AJ. TAVÈRNOLES. APORTACIÓ 4T TRIMESTRE	***ERNO**	AJUNTAMENT DE TAVÈRNOLES	2.129,63	Varios	0,00
AJ. VILANOVA DE SAU. APORTACIÓ 4T TRIMESTRE	***3040**	AJUNTAMENT DE VILANOVA DE SAU	1.314,50	Varios	0,00
AOC:114232292 S20-TACJ-199 - Servei de Punt d'informació (i servei de bar de l'edifici de Serveis de l'Àrea d'Espai del	***1870**	FUNDACIÓ PRIVADA TAC OSONA	6.597,72	Varios	0,00
AJ. VILANOVA DE SAU. NETEJA EQUIPAMENTS 2021	***3040**	AJUNTAMENT DE VILANOVA DE SAU	2.172,43	Varios	0,00
Subvencions: 2020/2020/3/674202/000/ 2020 CONVOCATÒRIA SUBVENCIONS	***5162**	JORDI COLL VILANOVA	886,33	Varios	0,00
TOTAL			104.199,61		

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

Codi Segur de Verificació (CSV): b902207b8127150a9a65 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>



Provisions i contingències

EXERCICI 2021

EPÍGRAF BALANÇ	SALDO INICIAL PROVISIONS	AUGMENTS PROVISIONS	DISMINUCIONS PROVISIONS	SALDO FINAL PROVISIONS
Provisions a llarg termini	0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions a curt termini	30.579,19	27.756,01	30.579,19	27.756,01

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

Codi Segur de Verificació (CSV): b902207b8127150a9a65 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>



Informació sobre el medi ambient

EXERCICI 2021

Obligacions reconegudes en l'exercici amb càrrec a la Política de Despesa 17 'Medi Ambient'

GRUP DE PROGRAMES (MEDI AMBIENT)		
CODI	DESCRIPCIO	IMPORT
172	PROTECCIÓ I MILLORA DEL MEDI AMBIENT.	530.743,87
TOTAL		530.743,87

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

Codi Segur de Verificació (CSV): b902207b8127150a9a65 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>



19. PRESENTACIÓ PER ACTIVITATS DEL COMPTE DEL RESULTAT ECONÒMIC PATRIMONIAL

DESPESES		EJERCICIO 2021			EJERCICIO 2020			INGRESSOS	EJERCICIO 2021	EJERCICIO 2020
CODI GRUP DE PROGRAMES	DESCRIPCIÓ GRUP DE PROGRAMES	PRESSUPOSTARIS	NO PRESSUPOSTARIS	TOTAL	PRESSUPOSTARIS	NO PRESSUPOSTARIS	TOTAL			
000	AMORTITZACIÓ IMMOBILITZAT	0,00	34.404,72	34.404,72	0,00	25.235,27	25.235,27	Ingressos de gestió ordinària	542.914,86	520.355,66
001	PÈRDUES PROCEDENTS D'ACTIUS NO CORRENTS	0,00	8.177,50	8.177,50	0,00	4.134,04	4.134,04	Ingressos financers		
003	Altres Despeses	0,00	-2.823,18	-2.823,18	0,00	-4.233,81	-4.233,81	ALTRES INGRESSOS		49,95
172	PROTECCIÓ I MILLORA DEL MEDI AMBIENT	468.889,20	0,00	468.889,20	539.911,48	0,00	539.911,48			
TOTAL		468.889,20	39.759,04	508.648,24	539.911,48	25.135,50	565.046,98	TOTAL	542.914,86	520.405,61

ESTAT DE DEUTORS NO PRESSUPOSTARIS

EXERCICI: 2021

DEUTORS

COMPTE	CONCEPTE		SALDO 1 DE GENER	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	CARRECS REALITZATS EN EXERCICI	TOTAL DEUTORS	ABONAMENTS REALITZATS EN EXERCICI	DEUTORS PENDENTS DE COBRAMENT A 31 DE
	CODI	DESCRIPCIO						
4400	10042	DEUTORS PER I.V.A.			269,35	269,35	269,35	
TOTAL COMPT					269,35	269,35	269,35	
4490	10020	DEUTORS EXTRAPRESSUPOSTARIS			9,42	9,42	9,42	
TOTAL COMPT					9,42	9,42	9,42	
4700	10040	HISENDA PUBLICA DEUTORA PER I.V.A.			3.736,91	3.736,91		3.736,91
TOTAL COMPT					3.736,91	3.736,91		3.736,91
4720	90001	HISENDA PUBLICA IVA SUPORTAT			5.825,62	5.825,62	5.825,62	
TOTAL COMPT					5.825,62	5.825,62	5.825,62	
TOTAL					9.841,30	9.841,30	6.104,39	3.736,91

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

Codi Segur de Verificació (CSV): b902207b8127150a9a65 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>



ESTAT DE CREDITORS NO PRESSUPOSTARIS

EXERCICI: 2021

CREDITORS

COMPTE	CONCEPTE		SALDO 1 DE GENE	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	ABONAMENTS REALITZATS EN EXERCICI	TOTAL CREDITORS	CÀRRECS REALITZATS EN EXERCICI	CREDITORS PDTS. DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE
	CODI	DESCRIPCIO						
4190	20500	ALTRES CREDITORS NO PRESSUPOSTARIS			237,29	237,29	237,29	
TOTAL COMPT					237,29	237,29	237,29	
4750	20049	CREDITORS POR I.V.A.			5.834,30	5.834,30	5.834,30	
TOTAL COMPT					5.834,30	5.834,30	5.834,30	
4751	20001	I.R.P.F. RETENCION TRABAJO PERSONAL	6.590,55		26.477,55	33.068,10	26.205,04	6.863,06
TOTAL COMPT			6.590,55		26.477,55	33.068,10	26.205,04	6.863,06
4759	20003	I.R.P.F. RETENCIÓ ARRENDAMENT NAU	292,48		1.117,65	1.410,13	1.135,60	274,53
TOTAL COMPT			292,48		1.117,65	1.410,13	1.135,60	274,53
4760	20030	CUOTA DEL TRABAJADOR A LA SEGURIDAD SOCIAL	750,26		9.939,47	10.689,73	9.837,64	852,09
TOTAL COMPT			750,26		9.939,47	10.689,73	9.837,64	852,09
4770	91001	HISENDA PUBLICA IVA REPERCUTIT			2.097,39	2.097,39	2.097,39	
TOTAL COMPT					2.097,39	2.097,39	2.097,39	
TOTAL			7.633,29		45.703,65	53.336,94	45.347,26	7.989,68

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

Codi Segur de Verificació (CSV): b902207b8127150a9a65 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>



OPERACIONS NO PRESSUPOSTÀRIES DE TRESORERIA

Data obtenció 23/03/2022

Pàg. 1

EXERCICI: 2021

PAGAMENTS PENDENTS D'APLICACIÓ

[illegible]

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

Codi Segur de Verificació (CSV): b902207b8127150a9a65 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>



CONTRACTACIÓ ADMINISTRATIVA. PROCEDIMENTS D'ADJUDICACIÓ

TIPUS DE CONTRACTE	PROCEDIMENT OBERT			PROCEDIMENT RESTRINGIT			PROCEDIMENT NEGOCIAT			DIALEG COMPETITIU	ADJUDICACIÓ DIRECTA	TOTAL
	*MULTIPLIC. CRITERI	ÚNIC CRITERI	TOTAL	*MULTIPLIC. CRITERI	ÚNIC CRITERI	TOTAL	AMB PUBLICITAT	SENSE PUBLICITAT	TOTAL			
- De Obras											31.740,52	31.740,52
- De suministro											38.024,18	38.024,18
- Patrimoniales												
- De gestión de servicios públicos	11.270,16		11.270,16									11.270,16
- De servicios	17.830,55		17.830,55								142.781,10	160.611,65
- De concesion de obra publica												
- De colaboración entre el sector publico y el sector privado												
- De caracter administrativo especial												
- Otros											7.567,47	7.567,47
TOTAL	29.100,71		29.100,71								220.113,27	249.213,98

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

Codi Segur de Verificació (CSV): b902207b8127150a9a65 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>



ESTAT DE VALORS REBUTS EN DIPÒSIT

EXERCICI: 2021

CONCEPTE	DESCRIPCIÓ	SALDO 1 DE GNER	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	DIPÒSITS REBUTS EN EXERCICI	TOTAL DIPOSITS REBUTS	DIPÒSITS CANCEL·LATS	DIPÒSITS PENDENTS DE DEVOLUCIÓ A 31 DE DESEMBRE
70001	AVALS	1.934,50			1.934,50		1.934,50
TOTAL		1.934,50			1.934,50		

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

Codi Segur de Verificació (CSV): b902207b8127150a9a65 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>



PRESSUPOST DE DESPESES. EXERCICI CORRENT

MODIFICACIONS DE CRÈDIT

EXERCICI 2021

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					
.1720.22701	Servei de control d'accés equipament		36.769,48								36.769,48
.1720.22706	Pantà de Sau										
.1720.22706	Estudis i treballs tècnics		11.635,26								11.635,26
.1720.35900	Altres despeses financeres		100,00								100,00
.1720.48000	Programa de subvencions						30.579,19				30.579,19
.1720.61900	Projecte nous itineraris		2.933,00								2.933,00
.1720.63200	Obres edifici Seu Consorci						31.191,66				31.191,66
TOTAL			51.437,74				61.770,85				113.208,59

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

Codi Segur de Verificació (CSV): b902207b8127150a9a65 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>



PRESSUPOST DE DESPESES

ROMANENTS DE CRÈDIT

APLIC. PRESSUPOSTÀRIA			DESCRIPCIÓ	ROMANENTS COMPROMESOS			ROMNENTS NO COMPROMESOS		
				INCORPORABLES	NO INCORPORABL	TOTAL	INCORPORABLES	NO INCORPORABLE	TOTAL
2021	1720	13000	Retribucions bàsiques					-7.696,80	-7.696,80
2021	1720	13002	Altres remuneracions					1.284,92	1.284,92
2021	1720	13003	Personal de suport administratiu					-187,63	-187,63
2021	1720	16000	Seguretat Social					8.677,33	8.677,33
2021	1720	16008	Assistència medicofarmacèutica					-125,51	-125,51
2021	1720	16200	Formació i perfeccionament del personal					-972,31	-972,31
2021	1720	16204	Acció social					-980,00	-980,00
2021	1720	20200	Lloguer nau					124,53	124,53
2021	1720	21000	Reparació, manteniment i conservació camins i espais foresta					14.849,12	14.849,12
2021	1720	21001	Reparació, manteniment i conservació altres infraestructures					1.221,68	1.221,68
2021	1720	21002	Recuperació ambiental i millora de la Riera Major	56.253,83		56.253,83		19.930,08	19.930,08
2021	1720	21200	Manteniment i conservació d'edificis i altres construccions					3.680,35	3.680,35
2021	1720	21300	Manteniment i conservació d'instal·lacions tècniques					1.500,00	1.500,00
2021	1720	21400	Reparació, manteniment i conservació de vehicles					-2.982,59	-2.982,59
2021	1720	22000	Material d'oficina ordinari no inventariable					461,38	461,38
2021	1720	22001	Publicacions oficials					500,00	500,00
2021	1720	22100	Subministrament d'energia elèctrica					665,68	665,68
2021	1720	22101	Subministrament d'aigua					-40,16	-40,16
2021	1720	22103	Subministrament de combustibles i carburants					-1.030,56	-1.030,56
2021	1720	22104	Vestuari personal					-362,02	-362,02
2021	1720	22105	Productes d'alimentació					479,55	479,55
2021	1720	22110	Productes de neteja i acondicionament					-136,39	-136,39
2021	1720	22111	Subministraments de recanvis de maquinària, utilitatge i elem					2.447,06	2.447,06
2021	1720	22199	Subministrament d'altre material no inventariable					-2.012,63	-2.012,63
2021	1720	22200	Serveis de telecomunicacions					-463,81	-463,81

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

Codi Segur de Verificació (CSV): b902207b8127150a9a65 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>



PRESSUPOST DE DESPESES

ROMANENTS DE CRÈDIT

EXERCICI 2021

APLIC. PRESSUPOSTÀRIA			DESCRIPCIÓ	ROMANENTS COMPROMESOS			ROMNENTS NO COMPROMESOS		
				INCORPORABLES	NO INCORPORABL	TOTAL	INCORPORABLES	NO INCORPORABLE	TOTAL
2021	1720	22300	Transports					-240,53	-240,53
2021	1720	22400	Primes d'assegurances					1.252,82	1.252,82
2021	1720	22500	Tributs estatals					-245,87	-245,87
2021	1720	22609	Activitats culturals. Viu el Parc					3.841,56	3.841,56
2021	1720	22701	Servei de control d'accés equipament Pantà de Sau				22.396,39		22.396,39
2021	1720	22706	Estudis i treballs tècnics	1.771,44		1.771,44	-4.090,73		-4.090,73
2021	1720	22799	Altres despeses diverses					916,70	916,70
2021	1720	23020	Dietes del personal no directiu					200,00	200,00
2021	1720	35900	Altres despeses financeres				73,99		73,99
2021	1720	46200	Transferències corrents a ajuntaments					2.419,25	2.419,25
2021	1720	46201	Transferències corrents Aj. St. Julià de Vilatorra					306,80	306,80
2021	1720	46202	Transferència corrent Aj. Vilanova de Sau					-172,43	-172,43
2021	1720	47000	Subvenció concessió equipament Pantà de Sau					-597,72	-597,72
2021	1720	48000	Programa de subvencions	27.756,01		27.756,01		5.275,60	5.275,60
2021	1720	48002	Transferència xarxa custòdia del territori					-150,00	-150,00
2021	1720	61900	Projecte nous itineraris				-0,01		-0,01
2021	1720	63200	Obres edifici Seu Consorci						
2021	1720	63300	Projecte ordenació àrees d'aparcament	4.598,00		4.598,00	2.172,00		2.172,00
TOTAL				90.379,28		90.379,28	20.551,64	51.637,45	72.189,09

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

Codi Segur de Verificació (CSV): b902207b8127150a9a65 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>



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

DRETS ANUL·LATS

EXERCICI 2021

APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIO	ANUL·LACIÓ DE LIQUIDACIONS	APLAÇAMENT I FRACCIONAMENT	DEVOLUCIÓ D'INGRESSOS	TOTAL DRETS ANUL·LATS
34900	Preu públic accés aparcament equipament Pantà de Sau			41,32	41,32
TOTAL				41,32	41,32

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

Codi Segur de Verificació (CSV): b902207b8127150a9a65 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>



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

DRETS CANCEL·LATS

EXERCICI 2021

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 2021

APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	RECAPTACIÓ TOTAL	DEVOLUCIONS D' INGRÉS	RECAPTACIÓ NETA
32900	Taxa reportatges, fotografies i filmacions	1.200,00		1.200,00
34900	Preu públic accés aparcament equipament Pantà de Sau	9.987,61	41,32	9.946,29
45080	Altres subvencions corrents de l'Administració General d'	27.290,06		27.290,06
46100	De Diputació de Barcelona	451.728,65		451.728,65
46200	D'Ajuntaments del Consorci	13.365,00		13.365,00
46500	Subvenció ACA			
52000	Interessos bancaris			
87000	Per a despeses generals			
87010	Per a despeses amb finançament afectat			
TOTAL		503.571,32	41,32	503.530,00

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

Codi Segur de Verificació (CSV): b902207b8127150a9a65 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>



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

DEVOLUCIONS D'INGRESSOS

EXERCICI 2021

APLIC. PRESSUPOST.	DESCRIPCIO	PENDENT DE PAGAMENT A 1 DE GENER	MODIFICACIONS A LA SALUTACIÓ INICIAL I	RECONEGUDES A L'EXERCICI	TOTAL DEVOLUCIONS RECONEGUDES	PRESCRIPCIONS	PAGADES A L'EXERCICI	PENDENT DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE
34900	Preu públic accés aparcament equipament Pantà de Sau			41,32	41,32		41,32	
TOTAL				41,32	41,32		41,32	

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

COMPROMISOS CONCERTATS

EXERCICI 2021

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

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

Codi Segur de Verificació (CSV): b902207b8127150a9a65 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>



EXERCICIS TANCATS
OBLIGACIONS DE PRESSUPOSTOS TANCATS

EXERCICI 2021

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
2020.1720.16000	SEGURETAT SOCIAL	3.724,50		3.724,50		3.724,50	
2020.1720.16200	FORMACIÓ	559,63		559,63		559,63	
2020.1720.21000	MANTENIMENT DE CAMINS I ESPAIS FORESTALS	8.267,18		8.267,18		8.267,18	
2020.1720.21400	MANTENIMENT VEHICLES	599,65		599,65		599,65	
2020.1720.22000	MATERIAL D'OFICINA ORDINARI NO INVENTARIABLE	271,81		271,81		271,81	
2020.1720.22100	SUBMINISTRAMENT ENERGIA ELÈCTRICA	17,74		17,74		17,74	
2020.1720.22101	SUBMINISTRAMENT D'AIGUA	60,04		60,04		60,04	
2020.1720.22103	COMBUSTIBLE I CARBURANTS	447,35		447,35		447,35	
2020.1720.22105	PRODUCTES ALIMENTACIÓ	27,10		27,10		27,10	
2020.1720.22110	PRODUCTES DE NETEJA	88,40		88,40		88,40	
2020.1720.22111	SUBMINISTRAMENT DE REPOSICIÓ DE MAQUINÀRIA I	670,83		670,83		670,83	
2020.1720.22199	SUBMINISTRAMENT D'ALTRE MATERIAL NO INVENTARIABLE	62,90		62,90		62,90	
2020.1720.22706	ESTUDIS I TREBALLS TÈCNICS	2.939,32		2.939,32		2.939,32	
2020.1720.22799	ALTRES TREBALLS REALITZATS PER EMPRESE. PI	1.946,85		1.946,85		1.946,85	
2020.1720.46202	AJ. VILANOVA DE SAU. CONVENI NETEJA	1.582,75		1.582,75		1.582,75	
2020.1720.47000	SUBVENCIÓ CONCESSIÓ EDIFICI DE SERVEIS ÀREA	7.247,32		7.247,32		7.247,32	



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

Codi Segur de Verificació (CSV): b902207b8127150a9a65 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>

EXERCICIS TANCATS
OBLIGACIONS DE PRESSUPOSTOS TANCATS

EXERCICI 2021

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
2020.1720.48000	PROGRAMA DE SUBVENCIONS	7.690,82		7.690,82		7.690,82	
		36.204,19		36.204,19		36.204,19	

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

Codi Segur de Verificació (CSV): b902207b8127150a9a65 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>



PRESSUPOST D'INGRESSOS
DRETS A COBRAR DE PRESSUPOSTOS TANCATS

Data obtenció 23/03/2022

Pàg. 1

DRETS PENDENTS DE COBRAMENT TOTALS

EXERCICI 2021

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
2019.45080	SUBVENCIÓ ACA	32.857,23				32.857,23	
2020.45080	Altres subvencions corrents de l'Administració General d'	10.190,99				10.190,99	
2020.49400	Del Fons Europeu Agrícola de Desenvolupament Rural (FEADER)	13.508,99				13.508,99	
TOTAL		56.557,21				56.557,21	

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

Codi Segur de Verificació (CSV): b902207b8127150a9a65 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>



PRESSUPOST D'INGRESSOS

Data obtenció 23/03/2022

DRETS A COBRAR DE PRESSUPOSTOS TANCATS

Pàg. 1

DRETS ANUL·LATS

EXERCICI 2021

APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	ANUL·LACIÓ DE LIQUIDACIONS	APLAÇAMENT I FRACCIONAMENT	TOTAL DRETS ANUL·LATS
TOTAL				

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

Codi Segur de Verificació (CSV): b902207b8127150a9a65 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>



PRESSUPOST D'INGRESSOS
DRETS A COBRAR DE PRESSUPOSTOS TANCATS

DRETS CANCEL·LATS

EXERCICI 2021

APLICACIO PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	COBROS EN ESPECIE	INSOLVENCIES	PRESCRIPCIONS	ALTRES CAUSES	TOTAL DRETS CANCEL·LATS
TOTAL						



EXERCICIS TANCATS

Data obtenció 23/03/2022

Pàg. 1

VARIACIÓ DE RESULTATS PRESSUPOSTARIS D' EXERCICIS ANTERIORS

	EXERCICI 2021		
	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): b902207b8127150a9a65 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>



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	TOTAL		
2019.2.ACA.1.MILLORA HABITAT RIERA MAJOR	2.019,00	5	58.643,63	58.643,63	58.643,63		58.643,63		SI
2020.2.TEIXE.1.MILLORA TEIXEDA SAVASSONA	2.020,00	2	33.857,12	33.857,12	33.857,12		33.857,12		SI
2021.2.ACA.1.MILLORA HABITAT RIERA MAJOR (FASE 2)	2.021,00	2	110.069,92	80.069,92		23.816,09	23.816,09	86.253,83	SI
TOTAL			202.570,67	172.570,67	92.500,75	23.816,09	116.316,84	86.253,83	

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

Codi Segur de Verificació (CSV): b902207b8127150a9a65 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>



PRESSUPOST DE DESPESES. EXERCICI CORRENT

EXERCICI 2021

ANUALITATS PENDENTS

CODI DE PROJECTE	DENOMINACIÓ	DESPESA PENDENT DE REALITZAR			
		2021	2022	2023	ANYS SUCCESSIUS
2021.2.ACA.1	MILLORA HABITAT RIERA MAJOR (FASE 2)	56.253,83	30.000,00	0,00	0,00
TOTAL		56.253,83	30.000,00	0,00	0,00

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

Codi Segur de Verificació (CSV): b902207b8127150a9a65 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>



DESPESES AMB FINANÇAMENT AFECTADA

DESVIACIONS DE FINANÇAMENT

EXERCICI 2021

CODI DE DESPESA	DESCRIPCIÓ	AGENT FINANÇADOR		COEFICIENT DE FINANÇAMENT	DESVIACIONS DE L'EXERCICI		DESVIACIONS ACUMULADES	
		TERCER	APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA		POSITIVES	NEGATIVES	POSITIVES	NEGATIVES
2019.2.ACA.1	MILLORA HÀBITAT RIERA MAJOR	Q0801031F	-45080-SUBVENCIÓ ACA	0,8004				
2020.2.TEIXE.1	MILLORA TEIXEDA SAVASSONA	AGÈNCIA CATALANA DE L'AIGUA						
		GENER	-45080-Altres subvencions corrents de l'Administració General d'	0,3010				
		GENERALITAT DE CATALUNYA						
2020.2.TEIXE.1	MILLORA TEIXEDA SAVASSONA	000	-49400-Del Fons Europeu Agrícola de Desenvolupament Rural (FEADER)	0,3990				
		FEADER (FONS EUROPEU AGRÍCOLA DE DESENVOLUPAMENT						
2021.2.ACA.1	MILLORA HABITAT RIERA MAJOR (FASE 2)	Q0801031F	-45080-Altres subvencions corrents de l'Administració General d'	0,8264	41.284,16		41.284,16	
		AGÈNCIA CATALANA DE L'AIGUA						
TOTAL					41.284,16		41.284,16	

ESTAT DEL romanent DE TRESORERIA

EXERCICI 2021

COMPTE	COMPONENTS	IMPORTS ANY		IMPORTS ANY ANTERIOR	
57,556	1. Fons líquids		116.906,55		101.409,84
	2. Drets pendents de cobrament		37.413,73		56.557,21
430	+ del Pressupost corrent	33.676,82		23.699,98	
431	+ de Pressupostos tancats			32.857,23	
257,258,270,275,440,442, 449,456,470,471,472,537, 538,550,565,566	+ d'Operacions no pressupostàries	3.736,91			
	3. Obligacions pendents de pagament		33.727,76		43.837,48
400	+ del Pressupost corrent	25.738,08		36.204,19	
401	+ de Pressupostos tancats			7.633,29	
165,166,180,185,410,414, 419,453,456,475,476,477, 502,515,516,521,550,560, 561	+ d'Operacions no pressupostàries	7.989,68			
	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)		120.592,52		114.129,57
2961,2962,2981,2982,49 00,4901,4902,4903,5961 ,5962,5981,5982	II. Saldos de dubtós cobrament				
	III. Excés de finançament afectat		41.284,16		
	IV. romanent de tresoreria per a despeses generals (I - II - III)		79.308,36		114.129,57

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

Codi Segur de Verificació (CSV): b902207b8127150a9a65 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>



INDICADORS FINANCERS, PATRIMONIALS I PRESSUPOSTARIS.

1. INDICADORS FINANCERS I PATRIMONIALS

A) LIQUIDITAT IMMEDIATA

EXERCICI 2021

FONS LÍQUIDS (1)	PASSIU CORRENT (2)	LIQUIDITAT IMMEDIATA (1/2)
116.906,55	61.483,77	1,90

B) LIQUIDITAT A CURT TERMINI

DRETS PENDENTS DE COBRAMENT (2)	FONS LÍQUIDS (1)	PASSIU CORRENT (3)	LIQUIDITAT A CURT TERMINI ((1+2)
37.413,73	116.906,55	61.483,77	2,51

C) LIQUIDITAT GENERAL

ACTIU CORRENT (1)	PASSIU CORRENT (2)	LIQUIDITAT GENERAL (1/2)
154.320,28	61.483,77	2,51

D) ENDEUTAMENT PER HABITANT

PASSIU CORRENT (1)	PASSIU NO CORRENT (2)	NOMBRE D'HABITANTS (3)	ENDEUTAMENT PER HABITANT ((1+2)/3)
61.483,77	0,00	2000	30,74

E) ENDEUTAMENT

PASSIU CORRENT (1)	PASSIU NO CORRENT (2)	PATRIMONI NET (3)	ENDEUTAMENT ((1+2)/(1+2+3))
61.483,77	0,00	762.460,01	0,07

F) RELACIO D'ENDEUTAMENT

PASSIU CORRENT (1)	PASSIU NO CORRENT (2)	RELACIÓ D'ENDEUTAMENT (1/2)
61.483,77	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	67.993,87	61.483,77	0,90

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)
2.091.003,59	200.326,69	10,44

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 COMPTE 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)
542.914,86	0,00	0,98	0,02	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)
500.244,73	0,41	0,20	0,00	0,39

3) COBERTURA DE LES DESPESES CORRENTS

DESPESES DE GESTIÓ ORDINÀRIA (1)	INGRESSOS DE GESTIÓ ORDINÀRIA (2)	COBERTURA DE LES DESPESES CORRENTS (1/2)
500.244,73	542.914,86	0,92

INDICADORS PRESSUPOSTARIS

DEL PRESSUPOST CORRENT

EXERCICI 2021

EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES = OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES / CRÈDITS DEFINITIUS		
EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	CRÈDITS DEFINITIUS
0,77	530.743,87	693.312,24

REALITZACIÓ DE PAGAMENTS = PAGAMENTS LÍQUIDS / OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES		
REALITZACIÓ DE PAGAMENTS	PAGAMENTS LÍQUIDS	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES
0,95	505.005,79	530.743,87

DESPESA PER HABITANT = OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES / N. D'HABITANTS		
DESPESA PER HABITANT	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	N. D'HABITANTS
265,37	530.743,87	2.000

INVERSIÓ PER HABITANT = OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES (Cap. VI i VII) / N. D'HABITANTS		
INVERSIÓ PER HABITANT	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES (Cap. VI i VII)	N. D'HABITANTS
30,93	61.854,67	2.000

ESFORÇ INVERSOR = OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES (Cap. VI i VII) / OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES		
ESFORÇ INVERSOR	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES (Cap. VI i VII)	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES
0,12	61.854,67	530.743,87

EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST D' INGRESSOS = DRETS RECONEGUTS NETS / PREVISIONS DEFINITIVES		
EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST D' INGRESSOS	DRETS RECONEGUTS NETS	PREVISIONS DEFINITIVES
0,77	537.206,82	693.312,24

REALITZACIÓ DE COBRAMENTS = RECAPTACIÓ NETA / DRETS RECONEGUTS NETS		
REALITZACIÓ DE COBRAMENTS	RECAPTACIÓ NETA	DRETS RECONEGUTS NETS
0,94	503.530,00	537.206,82

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
0,02	11.146,29	537.206,82

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	1.200,00	537.206,82

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

Codi Segur de Verificació (CSV): b902207b8127150a9a65 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>



INDICADORS PRESSUPOSTARIS

SUPERÀVIT (o DÉFICIT) PER HABITANT = RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT / N. D'HABITANTS		
SUPERÀVIT (o DÉFICIT) PER HABITANT	RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT	N. D'HABITANTS
25,32	50.641,40	2.000

DE PRESSUPOSTOS TANCATS

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	36.204,19	36.204,19

REALITZACIÓ DE COBRAMENTS = COBR. / SALDO INICIAL DE DRETS (+/- Modificacions i Anul·lacions)		
REALITZACIÓ DE COBRAMENTS	COBR.	SALDO INICIAL DE DRETS (+/- Modificacions i Anul·lacions)
1,00	56.557,21	56.557,21

Memòria de l'exercici 2021

Consorci CEN Guillerries-Savassona

22. Esdeveniments posteriors al tancament

No ha esdevingut cap fet amb posterioritat al tancament que sigui d'utilitat per a la lectura dels comptes anuals de l'entitat.



**BALANÇ DE COMPROVACIÓ
(MEMÒRIA)**

Data obtenció 23/03/2022 47:57PM

Pag. 1

COMPTE	DESCRIPCIÓ	SALDO INICIAL		MOVIMIENTOS		SALDO FINAL	
		DEUTOR	CREDITOR	DEURE	HAVER	DEUTOR	CREDITOR
1200	Resultats d'exercicis anteriors.		510.570,65	44.641,37			465.929,28
1290	Resultat de l'exercici.	44.641,37			44.641,37		
1300	Subvencions per a finançament immobilitzat no financer i actius en estat de venda.		267.972,15				267.972,15
2070	Inversions sobre actius utilitzats en règim d'arrendament o cedits.	33.797,58		31.191,66		64.989,24	
2100	Immobilitzacions materials.Terrenys i béns naturals.	34.991,50				34.991,50	
2110	Immobilitzacions materials.Construccions.	553.412,59		9.730,00		563.142,59	
2120	Immobilitzacions materials.Infraestructures.	96.177,58				96.177,58	
2130	Immobilitzacions materials.Béns del patrimoni històric.	29.246,88		6.631,50	6.631,50	29.246,88	
2140	Immobilitzacions materials.Maquinària i utillatge.	32.842,91				32.842,91	
2160	Immobilitzacions materials.Mobiliari.	112.078,25				112.078,25	
2170	Immobilitzacions materials.Equips per a processos d'informació.	10.895,86				10.895,86	
2180	Immobilitzacions materials.Elements de transport.	93.149,46				93.149,46	
2190	Immobilitzacions materials.Un altre immobilitzat material.	6.310,57		20.933,01	20.933,01	6.310,57	
2807	Amortització acumulada inversions sobre actius utilitzats en règim d'arrendament o cedits.				27,05		27,05
2810	Amortització acumulada de terrenys i béns naturals.		1,92				
2811	Amortització acumulada de construccions.		73.776,60		12.236,43		
2812	Amortització acumulada d'infraestructures.		69.057,78				

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

Codi Segur de Verificació (CSV): b902207b8127150a9a65 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>



**BALANÇ DE COMPROVACIÓ
(MEMÒRIA)**

Data obtenció 23/03/2022 47:57PM

Pag. 2

COMPTE	DESCRIPCIÓ	SALDO INICIAL		MOVIMIENTOS		SALDO FINAL	
		DEUTOR	CREDITOR	DEURE	HAYER	DEUTOR	CREDITOR
2814	Amortització acumulada de maquinària i utilitatge.		22.631,58		1.767,99		24.399,57
2816	Amortització acumulada de mobiliari.		87.441,20		4.037,72		91.478,92
2817	Amortització acumulada d'equips per a processos d'informació.		10.878,38		17,48		10.895,86
2818	Amortització acumulada d'elements de transport.		85.462,20		2.948,89		88.411,09
2819	Amortització acumulada d'un altre immobilitzat material.		3.302,47	12.755,51	13.369,16		3.916,12
4000	Creditors pressupostaris. Operacions de gestió.			452.282,62	468.663,19		16.380,57
4003	Creditors pressupostaris. Altres deutes.			52.723,17	62.080,68		9.357,51
4010	Creditors pressupostaris. Operacions de gestió.		36.204,19	36.204,19			
4180	Creditors no pressupostaris. Operacions de gestió.			41,32	41,32		
4190	Creditors no pressupostaris. Altres creditors no pressupostaris.			237,29	237,29		
4300	Deutors per drets reconeguts. Pressupost d'ingressos corrent. Operacions de gestió.			537.248,14	503.571,32	33.676,82	
4310	Deutors per drets reconeguts. Pressupostos d'ingressos tancats. Operacions de gestió.	56.557,21			56.557,21		
4339	Drets anul·lats de pressupost corrent. Per devolució d'ingressos.				41,32		41,32
4370	Deutors pressupostaris. Devolució d'ingressos.			41,32		41,32	
4400	Deutors no pressupostaris. Deutors per IVA repercutit.			269,35	269,35		
4490	Altres deutors no pressupostaris.			9,42	9,42		
4700	Hisenda Pública, deutor per IVA.			3.736,91		3.736,91	

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

Codi Segur de Verificació (CSV): b902207b8127150a9a65 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>



**BALANÇ DE COMPROVACIÓ
(MEMÒRIA)**

Data obtenció 23/03/2022 47:57PM

Pag. 3

COMPTE	DESCRIPCIÓ	SALDO INICIAL		MOVIMIENTOS		SALDO FINAL	
		DEUTOR	CREDITOR	DEURE	HAVER	DEUTOR	CREDITOR
4720	IVA suportat.			5.825,62	5.825,62		
4750	Hisenda Pública,creditor per IVA.			5.834,30	5.834,30		
4751	Hisenda Pública, creditor per retencions practacades.		6.590,55	26.205,04	26.477,55		6.863,06
4759	Hisenda Pública, creditor per altres conceptes.		292,48	1.135,60	1.117,65		274,53
4760	Seguretat Social.		750,26	9.837,64	9.939,47		852,09
4770	IVA repercutit.			2.097,39	2.097,39		
5550	Pagaments pendents d'aplicació.			21,33	21,33		
5560	Moviments interns de tresoreria.			500,00	500,00		
5570	Formalització.			43.725,40	43.725,40		
5700	Efectiu i actius líquids equivalents.Caixa operativa.	33,91		1.930,00	845,23	1.118,68	
5710	Efectiu i actius líquids equivalents.Bancs i institucions de crèdit. Comptes operatius.	101.375,93		560.698,85	546.286,91	115.787,87	
5880	Provisió a curt termini per transferències i subvencions.		30.579,19	30.579,19	27.756,01		27.756,01
6210	Serveis exteriors.Arrendaments i cànons.			7.117,47		7.117,47	
6220	Serveis exteriors.Reparacions i conservació.			66.047,53		66.047,53	
6230	Serveis exteriors.Serveis de professionals independents.			25.127,04		25.127,04	
6240	Serveis exteriors.Transports.			390,53		390,53	
6250	Serveis exteriors.Cosines d'assegurances.			2.747,18		2.747,18	
6280	Serveis exteriors.Subministraments.			23.839,47		23.839,47	

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

Codi Segur de Verificació (CSV): b902207b8127150a9a65 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>



**BALANÇ DE COMPROVACIÓ
(MEMÒRIA)**

Data obtenció 23/03/2022 47:57PM

Pag. 4

COMPTE	DESCRIPCIÓ	SALDO INICIAL		MOVIMIENTOS		SALDO FINAL	
		DEUTOR	CREDITOR	DEURE	HAYER	DEUTOR	CREDITOR
6290	Serveis exteriors.Comunicacions i altres serveis.			36.073,96		36.073,96	
6320	Tributs de caràcter estatal.			270,87		270,87	
6400	Despeses de personal i prestacions socials.Sous i salaris.			154.669,53		154.669,53	
6420	Despeses de personal i prestacions socials.Cotitzacions socials a càrrec de l'ocupador.			44.227,69		44.227,69	
6440	Despeses de personal i prestacions socials.Altres despeses socials.			3.952,31		3.952,31	
6501	Transferències. A la resta d'entitats.			60.054,31		60.054,31	
6511	Subvencions. A la resta d'entitats.			71.901,31	30.579,19	41.322,12	
6690	Altres despeses financeres.			226,01		226,01	
6710	Pèrdues procedents de l'immobilitzat material.			8.177,50		8.177,50	
6807	Amortització d'inversions sobre actius utilitzats en règim d'arrendament o cedits.			27,05		27,05	
6811	Amortització de construccions.			12.236,43		12.236,43	
6814	Amortització de maquinària i utilitatge.			1.767,99		1.767,99	
6816	Amortització de mobiliari.			4.037,72		4.037,72	
6817	Amortització d'equips per a processos d'informació.			17,48		17,48	
6818	Amortització d'elements de transport.			2.948,89		2.948,89	
6819	Amortització d'un altre immobilitzat material.			13.369,16		13.369,16	
7400	Taxes per prestació de serveis o realització d'activitats.				1.200,00		

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

Codi Segur de Verificació (CSV): b902207b8127150a9a65 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>



**BALANÇ DE COMPROVACIÓ
(MEMÒRIA)**

Data obtenció 23/03/2022 47:57PM

Pag. 5

COMPTE	DESCRIPCIÓ	SALDO INICIAL		MOVIMIENTOS		SALDO FINAL	
		DEUTOR	CREDITOR	DEURE	HAYER	DEUTOR	CREDITOR
7410	Preus públics per prestació de serveis o realització d'activitats.			41,32	9.987,61		9.946,29
7500	Transferencias.de l'entitat o entitats propietàries.				451.728,65		451.728,65
7501	Transferències.De la resta d'entitats.				13.365,00		13.365,00
7511	Subvencions per a despeses no financeres de l'exercici.De la resta d'entitats.				60.966,88		60.966,88
75300	Subv. financ. del inmovil. no financ. en l'exercici per amortiz.de l'entitat o entitats propiet.				2.315,35		2.315,35
75301	Subvenc. per la financ. del inmoviliz. no financ. de l'exercici per amortiz.de la resta d'entitats.				3.392,69		3.392,69
8400	Imput. subv. financ. de inmovil. no financ. i d'actius en venda.de l'entitat o entitats propiet.			2.315,35		2.315,35	
8401	Imputació subv. financ. immobilitzat no financer i d'actius en venda.De la resta d'entitats.			3.392,69		3.392,69	

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

Codi Segur de Verificació (CSV): b902207b8127150a9a65 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>



ACTA D'ARQUEIG	PRESSUPOST	2021	Període des de	1/1	a 31/12
-----------------------	-------------------	-------------	-----------------------	------------	----------------

Existència anterior al període	101.409,84
<u>INGRESSOS</u>	
De pressupost.	560.128,53
Per operacions no pressup.	45.725,72
Per reintegr. de pag.	0,00
De recursos d'altres ens.	0,00
Per moviments interns.	500,00
D'Operacions Comercials	0,00
TOTAL INGRESSOS	606.354,25
Sumen existències + ingressos	707.764,09
<u>PAG.</u>	
De pressupost.	541.209,98
Per operacions no pressup.	49.106,24
Per devolució d'ingressos.	41,32
De recursos d'altres ens.	0,00
Per moviments interns	500,00
D'Operacions Comercials	0,00
Per diferències de redondeig de l'Euro	0,00
TOTAL PAG.	590.857,54
Existències a fi del període	116.906,55

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

Codi Segur de Verificació (CSV): b902207b8127150a9a65 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>



ACTA D'ARQUEIG PRESSUPOST 2021 Període des de 1/1 a 31/12

ORD.	Descripció de l'ordinal N. compte	SALDO INICIAL	ANTERIOR		PERÍODE			EXISTÈNCIES
			INGRESSOS	PAG.	E. INICIAL	INGRESSOS	PAG.	
001	CAIXA CORPORACIÓ	33,91			33,91	1.930,00	845,23	1.118,68
200	C.C "LA CAIXA" C.C. 020 <i>ES-04-21007001340200010922</i>	22.490,61			22.490,61		2.280,77	20.209,84
202	BANC SABADELL <i>ES-40-00810442860001123623</i>	78.885,32			78.885,32	560.698,85	544.006,14	95.578,03
401	DIPÒSIT A TERMINI - BA <i>ES-63-00810442810000119213</i>							
901	FORMALITZACIÓ					162,07	162,07	
	Totals	101.409,84			101.409,84	562.790,92	547.294,21	116.906,55

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

Codi Segur de Verificació (CSV): b902207b8127150a9a65 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>



ACTA D'ARQUEIG

PRESSUPOST

2021

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	101.409,84		101.409,84
De Pressupost d'Ingressos, directes en Tresoreria	560.128,53		560.128,53
Descomptats en Pagaments de Pt. Despeses	0,00	0,00	0,00
Descomptats en Pagaments No Pressupostaris	0,00	0,00	0,00
Descomptats en Pagaments per Dev. Ingressos	0,00	0,00	0,00
Descomptats 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	65,00		65,00
Descomptats en Pagaments de Pt. Despeses	37.737,71	-37.737,71	0,00
Descomptats en Pagaments No Pressupostaris	5.825,62	-5.825,62	0,00
Descomptats en Pagaments per Dev. Ingressos	0,00	0,00	0,00
Descomptats en Pagaments de Recursos Altres Ens	0,00	0,00	0,00
Ingressos d' IVA Repercutit Deduïble	2.097,39		2.097,39
Aplicacions Provisionals d'Ingressos	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
Descomptats 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	500,00		500,00
D'Operacions Comercials	0,00		0,00
Descomptes en Reintegraments		0,00	0,00
TOTAL INGRESSOS	606.354,25	-43.563,33	562.790,92
Sumen Existències més INGRESSOS	707.764,09		664.200,76

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

Codi Segur de Verificació (CSV): b902207b8127150a9a65 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>



ACTA D'ARQUEIG PRESSUPOST 2021 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	541.209,98		541.209,98
D'Operacions No Pressupostàries, directes a Tresoreria	43.271,94		43.271,94
Pagaments d'IVA Suportat Deduïble en Despeses	5.825,62		5.825,62
Pagaments d'IVA Suportat en Oper. No Pressupostàries	0,00		0,00
Pagaments d'IVA Suportat en Dev. D'Ingressos	8,68		8,68
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	41,32		41,32
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	500,00		500,00
D'Operacions Comercials	0,00		0,00
Descomptes en Pagaments		-43.563,33	-43.563,33
TOTAL PAG.	590.857,54	-43.563,33	547.294,21
Existències a fi del període	116.906,55		116.906,55

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

Codi Segur de Verificació (CSV): b902207b8127150a9a65 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>



El Sr. Santiago Amador Miguel, en qualitat d'Apoderat de BANCO DE SABADELL, S.A., amb domicili social a Alacant, a l'Av. Óscar Esplá, 37,

CERTIFICA:

Que, segons consta en els registres del banc, llevat d'error o omissió, el dia 31 d'/de Desembre de 2021, el compte número ES40 0081 0442 8600 0112 3623, SWIFT/BIC BSABESBBXXX, a nom del titular C. ESPAI NATURAL DE LES GUILLERIES-SAVASSONA, amb número d'identificació P5830401E, presenta un saldo creditor de 95.578,03 EUR (NORANTA-CINC MIL CINC-CENTS SETANTA-VUIT AMB TRES EUROS).

I perquè així consti, a petició del Sr./de la Sra. ROSA MARTINEZ COSTA, s'expedeix aquest certificat a Alacant el dia 26 d'/de Gener de 2022.

Banco de Sabadell, S.A.
p.p.



20220127-KC1101-00810056-01DV 104420000011236-22012700000740006900-1/1-11

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

Codi Segur de Verificació (CSV): b902207b8127150a9a65 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>



CaixaBank, S.A., inscrita amb el número 2100 en el Registre d'Entitats Financeres del Banc d'Espanya, amb número d'identificació fiscal A-08663619 i domiciliada al carrer Pintor Sorolla, 2-4, de València.

CERTIFICA

Que el compte número 2100-7001-34-0200010922 és titularitat de Consorci Espai Natural De Les Guilleries Savassona, amb CIF P5830401E:

Que en data 31/12/2021 el saldo del dipòsit esmentat és de 20.209,84 EUR.

Els identificadors internacionals són:

BIC/Codi SWIFT: CAIXESBBXXX

IBAN: ES04-2100-7001-3402-0001-0922

I perquè així consti i sigui efectiu davant qui escaigui, expedeix aquesta certificació a Manresa a 26/01/2022.

CaixaBank, S.A.
09046



Signat digitalment per
CAIXABANK, S.A.
Data: 26-01-2022 15:32:38 UTC

CaixaBank, S.A. Carrer Pintor Sorolla, 2-4, 46002-València, NIF A08663619
Inscrita al Registre Mercantil de València, tom 10370, foli 1, full número V-178361, inscripció 2a.

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

cenprasip14 2022-01-26 16:32:38,406

Codi Segur de Verificació (CSV): b902207b8127150a9a65 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>



Metadades del document

Núm. expedient	2022/0017625
Tipus documental	Informe
Títol	Opinió CCAA Intervenció 2021+ CCAA Guillerries Savassona 2021
Codi classificació	F0301SE06 - Fiscalització interna Ordinari

Signatures

Signatari		Acte	Data acte
José Manuel Munté Baldirà (SIG)	Responsable directiu Servei Promotor	Signa	20/09/2022 19:25
Josep Abella Albiñana (SIG)	Intervenció General	Signa	21/09/2022 08:09

Validació Electrònica del document

Codi (CSV)	Adreça de validació	QR
b902207b8127150a9a65	https://seuelectronica.diba.cat	