

**CONSORCI DEL CENTRE DE
DOCUMENTACIÓ I MUSEU
TÈXTEL DE TERRASSA**

INFORME D'AUDITORIA DE L'EXERCICI
TANCAT EL 31.12.2022

Pla Anual de Control Financer 2023

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): f75f7f1e2219570926d0 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>

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

Al Consell General del Consorci del Centre de Documentació i Museu Tèxtil de Terrassa i a la Presidència de la Diputació de Barcelona.

Opinió amb excepcions

La Intervenció General de la Diputació de Barcelona (endavant, la Diputació), a través del seu Servei de Control Financer, en compliment de l'establert en el text refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals¹ relatiu a l'exercici del control intern, en el Reial decret 424/2017², i en el Pla anual de control financer a efectuar durant el 2023 respecte de l'exercici pressupostari 2022, ha auditat els comptes anuals del Consorci del Centre de Documentació i Museu Tèxtil de Terrassa (endavant, l'Entitat) que comprenen el balanç a 31 de desembre de 2022, 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 2022, 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. Amb data 1 de gener de 1996 s'activaren nombroses inversions finançades pel Consorci en l'edifici on desenvolupa la seva activitat dins l'epígraf del balanç 2. *Construccions*, per un valor de 438.935,98 euros. Aquestes s'incorporaren a l'Inventari de béns dins un únic element amb el concepte EDIFICI MUSEU CDMT, i se l'ha sotmès a un procés d'amortització en base a una vida útil estimada superior als 50 anys.

Posteriorment, en l'exercici 2011, el Consorci comptabilitzà dins l'immobilitzat material la cessió de l'edifici (1.426.092,47 euros) rebuda de la Diputació. Aquesta es realitzà a partir de la informació inclosa en el decret de cessió, que resultà escassa, doncs únicament permeté fer una distinció i classificació comptable a l'epígraf 1. *Terrenys* (19.747,67 euros) i 2. *Construccions* (1.406.344,80 euros), restant inclosos sota aquest últim concepte el valor dels elements (instal·lacions, equips, i altres) continguts en l'edifici i sotmetent-los al mateix procés d'amortització.

No podem acreditar que la naturalesa de les inversions que es troben incloses dins l'epígraf del balanç 2. *Construccions* derivades de les dues operacions descrites s'adeqüin a aquest epígraf. Per altra banda, aquesta mateixa manca d'informació, suposa una limitació a l'abast del nostre treball en la comprovació de la raonabilitat de la vida útil i del procés d'amortització de cadascun dels béns inclosos en les esmentades operacions i, per tant, de l'amortització dotada en l'exercici

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.



2022 (33.244,57 euros), registrada en l'epígraf del compte del resultat 12. *Amortització de l'immobilitzat*, ni de l'amortització acumulada a 31 de desembre de 2022 (581.011,53 euros), que inclou el saldo de l'epígraf de balanç citat.

Paral·lelament, atès que la contrapartida de la comptabilització del valor de la cessió de l'edifici va ser l'epígraf del Patrimoni net 1. *Subvencions rebudes pendents d'imputació a resultats*, el qual s'ha estat traspasant al resultat de cada exercici de forma proporcional a la seva dotació a l'amortització, el seu valor net comptable a 31 de desembre de 2022 inclòs en aquest epígraf (975.881,08 euros) es veu afectat per la limitació a l'abast sobre l'amortització de l'edifici i el mobiliari rebut en cessió, en la mesura que determinen el traspàs del seu valor al compte del resultat, concretament, en l'epígraf b) *Imputació de subvencions per a l'immobilitzat no financer*. Aquest traspàs ha estat en l'exercici 2022 de 29.556,22 euros (xifra idèntica a la del 2021).

La nostra opinió d'auditoria sobre els comptes anuals de 2021 inclouïa sengles limitacions a l'abast del nostre treball sobre els mateixos conceptes.

2. El saldo de l'epígraf de balanç 4. *Béns del patrimoni històric* (7.383,3 milers d'euros) inclou un procés de valoració, actualització i catalogació dels béns rebuts en cessió i donació per part del Consorci d'una gran laboriositat i complexitat que es perllongà des del 2006 al 2013, i que va continuar amb els béns de menor rellevància en el 2014. La manca d'uns criteris i/o procediment de valoració de les obres historicoartístiques de naturalesa tèxtil generalment acceptats, va conduir a la direcció a considerar més adient realitzar aquest treball amb personal propi. Aquests mateixos condicionants, l'especificitat dels béns valorats, i la manca d'un mercat ampli, continu i actiu, d'obres de naturalesa tèxtil, impossibilita l'obtenció d'una evidència d'auditoria suficient que permeti comprovar la idoneïtat i fiabilitat dels valors donats als béns i que, de no existir, el resultat de la seva verificació podria fer variar el seu valor.

Paral·lelament, atès que la contrapartida de la comptabilització del valor dels béns de patrimoni històric rebuts en cessió o donació, per import de 7.280,5 milers d'euros, és l'epígraf del Patrimoni net 1. *Subvencions rebudes pendents d'imputació a resultats*, aquest valor es veu afectat per l'excepció descrita.

La nostra opinió d'auditoria sobre els comptes anuals de 2021 inclouïa sengles limitacions a l'abast del nostre treball pel mateixos motius i condicionants, si bé el saldo de l'epígraf de balanç 4. *Béns del patrimoni històric* afectat al tancament d'aquell exercici era de 7.375,6 milers d'euros, i la quantia del saldo de l'epígraf del Patrimoni net 1. *Subvencions rebudes pendents d'imputació a resultats* a la mateixa data, de 7.273,8 milers d'euros.

3. L'Estat de fluxos d'efectiu, d'acord amb el marc normatiu d'informació financera aplicable, ha d'informar sobre l'origen i la destinació dels moviments que hi ha hagut durant l'exercici en les partides monetàries d'actiu representatives d'efectiu i altres actius líquids equivalents. No obstant, no hem pogut obtenir evidència d'auditoria suficient i adequada sobre l'import registrat sota els conceptes "6. Altres cobraments" i "13. Altres pagaments", i que ascendeixen a 194.089,03 i 185.049,99 euros, respectivament. Aquesta limitació també es presenta en relació als saldos de l'exercici 2021, de 193.479,69 i 196.825,62 euros, respectivament. En conseqüència, no hem pogut determinar si aquests imports són correctes o han de ser ajustats.

Aquesta limitació també s'incloué en la nostra opinió sobre els comptes de l'exercici 2021 en relació als imports del 2021 i del 2020.

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

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

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

Qüestions clau d'auditoria

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

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

Paràgraf d'èmfasi

Atenent a la seva significació, cridem l'atenció d'allò que s'informa en la nota 15 de la memòria dels comptes anuals, on s'exposa que les despeses necessàries per a portar l'activitat de l'Entitat estan registrades en el compte del resultat econòmic-patrimonial. No obstant això, certs costos considerats com a subvencions en espècie, assumits per la Diputació no han estat inclosos en els comptes de l'exercici. L'estimació d'aquests costos ha estat de 169 milers d'euros per a l'exercici 2022 i va ser de 166 milers d'euros per a l'exercici 2021.

Responsabilitat de la Direcció-Gerència en relació als comptes anuals

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

En la preparació dels comptes anuals, la Direcció-Gerència és responsable de la valoració de la capacitat de l'Entitat per a continuar com a empresa en funcionament, revelant, segons correspongui, les qüestions relacionades amb l'empresa en funcionament i utilitzant el principi comptable de gestió continuada excepte si existeix la intenció o l'obligació legal de liquidar l'Entitat o de cessar les seves operacions o bé no existeixi una altra alternativa realista.

Responsabilitat de l'auditor en relació als comptes anuals

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

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

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

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

Ens comuniquem amb la Direcció-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 Direcció/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 a les excepcions que figuren en l'apartat "Fonaments de l'opinió favorable amb excepcions".

14 de juliol de 2023 (*)

(*) 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.

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.

EXERCICI: 2022

COMPTE GENERAL

CONSORCI DEL CENTRE DE
DOCUMENTACIÓ I MUSEU
TÈXTIL DE TERRASSA

ÍNDEX

- I.- BALANÇ DE SITUACIÓ
- II.- EL COMPTE DEL RESULTAT ECONÒMIC PATRIMONIAL
- III.- ESTAT DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET
- IV.- ESTAT DE FLUXOS D'EFECTIU
- V.- ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST
- VI.- MEMÒRIA
 - 1.- ORGANITZACIÓ
 - 2.- GESTIÓ INDIRECTA DELS SERVEIS PÚBLICS
 - 3.- BASES DE PRESENTACIÓ DELS COMPTES
 - 4.- NORMES DE RECONeixEMENT I VALORACIÓ
 - 5.- IMMOBILITZACIONS MATERIALS
 - 6.- PATRIMONI PÚBLIC DEL SÒL
 - 7.- INVERSIONS IMMOBILIÀRIES
 - 8.- IMMOBILITZAT INTANGIBLE
 - 9.- ARRENDAMENTS FINANCERS I ALTRES OPERACIONS DE NATURALESA SIMILARS
 - 10.- ACTIUS FINANCERS
 - 11.- PASSIUS FINANCERS
 - 12.- COBERTURES COMPTABLES
 - 13.- ACTIUS CONSTRUÏTS O ADQUIRITS PER A ALTRES ENTITATS
 - 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 DEL
RESULTAT ECONÒMIC PATRIMONIAL
- 20.- INFORMACIÓ DE LES OPERACIONS PER ADMINISTRACIÓ
DE RECURSOS PER COMPTE D'ALTRES ENS PÚBLICS
 - 20.1 OBLIGACIONS DERIVADES DE LA GESTIÓ
 - 20.2 ENS PÚBLICS, COMPTES CORRENTS EN EFECTIU
 - 20.3 DESENVOLUPAMENT DE LA GESTIÓ
- 21. INFORMACIÓ DE LES 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 POSTERIORIS AL TANCAMENT
- ANNEX. ESTAT DE CONCILIACIÓ BANCÀRIA
- ANNEX. BALANÇ DE COMPROVACIÓ
- ANNEX. MEMÒRIA JUSTIFICATIVA DEL COMPLIMENT DELS
OBJECTIUS PROGRAMATS

EXERCICI 2022
BALANÇ

COMPTES	ACTIU	NOTES EN MEMÒRIA	Ex. 2022	Ex. 2021	COMPTES	PATRIMONI NET I PASSIU	NOTES EN MEMÒRIA	Ex. 2022	Ex. 2021
203.(2803),(2803) 206.(2806),(2806) 208.209.(2809),(2809)	A) Actiu no corrent I) Immobilitzat intangible 2. Propietat industrial i intel·lectual 3. Aplicacions informàtiques 5. Un altre immobilitzat intangible		9.057.239,00 85.517,86 4.166,73 8.011,30 73.339,83	9.028.511,35 16.383,91 4.959,03 8.250,14 3.174,74	120 129	A) Patrimoni net II) Patrimoni generat 1. Resultats d'exercicis anteriors 2. Resultat de l'exercici		9.392.099,81 879.934,04 885.322,03 -5.387,99	9.350.247,78 885.322,03 995.318,33 -109.996,30
210.(2810),(2810),(2890) 211.(2811),(2811),(2891) 212.(2813),(2813),(2893) 213.(2814),(2814),(2815) 214.215.216.217 218.219.(2814),(2815) 219.(2817),(2818),(2819) 220.(2815),(2816),(2817) 221.222.(2819),(2899)	II) Immobilitzat material 1. Terrenyis 2. Construccions 4. Béns del patrimoni històric 5. Un altre immobilitzat material		8.971.721,14 19.747,67 1.432.330,57 7.375.647,12 136.364,83	9.012.127,44 19.747,67 1.463.890,63 7.375.647,12 152.842,02	130,131,132.	IV) Subvencions rebudes pendents d'imputació a resultats 1. Subvencions rebudes pendents d'imputació a resultats		8.512.165,57 8.512.165,57	8.464.925,75 8.464.925,75
230.30.(390),(395) 31.32.33.34 35.(391),(392),(393) 36.(394),(396)	B) Actiu corrent II) Existències 2. Mercaderies i productes acabats 3. Aprovisionaments i altres		497.343,79 6.996,66 6.722,05 274,61	463.649,19 11.333,01 11.058,40 274,61	10	B) Passiu no corrent III) Deutes amb entitats del grup, *multirupo i associades a llarg termini 1. Deutes amb entitats del grup, *multirupo i associades a llarg termini		6.910,46 6.910,46 6.910,46	5.737,89 5.737,89 5.737,89
400.4310.4430.446 (4900) 401.4311.4431.440 402.442.449.(4901) 403.550.555.558	III) Deutors i altres comptes a cobrar 1. Deutors per operacions de gestió 2. Altres comptes a cobrar		1.865,54 1.158,77 706,77	4.509,75 1.030,02 3.479,73	4000.4010.4130.41310 416.4180.522 414.4181.419.550 554.569 475.476.477	C) Passiu corrent IV) Creditors i altres comptes a pagar a curt termini 1. Creditors per operacions de gestió 2. Altres comptes a pagar		155.572,72 155.474,81 107.505,96 1.798,12	136.174,87 136.017,29 94.421,28
445.548.565.566 (5981),(5982) 480.567	V) Inversions financeres a curt termini 4. Altres inversions financeres		275,00 275,00	275,00 275,00	485.568	V) Ajustos per *periodificació a curt termini 1. Ajustos per *periodificació a curt termini		46.170,73 97,91 97,91	41.596,01 157,58 157,58
556.570.571.573 574.575	VII) Efectiu i altres actius líquids equivalents 2. Tresoreria		70.036,78 70.036,78 418.444,81 418.444,81	105.055,17 105.055,17 342.476,26 342.476,26					
	TOTAL ACTIU (A+B)		9.554.582,79	9.492.160,54		TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU (A+B+C)		9.564.582,79	9.492.160,54

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

Codi Segur de Verificació (CSV): f75f7f1e2219570926d0 Adreça de validació: https://seuelectronica.diba.cat

COMPTES DEL RESULTAT ECONÒMIC-PATRIMONIAL
EXERCICI 2022

COMPTES	NOTES EN MEMÒRIA	Ex.: 2022	Ex.: 2021
1. Ingressos tributaris i urbanístics		250,00	350,00
72,73 a) Impostos			
740,742 b) Taxes		250,00	350,00
744 c) Contribucions especials			
745,746 d) Ingressos urbanístics			
2. Transferències i subvencions rebudes		1.208.526,22	1.148.576,22
a) De l'exercici		1.178.970,00	1.119.020,00
751 a.1) Subvencions rebudes per finançar despeses de l'exercici			2.800,00
750 a.2) Transferències		1.178.970,00	1.116.220,00
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		29.556,22	29.556,22
754 c) Imputació de subvencions per a actius corrents i altres			
3. Vendes i prestacions de serveis		63.672,90	48.071,35
700,701,702,703 a) Vendes			
704			
741,705 b) Prestació de serveis		63.672,90	48.071,35
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		-6.282,22	-7.645,88
780,781,782,783 5. Treballs realitzats per l'entitat per al seu immobilitzat			
784			
776,777 6. Altres ingressos de gestió ordinària		1.245,67	2.581,61
795 7. Excessos de provisions			
A) TOTAL INGRESSOS DE GESTIÓ ORDINÀRIA (1+2+3+4+5+6+7)		1.267.412,57	1.191.933,30
8. Despeses de personal		-753.477,43	-749.460,19
(640),(641) a) Sous, salaris i assimilats		-604.263,70	-575.695,28
(642),(643),(644),(645) b) Càrregues socials		-149.213,73	-173.764,91
(65) 9. Transferències i subvencions concedides			
10. Aprovisionaments		1.945,87	8.075,40
(600),(601),(602),(605) a) Consum de mercaderies i altres		1.945,87	8.075,40
(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		-445.326,60	-481.005,53
(62) a) Subministraments i serveis exteriors		-445.326,60	-481.005,53
(63) b) Tributs			
(676) c) Altres			
(68) 12. Amortització de l'immobilitzat		-75.942,40	-78.991,70
B) TOTAL DESPESES DE GESTIÓ ORDINÀRIA (8+9+10+11+12)		-1.272.800,56	-1.301.382,02
I. Resultat (estalvi o *desahorro) de la gestió ordinària (A+B)		-5.387,99	-109.448,72

Pàgina 14

COMPTES DEL RESULTAT ECONÒMIC-PATRIMONIAL
EXERCICI 2022

COMPTES	NOTES EN MEMÒRIA	Ex.: 2022	Ex.: 2021
III. Resultat de les operacions financeres (15+16+17+18+19+20+21)			-547,58
IV. Resultat (estalvi o *desahorro) net de l'exercici (II+ III)		-5.387,99	-109.996,30
+ Ajustos en el compte del resultat de l'exercici anterior			
Resultat de l'exercici anterior ajustat (IV+Ajustos)			-109.996,30

ESTAT DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET

EXERCICI 2022

	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 2021		0,00	885.322,03	0,00	8.464.925,75	9.350.247,78
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 2022 (A+B)		0,00	885.322,03	0,00	8.464.925,75	9.350.247,78
VARIACIONES DEL PATRIMONI NET EXERCICI 2022		0,00	-5.387,99	0,00	47.239,82	41.851,83
1. Ingressos i despeses reconeguts on l'exercici		0,00	-5.387,99	0,00	47.239,82	41.851,83
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 2022 (C+D)		0,00	879.934,04	0,00	8.512.165,57	9.392.099,61

2. ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS

COMPTE P.G.C		NOTES EN MEMÒRIA	2022	2021
129	I. Resultat econòmic patrimonial		-5.387,99	-109.996,30
	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		76.796,04	14.794,60
	Total (1+2+3+4)		76.796,04	14.794,60
	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		-29.556,22	-29.556,22
	Total (1+2+3+4)		-29.556,22	-29.556,22
	IV. TOTAL ingressos i despeses reconegudes (I+II+III)		41.851,83	-124.757,92

Estat de Canvis en el Patrimoni Net

Altres Operacions amb l'Entitat o Entitats Propietàries

EXERCICI 2022

NOTES EN MEMÒRIA	2022	2021
I. Ingressos i despeses reconeguts directament en el compte del resultat econòmic patrimonial (1 + 2 + 3)	1.178.970,00	1.119.020,00
1. Transferències i subvencions	1.178.970,00	1.119.020,00
1.1 Ingressos	1.178.970,00	1.119.020,00
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)		
1. Subvencions rebudes		
2. Altres		
TOTAL (I+II)	1.178.970,00	1.119.020,00

ESTAT DE FLUXOS D'EFECTIU

EXERCICI: 2022

Data obtenció 20/03/2023

Pàg. 1

	NOTES EN MEMÒRIA	2022	2021
I. Fluxos d'Efectiu de les activitats de Gestió		103.842,56	-61.645,50
A) Cobraments:		1.439.593,51	1.369.746,13
2. Transferències i subvencions rebudes		1.181.770,00	1.125.827,98
3. Vendes i prestacions de serveis		63.734,48	50.438,46
6. Altres Cobraments		194.089,03	193.479,69
B) Pagaments:		1.335.750,95	1.431.391,63
7. Despeses de personal		753.141,27	744.922,01
10. Altres despeses de gestió		397.559,69	489.096,42
12. Interessos pagats			547,58
13. Altres pagaments		185.049,99	196.825,62
Fluxos nets d'efectiu per activitats de gestió (+A-B)		103.842,56	-61.645,50
II. Fluxos d'Efectiu de les activitats d'Inversió		-27.874,01	-32.894,05
D) Pagaments:		27.874,01	32.894,05
5. Compra d'inversions reals		27.874,01	32.894,05
Fluxos nets d'efectiu per activitats d'inversió (+C-D)		-27.874,01	-32.894,05
VI. Increment/Disminució Neta de l'Efectiu i Actius Líquids equivalents a l'efectiu (I+II+III+IV+V)		75.968,55	-94.539,55
Efectiu i actius líquids equivalents a l'efectiu a l'inici de l'exercici		342.476,26	437.015,81
Efectiu i actius líquids equivalents a l'efectiu al final de l'exercici		418.444,81	342.476,26

(2022)
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				
333	12000	16.554,00		16.554,00	16.633,95	16.633,95		-78,95
333	12005				8.425,90	7.936,75		-7.936,75
333	12006	5.735,00		5.735,00	6.335,00	5.825,37		-80,37
333	12100	11.025,00		11.025,00	14.375,10	13.868,42		-2.843,42
333	12101	35.779,00		35.779,00	45.552,70	45.107,50		-9.328,50
333	12103							
333	13000	169.677,00		169.677,00	169.677,00	164.771,08		4.905,92
333	13002	230.833,00		230.833,00	230.833,00	225.913,31		4.919,69
333	13100	59.618,00		59.618,00	45.368,00	44.382,10		15.235,90
333	14300	26.901,00		26.901,00	7.671,05	7.671,05		19.229,95
333	15000	53.541,00		53.541,00	55.041,00	53.949,59		-408,59
333	15300	15.837,00		15.837,00	16.437,00	15.913,03		-76,03
333	16000	180.000,00		180.000,00	171.977,66	138.538,43		41.461,57
333	16200	3.500,00		3.500,00	190,00	190,00		3.310,00
333	16201	6.200,00		6.200,00	4.840,00	4.840,00		1.360,00
333	16204	9.300,00		9.300,00	9.300,00	7.112,87		2.187,13
333	16205	550,00		550,00	487,82	487,82		62,18
333	21200	8.000,00		8.000,00				8.000,00
333	21300	16.670,00		16.670,00	22.599,28	22.599,28		-5.929,28
333	21301	20.000,00		20.000,00	16.521,05	16.521,05		3.478,95
333	21302	14.000,00		14.000,00	12.125,58	12.125,55		1.874,45
333	21600	10.000,00		10.000,00	7.220,59	7.220,51		2.779,49
333	22000	2.000,00		2.000,00	248,68	248,68		1.751,32
333	22001	2.000,00		2.000,00	1.516,71	1.516,71		483,29
333	22002	2.500,00		2.500,00	455,33	455,33		2.044,67
333	22100	73.000,00		73.000,00	217.094,41	178.404,08		5.657,14
333	22101	3.800,00	111.061,22	184.061,22	2.435,13	2.435,13		1.364,87
333	22107	1.600,00		1.600,00	684,53	684,53		915,47
333	22108	2.500,00		2.500,00	456,88	456,88		2.043,12
333	22109	2.000,00		2.000,00	764,83	764,83		1.235,17
333	22200	4.000,00	693,90	4.693,90	4.887,80	3.442,22		1.251,68
333	22201	850,00		850,00	726,05	726,05		123,95
333	22203	12.000,00		12.000,00	7.121,92	7.121,77		4.878,23
333	22300	3.000,00		3.000,00	115,71	115,71		2.884,29
	Suma	1.002.970,00	111.755,12	1.114.725,12	1.088.639,71	1.007.979,58		106.745,54

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

Codi Segur de Verificació (CSV): f75f7f1e2219570926d0 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>

(2022)
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					
333	PRIMES D'ASSEGURANCES	15.000,00		12.326,48	12.326,48	12.320,48		2.673,52
333	PROTOCOL I REPRESENTACIONS	1.000,00		209,87	209,87	209,87		790,13
333	PUBLICITAT I PROPAGANDA	10.000,00		9.363,16	9.363,16	9.363,16		636,84
333	DESPESES CONFERÈNCIES I CURSOS	7.000,00		57,06	57,06	57,06		6.942,94
333	EXPOSICIONS	45.000,00		27.343,12	27.343,12	27.343,12		17.656,88
333	QUOTES ASSOCIACIONS	5.000,00		4.938,91	4.938,91	4.938,91		61,09
333	RESTAURACIÓ D'OBJECTES (TREBALLS EXTERNS)	62.000,00		3.300,00	3.300,00	3.300,00		58.700,00
333	ALTRES DESPESES DIVERSES	6.800,00		3.927,24	3.927,24	3.927,24		2.872,76
333	NETEJA	44.000,00		41.459,38	37.833,16	37.833,16		6.166,84
333	SEGURETAT I SUPORT AL PÚBLIC	17.800,00		15.565,40	15.293,87	15.293,87		2.506,13
333	DESPLAÇAMENT I DESINSECTACIÓ	1.700,00		1.064,80	1.064,80	1.064,80		635,20
333	ESTUDIS I TREBALLS TÈCNICS	900,00		813,07	813,07	813,07		86,93
333	ALTRES TREBALLS REALITZATS PER ALTRES EMPRESES I PROFES.	32.000,00		31.581,79	13.564,89	13.564,89		18.435,11
333	Diètes del personal directiu	50,00						50,00
333	DIETES DEL PERSONAL NO DIRECTIU.	850,00		277,95	277,95	277,95		572,05
333	Locomoció del personal directiu	50,00						50,00
333	LOCOMOCIÓ DEL PERSONAL NO DIRECTIU.	850,00		639,91	639,91	639,91		210,09
333	PUBLICACIONS	20.000,00		11.767,89	11.767,89	11.767,89		8.232,11
333	Comissions bancàries							
333	Edificis i altres construccions	1.000,00	140.000,00	5.559,66	5.559,66	5.559,66		135.440,34
333	Mobiliari	1.000,00						1.000,00
333	EQUIPS PER PROCESSOS D'INFORMACIÓ	2.000,00		2.175,58	2.175,58	2.175,58		-175,58
333	MAQUINARIA, INSTAL·LACIONS I UTILITATGE (REPOSICIÓ)	18.000,00		15.073,17	15.073,17	15.073,17		2.926,83
333	ADQUISICIÓ SOFTWARE INFORMÀTIC	6.000,00		4.065,60	4.065,60	4.065,60		1.934,40
333	ADQUISICIÓ BENS MUSEÍSTICS			1.000,00	1.000,00	1.000,00		-1.000,00
333	BESTRETES AL PERSONAL (curt termini)	5.000,00						5.000,00
333	BESTRETES AL PERSONAL (llarg termini)	5.000,00						5.000,00
	Suma	1.310.970,00	251.755,12	1.291.149,75	1.178.574,97	1.178.574,97		384.150,15

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

Codi Segur de Verificació (CSV): f75f7f1e2219570926d0 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>

(2022)

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					
12	Personal Funcionari								
120	Retribucions bàsiques								
12000	Sous del Grup A1	16.554,00		16.554,00	17.154,00	16.633,95	16.633,95		-79,95
12005	Sous del Grup E				8.425,90	7.936,75	7.936,75		-7.936,75
12006	Triennis	5.735,00		5.735,00	6.335,00	5.825,37	5.825,37		-90,37
	Total Concepte	22.289,00		22.289,00	31.914,90	30.396,07	30.396,07		-8.107,07
121	Retribucions complementàries								
12100	Complement de destinació	11.025,00		11.025,00	14.375,10	13.868,42	13.868,42		-2.843,42
12101	Complement específic	35.779,00		35.779,00	45.552,70	45.107,50	45.107,50		-9.328,50
12103	Altres complements								
	Total Concepte	46.804,00		46.804,00	59.927,80	58.975,92	58.975,92		-12.171,92
	Total Article	69.093,00		69.093,00	91.842,70	89.371,99	89.371,99		-20.278,99
13	Personal Laboral								
130	Laboral Fix								
13000	Retribucions bàsiques	169.677,00		169.677,00	169.677,00	164.771,08	164.771,08		4.905,92
13002	Altres remuneracions	230.833,00		230.833,00	230.833,00	225.913,31	225.913,31		4.919,69
	Total Concepte	400.510,00		400.510,00	400.510,00	390.684,39	390.684,39		9.825,61
131	Laboral temporal								
13100	RETRIBUCIONS PERSONAL LABORAL EVENTUAL	59.618,00		59.618,00	45.368,00	44.382,10	44.382,10		15.235,90
	Total Concepte	59.618,00		59.618,00	45.368,00	44.382,10	44.382,10		15.235,90
	Total Article	460.128,00		460.128,00	445.878,00	435.066,49	435.066,49		25.061,51
14	Altres personal								
143	Altres personal								
14300	Altres personal	26.901,00		26.901,00	7.671,05	7.671,05	7.671,05		19.229,95

(2022)
ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES: RESUM PER CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA

Capítol: 1 DESPESES DE PERSONAL

ARTICLE	CONCEPTE SUBCONCEPTE	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS		DESPESES COMPROMES.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
		INICIALS	MODIFICACIONS					
	Total Concepte	26.901,00		26.901,00	7.671,05	7.671,05		19.229,95
	Total Article	26.901,00		26.901,00	7.671,05	7.671,05		19.229,95
15	Incentius al rendiment							
	150 Productivitat							
	15000 COMPLEMENTO PRODUCTIVIDAD FUNCIONARIOS	53.541,00		53.541,00	53.949,59	53.949,59		-408,59
	Total Concepte	53.541,00		53.541,00	53.949,59	53.949,59		-408,59
153	Complement de dedicació especial							
	15300 PROLONGACIÓ DE JORNADA	15.837,00		15.837,00	15.913,03	15.913,03		-76,03
	Total Concepte	15.837,00		15.837,00	15.913,03	15.913,03		-76,03
	Total Article	69.378,00		69.378,00	69.862,62	69.862,62		-484,62
16	Quotes, prestacions i despeses socials a càrrec de l'ocupado							
	160 Quotes socials							
	16000 Seguretat Social	180.000,00		171.977,66	138.538,43	138.538,43		41.461,57
	Total Concepte	180.000,00		171.977,66	138.538,43	138.538,43		41.461,57
162	Despeses socials del personal							
	16200 Formació i perfeccionament del personal	3.500,00		190,00	190,00	190,00		3.310,00
	16201 Econòmics i menjadors	6.200,00		4.840,00	4.840,00	4.840,00		1.360,00
	16204 Acció social	9.300,00		9.300,00	7.112,87	7.112,87		2.187,13
	16205 Assegurances	550,00		487,82	487,82	487,82		62,18
	Total Concepte	19.550,00		14.817,82	12.630,69	12.630,69		6.919,31
	Total Article	199.550,00		186.795,48	151.169,12	151.169,12		48.380,88
	Total Capítol	825.050,00		803.665,23	753.141,27	753.141,27		71.908,73

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES: RESUM PER CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA
(2022)
Capítol: 2 DESPESES CORRENTS EN BÉNS I SERVEIS

ARTICLE	CONCEPTE SUBCONCEPTE	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS		DESPESES COMPROMES.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESSEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
		INICIALS	MODIFICACIONS					
21	Reparacions, manteniment i conservació							
	212 Edificis i altres construccions							
	21200 REPARAC.MANTENIM. I CONSERV.EDIFICIS I ALTRES CONSTRUCCIONS	8.000,00						8.000,00
	Total Concepte	8.000,00						8.000,00
	213 Maquinària, instal·lacions tècniques i utilitatge							
	21300 REPARAC.MANTENIM. I CONSERV.MAQUINÀRIA, INSTAL·LAC.I UTILITAT	16.670,00		22.599,28	22.599,28	22.599,28		-5.929,28
	21301 CONTRACTES DE MANTENIMENT	20.000,00		16.521,05	10.521,05	16.521,05		3.478,95
	21302 MANTENIMENT CLIMATITZACIÓ	14.000,00		12.125,58	12.125,55	12.125,55		1.874,45
	Total Concepte	50.670,00		51.245,91	51.245,88	51.245,88		-575,03
	216 Equips per a processos d'informació							
	21600 MANTENIMENT EPI / PROGRAMARIIS	10.000,00		7.220,59	7.220,51	7.220,51		2.779,49
	Total Concepte	10.000,00		7.220,59	7.220,51	7.220,51		2.779,49
22	Total Article	68.670,00		58.466,50	58.466,39	58.466,39		10.203,61
	Material, subministraments i altres							
	220 Material d'oficina							
	22000 Ordinari no inventariable	2.000,00		248,68	248,68	248,68		1.751,32
	22001 Premsa, revistes, llibres i altres publicacions	2.000,00		1.516,71	1.516,71	1.516,71		483,29
	22002 Material informàtic no inventariable	2.500,00		455,33	455,33	455,33		2.044,67
	Total Concepte	6.500,00		2.220,72	2.220,72	2.220,72		4.279,28
	221 Subministraments							
	22100 Energia elèctrica	73.000,00	111.061,22	217.094,41	178.404,08	178.404,08		5.657,14
	22101 Aigua	3.800,00		2.435,13	2.435,13	2.435,13		1.364,87
	22107 PRODUCTES FARMACÈUTICS	1.600,00		684,53	684,53	684,53		915,47
	22108 PRODUCTES DE NETEJA I NETEJAT	2.500,00		456,88	456,88	456,88		2.043,12

(2022)

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					
	22108 MATERIAL ESCOLAR	2.000,00		2.000,00	764,83	764,83	764,83		1.235,17
	Total Concepte	82.900,00	111.061,22	193.961,22	221.435,78	182.745,45	182.745,45		11.215,77
	222 Comunicacions								
	22200 Serveis de telecomunicacions	4.000,00	693,90	4.693,90	4.887,80	3.442,22	3.442,22		1.251,68
	22201 Postals	850,00		850,00	726,05	726,05	726,05		123,95
	22203 Informàtiques	12.000,00		12.000,00	7.121,92	7.121,77	7.121,77		4.878,23
	Total Concepte	16.850,00	693,90	17.543,90	12.735,77	11.290,04	11.290,04		6.253,85
	223 Transports								
	22300 TRANSPORTES	3.000,00		3.000,00	115,71	115,71	115,71		2.884,29
	Total Concepte	3.000,00		3.000,00	115,71	115,71	115,71		2.884,29
	224 Primes d'asseguracions								
	22400 PRIMAS DE SEGUROS	15.000,00		15.000,00	12.326,48	12.326,48	12.326,48		2.673,52
	Total Concepte	15.000,00		15.000,00	12.326,48	12.326,48	12.326,48		2.673,52
	226 Despeses diverses								
	22601 Atencions protocol·làries i representatives	1.000,00		1.000,00	209,87	209,87	209,87		790,13
	22602 Publicitat i propaganda	10.000,00		10.000,00	9.363,16	9.363,16	9.363,16		636,84
	22606 Reunions, conferències i cursos	7.000,00		7.000,00	57,06	57,06	57,06		6.942,94
	22609 Activitats culturals i esportives	45.000,00		45.000,00	27.343,12	27.343,12	27.343,12		17.656,88
	22611 QUOTES ASSOCIACIONS	5.000,00		5.000,00	4.938,91	4.938,91	4.938,91		61,09
	22615 RESTAURACIÓ D'OBJECTES (TREBALLS EXTERNS)	62.000,00		62.000,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00		58.700,00
	22699 Altres despeses diverses	6.800,00		6.800,00	3.927,24	3.927,24	3.927,24		2.872,76
	Total Concepte	136.800,00		136.800,00	49.139,36	49.139,36	49.139,36		87.660,64
	227 Treballs realitzats per altres empreses i professionals								
	22700 Netaja i lavabo	44.000,00		44.000,00	41.459,38	37.833,16	37.833,16		6.166,84

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

Codi Segur de Verificació (CSV): f75f7f1e2219570926d0 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>

(2022)
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					
23	22701	17.800,00		15.565,40	15.293,87	15.293,87		2.506,13
	22703	1.700,00		1.064,80	1.064,80	1.064,80		635,20
	22706	900,00		813,07	813,07	813,07		86,93
	22759	32.000,00		31.591,79	13.564,89	13.564,89		18.435,11
	Total Concepte	96.400,00		90.484,44	68.569,79	68.569,79		27.830,21
	Total Article	357.450,00	111.755,12	388.458,26	326.407,55	326.407,55		142.797,57
	Indemnitzacions per raó del servei							
	230							
	23010	50,00						50,00
	23020	850,00		277,95	277,95	277,95		572,05
24	Total Concepte	900,00		277,95	277,95	277,95		622,05
	231							
	23110	50,00						50,00
	23120	850,00		639,91	639,91	639,91		210,09
	Total Concepte	900,00		639,91	639,91	639,91		260,09
	Total Article	1.800,00		917,86	917,86	917,86		882,14
	Despeses de publicacions							
	240							
	24001	20.000,00		11.767,89	11.767,89	11.767,89		8.232,11
	Total Concepte	20.000,00		11.767,89	11.767,89	11.767,89		8.232,11
	Total Article	20.000,00		11.767,89	11.767,89	11.767,89		8.232,11
	Total Capítol	447.920,00	111.755,12	459.610,51	397.559,69	397.559,69		162.115,43

(2022)
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 Comissions bancàries								
	Total Concepte								
	Total Article								
	Total Capítol								

(2022)
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					
62	Inversió nova associada al funcionament operatiu dels								
	622 Edificis i altres construccions								
	62201 Edificis i altres construccions	1.000,00	140.000,00	141.000,00	5.559,66	5.559,66	5.559,66		135.440,34
	Total Concepte	1.000,00	140.000,00	141.000,00	5.559,66	5.559,66	5.559,66		135.440,34
	625 Mobiliari								
63	62500 Mobiliari	1.000,00		1.000,00					1.000,00
	Total Concepte	1.000,00		1.000,00					1.000,00
	626 Equips per a processos d'informació								
	62600 EQUIPS PER PROCESSOS D'INFORMACIÓ	2.000,00		2.000,00	2.175,58	2.175,58	2.175,58		-175,58
	Total Concepte	2.000,00		2.000,00	2.175,58	2.175,58	2.175,58		-175,58
64	Total Article	4.000,00	140.000,00	144.000,00	7.735,24	7.735,24	7.735,24		135.264,76
	Inversió de reposició associada al funcionament operatiu								
	633 Maquinària, instal·lacions tècniques i utilitatge								
	63300 MAQUINÀRIA, INSTAL·LACIONS I UTILITATGE (REPOSICIÓ)	18.000,00		18.000,00	15.073,17	15.073,17	15.073,17		2.926,83
	Total Concepte	18.000,00		18.000,00	15.073,17	15.073,17	15.073,17		2.926,83
68	Total Article	18.000,00		18.000,00	15.073,17	15.073,17	15.073,17		2.926,83
	Despeses en inversions de caràcter immaterial								
	641 Despeses en aplicacions informàtiques								
	64100 ADQUISICIÓ SOFTWARE INFORMÀTIC	6.000,00		6.000,00	4.065,60	4.065,60	4.065,60		1.934,40
	Total Concepte	6.000,00		6.000,00	4.065,60	4.065,60	4.065,60		1.934,40
68	Total Article	6.000,00		6.000,00	4.065,60	4.065,60	4.065,60		1.934,40
	Despeses en inversions de béns patrimonials								
	683 ADQUISICIÓ BENS MUSEÍSTICS								
	68300 ADQUISICIÓ BENS MUSEÍSTICS				1.000,00	1.000,00	1.000,00		-1.000,00
	Total Article				1.000,00	1.000,00	1.000,00		-1.000,00

(2022)
ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES: RESUM PER CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA

Capítol: 6 INVERSIONS REALS

ARTICLE	CONCEPTE SUBCONCEPTE	CRÉDITS PRESSUPOSTARIS		DESPESES COMPROMÉS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÉDIT
		INICIALS	MODIFICACIONS					
	Total Concepte			1.000,00	1.000,00	1.000,00		-1.000,00
	Total Article			1.000,00	1.000,00	1.000,00		-1.000,00
	Total Capítol	28.000,00	140.000,00	27.874,01	27.874,01	27.874,01		140.125,99

(2022)
ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES: RESUM PER CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA

Capítol: 8 ACTIUS FINANCERS

ARTICLE	CONCEPTE SUBCONCEPTE	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS		DESPESES COMPROMÉS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
		INICIALS	MODIFICACIONS					
83	Concessió de préstecs fora del sector públic							
	830 Préstecs a curt termini							
	83000 BESTRETES AL PERSONAL (curt termini)	5.000,00		5.000,00				5.000,00
	Total Concepte	5.000,00		5.000,00				5.000,00
	831 Préstecs a llarg termini							
	83100 BESTRETES AL PERSONAL (llarg termini)	5.000,00		5.000,00				5.000,00
	Total Concepte	5.000,00		5.000,00				5.000,00
	Total Article	10.000,00		10.000,00				10.000,00
	Total Capítol	10.000,00		10.000,00				10.000,00
	Total	1.310.970,00	251.755,12	1.562.725,12	1.178.574,97	1.178.574,97		384.150,15

(2022)
ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES: RESUM PER CLASSIFICACIÓ PROGRAMA
Àrea de Despesa : 3 PRODUCCIÓ DE BÉNS PÚBLICS DE CARÀCTER PREFERENT.

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					
33	CULTURA.								
	333 EQUIPAMENTS CULTURALS I MUSEUS								
	333 EQUIPAMENTS CULTURALS I MUSEUS	1.310.970,00	251.755,12	1.562.725,12	1.291.149,75	1.178.574,97	1.178.574,97		384.150,15
	Total Gr. Progra. ...	1.310.970,00	251.755,12	1.562.725,12	1.291.149,75	1.178.574,97	1.178.574,97		384.150,15
	Total Política	1.310.970,00	251.755,12	1.562.725,12	1.291.149,75	1.178.574,97	1.178.574,97		384.150,15
	Total Àrea de Despesa	1.310.970,00	251.755,12	1.562.725,12	1.291.149,75	1.178.574,97	1.178.574,97		384.150,15
	Total	1.310.970,00	251.755,12	1.562.725,12	1.291.149,75	1.178.574,97	1.178.574,97		384.150,15

(2022)

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

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

Política 33 CULTURA.

Grup Prog. 333 EQUIPAMENTS CULTURALS I MUSEUS

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.									
333	120	12000	Sous del Grup A1	16.554,00		16.554,00	17.154,00	16.633,95	16.633,95	-79,95	
333	120	12005	Sous del Grup E				8.425,90	7.936,75	7.936,75	-7.936,75	
333	120	12006	Triennis	5.735,00		5.735,00	6.335,00	5.825,37	5.825,37	-80,37	
			CTE 120 Retribucions bàsiques	22.289,00		22.289,00	31.914,90	30.396,07	30.396,07		
333	121	12100	Complement de destinació	11.025,00		11.025,00	14.375,10	13.868,42	13.868,42	-8.107,07	
333	121	12101	Complement específic	35.779,00		35.779,00	45.552,70	45.107,50	45.107,50	-2.843,42	
333	121	12103	Altres complementis							-9.328,50	
			CTE 121 Retribucions complementàries	46.804,00		46.804,00	59.927,80	58.975,92	58.975,92	-12.171,92	
			ART. 12 Personal Funcionari	69.093,00		69.093,00	91.842,70	89.371,99	89.371,99	-20.278,99	
333	130	13000	Retribucions bàsiques	169.677,00		169.677,00	169.677,00	164.771,08	164.771,08	4.905,92	
333	130	13002	Altres remuneracions	230.833,00		230.833,00	230.833,00	225.913,31	225.913,31	4.919,69	
			CTE 130 Laboral Fix	400.510,00		400.510,00	400.510,00	390.684,39	390.684,39	9.825,61	
333	131	13100	RETRIBUCIONS PERSONAL LABORAL EVENTUAL	59.618,00		59.618,00	45.368,00	44.382,10	44.382,10	15.235,90	
			CTE 131 Laboral temporal	59.618,00		59.618,00	45.368,00	44.382,10	44.382,10	15.235,90	
			ART. 13 Personal Laboral	460.128,00		460.128,00	445.878,00	435.066,49	435.066,49	25.061,51	
333	143	14300	Altres personal	26.901,00		26.901,00	7.671,05	7.671,05	7.671,05	19.229,95	
			CTE 143 Altres personal	26.901,00		26.901,00	7.671,05	7.671,05	7.671,05	19.229,95	
			ART. 14 Altres personal	26.901,00		26.901,00	7.671,05	7.671,05	7.671,05	19.229,95	
333	150	15000	COMPLEMENTO PRODUCTIVIDAD FUNCIONARIOS	53.541,00		53.541,00	55.041,00	53.949,59	53.949,59	-408,59	
			CTE 150 Productivitat	53.541,00		53.541,00	55.041,00	53.949,59	53.949,59	-408,59	
333	153	15300	PROLONGACIÓ DE JORNADA	15.837,00		15.837,00	16.437,00	15.913,03	15.913,03	-76,03	

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

Codi Segur de Verificació (CSV): f75f7f1e2219570926d0 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>

(2022)

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

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

Política 33 CULTURA

Grup Prog. 333 EQUIPAMENTS CULTURALS I MUSEUS

APLIC.			DENOMINACIÓ DELS CONCEPTES	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMES.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
Cl. Programa	Cl. Econòmica			INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
G. Prog.	Cl.	Subconc.									
333	160	16000	CTE 153 Complement de dedicació especial	15.837,00		15.837,00	16.437,00	15.913,03	15.913,03	-76,03	
			ART. 15 Incentius al rendiment	69.378,00		69.378,00	71.478,00	69.862,82	69.862,82	-484,62	
			Seguretat Social	180.000,00		180.000,00	171.977,66	138.538,43	138.538,43	41.461,57	
			CTE 160 Quotes socials	180.000,00		180.000,00	171.977,66	138.538,43	138.538,43	41.461,57	
333	162	16200	Formació i perfeccionament del personal	3.500,00		3.500,00	190,00	190,00	190,00	3.310,00	
			Econòmics i menjadors	6.200,00		6.200,00	4.840,00	4.840,00	4.840,00	1.360,00	
			Acció social	9.300,00		9.300,00	9.300,00	7.112,87	7.112,87	2.187,13	
			Assegurances	550,00		550,00	487,82	487,82	487,82	62,18	
333	212	21200	CTE 162 Despeses socials del personal	19.550,00		19.550,00	14.817,82	12.630,69	12.630,69	6.919,31	
			ART. 16 Quotes, prestacions i despeses socials a càrrec de l'ocupado	199.550,00		199.550,00	186.795,48	151.169,12	151.169,12	48.380,88	
			CAP. 1 DESPESES DE PERSONAL	825.050,00		825.050,00	803.665,23	753.141,27	753.141,27	71.908,73	
			REPARAC.MANTENIM. I CONSERV.EDIFICIS I ALTRES CONSTRUCCIONS	8.000,00		8.000,00				8.000,00	
333	213	21300	CTE 212 Edificis i altres construccions	8.000,00		8.000,00				8.000,00	
			REPARAC.MANTENIM. I CONSERV.MAQUINARIA, INSTAL.LAC.I UTILIT.	16.670,00		16.670,00	22.599,28	22.599,28	22.599,28	-5.929,28	
			CONTRACTES DE MANTENIMENT	20.000,00		20.000,00	16.521,05	16.521,05	16.521,05	3.478,95	
			MANTENIMENT CLIMATITZACIÓ	14.000,00		14.000,00	12.125,58	12.125,55	12.125,55	1.874,45	
333	213	21302	CTE 213 Maquinària, instal·lacions tècniques i utilitatge	50.670,00		50.670,00	51.245,01	51.245,88	51.245,88	-575,88	
			MANTENIMENT EPI / PROGRAMARIS	10.000,00		10.000,00	7.220,59	7.220,51	7.220,51	2.779,49	
			CTE 216 Equips per a processos d'informació	10.000,00		10.000,00	7.220,59	7.220,51	7.220,51	2.779,49	
			ART. 21 Reparacions, manteniment i conservació	68.670,00		68.670,00	58.466,50	58.466,39	58.466,39	10.203,61	

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

Codi Segur de Verificació (CSV): f75f7f1e2219570926d0 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>

(2022)

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

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

Política 33 CULTURA.

Grup Prog. 333 EQUIPAMENTS CULTURALS I MUSEUS

A.P.I.C.			DENOMINACIÓ DELS CONCEPTES	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMES.	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.									
333	220	22000	Ordinari no inventariable	2.000,00		2.000,00	248,68	248,68	248,68		1.751,32
333	220	22001	Prensa, revistes, llibres i altres publicacions	2.000,00		2.000,00	1.516,71	1.516,71	1.516,71		483,29
333	220	22002	Material informàtic no inventariable	2.500,00		2.500,00	455,33	455,33	455,33		2.044,67
333	221	22100	CTE 220 Material d'oficina	6.500,00		6.500,00	2.220,72	2.220,72	2.220,72		4.279,28
333	221	22101	Energia elèctrica	73.000,00	111.061,22	184.061,22	217.094,41	178.404,08	178.404,08		5.657,14
333	221	22107	Aigua	3.800,00		3.800,00	2.435,13	2.435,13	2.435,13		1.364,87
333	221	22108	PRODUCTES FARMACÈUTICS	1.600,00		1.600,00	684,53	684,53	684,53		915,47
333	221	22109	PRODUCTES DE NETEJA I NETEDAT	2.500,00		2.500,00	456,88	456,88	456,88		2.043,12
333	221	22109	MATERIAL ESCOLAR	2.000,00		2.000,00	764,83	764,83	764,83		1.235,17
333	222	22200	CTE 221 Subministraments	82.900,00	111.061,22	193.961,22	221.435,78	182.745,45	182.745,45		11.215,77
333	222	22201	Servis de telecomunicacions	4.000,00	603,90	4.603,90	4.887,80	3.442,22	3.442,22		1.251,68
333	222	22203	Postals	650,00		650,00	726,05	726,05	726,05		123,95
333	222	22203	Informàtiques	12.000,00		12.000,00	7.121,92	7.121,77	7.121,77		4.878,23
333	223	22300	CTE 222 Comunicacions	16.850,00	693,90	17.543,90	12.735,77	11.290,04	11.290,04		6.253,86
333	223	22300	TRANSPORTES	3.000,00		3.000,00	115,71	115,71	115,71		2.884,29
333	223	22300	CTE 223 Transports	3.000,00		3.000,00	115,71	115,71	115,71		2.884,29
333	224	22400	PRIMAS DE SEGUROS	15.000,00		15.000,00	12.326,48	12.326,48	12.326,48		2.673,52
333	224	22400	CTE 224 Primes d'assegurances	15.000,00		15.000,00	12.326,48	12.326,48	12.326,48		2.673,52
333	226	22601	Atencions protocol·làries i representatives	1.000,00		1.000,00	209,87	209,87	209,87		790,13
333	226	22602	Publicitat i propaganda	10.000,00		10.000,00	9.363,16	9.363,16	9.363,16		636,84
333	226	22606	Reunions, conferències i cursos	7.000,00		7.000,00	57,06	57,06	57,06		6.942,94
333	226	22609	Activitats culturals i esportives	45.000,00		45.000,00	27.343,12	27.343,12	27.343,12		17.656,88
333	226	22611	QUOTES ASSOCIACIONS	5.000,00		5.000,00	4.938,91	4.938,91	4.938,91		61,09

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

Codi Segur de Verificació (CSV): f75f7f1e2219570926d0 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>

(2022)

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

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

Política 33 CULTURA.

Grup Prog. 333 EQUIPAMENTS CULTURALS I MUSEUS

APLIC.			DENOMINACIÓ DELS CONCEPTES	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMES.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
Cl. Programa	Cl. Econòmica			INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
G. Prog.	Cl.	Subconc.									
333	226	22615	RESTAURACIÓ D'OBJECTES (TREBALLS EXTERNS)	62.000,00		62.000,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00		58.700,00
333	226	22699	Altres despeses diverses	6.800,00		6.800,00	3.927,24	3.927,24	3.927,24		2.872,76
333	227	22700	CTE 226 Despeses diverses	136.800,00		136.800,00	49.139,36	49.139,36	49.139,36		87.660,64
333	227	22701	Neteja i lavabo	44.000,00		44.000,00	41.459,38	37.833,16	37.833,16		6.166,84
333	227	22702	SEGURETAT I SUPORT AL PÚBLIC	17.800,00		17.800,00	15.585,40	15.293,87	15.293,87		2.506,13
333	227	22703	DESRAITZACIÓ I DESINSECTACIÓ	1.700,00		1.700,00	1.064,80	1.064,80	1.064,80		635,20
333	227	22706	Estudis i treballs tècnics	900,00		900,00	813,07	813,07	813,07		86,93
333	227	22799	Altres treballs realitzats per altres empreses i professionals	32.000,00		32.000,00	31.581,79	13.564,89	13.564,89		18.435,11
333	227	22799	CTE 227 Treballs realitzats per altres empreses i professionals	96.400,00		96.400,00	90.484,44	68.569,79	68.569,79		27.830,21
333	230	23010	ART. 22 Material, subministraments i altres	357.450,00	111.755,12	469.205,12	388.458,26	326.407,55	326.407,55		142.797,57
333	230	23010	Del personal directiu	50,00		50,00					50,00
333	230	23020	Del personal no directiu	850,00		850,00	277,95	277,95	277,95		572,05
333	231	23110	CTE 230 Dietes	900,00		900,00	277,95	277,95	277,95		622,05
333	231	23110	Del personal directiu	50,00		50,00					50,00
333	231	23120	Del personal no directiu	850,00		850,00	639,91	639,91	639,91		210,09
333	231	23120	CTE 231 Locomoció	900,00		900,00	639,91	639,91	639,91		260,09
333	240	24001	ART. 23 Indemnitzacions per raó del servei	1.800,00		1.800,00	917,86	917,86	917,86		882,14
333	240	24001	PUBLICACIONS	20.000,00		20.000,00	11.767,89	11.767,89	11.767,89		8.232,11
333	240	24001	CTE 240 Despeses d'edició i distribució	20.000,00		20.000,00	11.767,89	11.767,89	11.767,89		8.232,11
333	240	24001	ART. 24 Despeses de publicacions	20.000,00		20.000,00	11.767,89	11.767,89	11.767,89		8.232,11
333	240	24001	CAP. 2 DESPESES CORRENTS EN BÉNS I SERVEIS	447.920,00	111.755,12	559.675,12	459.610,51	397.559,69	397.559,69		162.115,43

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

Codi Segur de Verificació (CSV): f75f7f1e2219570926d0 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>

(2022)

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

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

Política 33 CULTURA.

Grup Prog. 333 EQUIPAMENTS CULTURALS I MUSEUS

APLIC.				DENOMINACIÓ DELS CONCEPTES	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMES.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
Ci. Programa	Ci. Econòmica	G. Prog.	Subconc.		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
333	359	35900		Comissions bancàries								
				CTE 359 Altres despeses financeres								
				ART. 35 Interessos de demora i altres despeses financeres								
				CAP. 3 DESPESES FINANCERES								
333	622	62201		Edificis i altres construccions	1.000,00	140.000,00	141.000,00	5.559,66	5.559,66	5.559,66		135.440,34
				CTE 622 Edificis i altres construccions								
333	625	62500		Mobiliari	1.000,00		1.000,00					1.000,00
				CTE 625 Mobiliari								
333	626	62600		EQUIPS PER PROCESSOS D'INFORMACIÓ	2.000,00		2.000,00	2.175,58	2.175,58	2.175,58		-175,58
				CTE 626 Equips per a processos d'informació								
				ART. 62 Inversió nova associada al funcionament operatiu dels	2.000,00		2.000,00	2.175,58	2.175,58	2.175,58		-175,58
				funcionament operatiu dels								
				MAQUINÀRIA, INSTAL·LACIONS I	4.000,00	140.000,00	144.000,00	7.735,24	7.735,24	7.735,24		136.264,76
333	633	63300		UTILITATGE (REPOSICIO)	18.000,00		18.000,00	15.073,17	15.073,17	15.073,17		2.926,83
				CTE 633 Maquinària, instal·lacions tècniques i utilitatge								
				ART. 63 Inversió de reposició associada al funcionament operatiu	18.000,00		18.000,00	15.073,17	15.073,17	15.073,17		2.926,83
333	641	64100		ADQUISICIÓ SOFTWARE INFORMÀTIC	6.000,00		6.000,00	4.065,60	4.065,60	4.065,60		1.934,40
				CTE 641 Despeses en aplicacions informàtiques								
				ART. 64 Despeses en inversions de caràcter immaterial	6.000,00		6.000,00	4.065,60	4.065,60	4.065,60		1.934,40
				ADQUISICIÓ BENS MUSEÍSTICS								
333	683	68300		CTE 683 ADQUISICIÓ BENS MUSEÍSTICS				1.000,00	1.000,00	1.000,00		-1.000,00
				ART. 68 Despeses en inversions de béns patrimonials				1.000,00	1.000,00	1.000,00		-1.000,00
								1.000,00	1.000,00	1.000,00		-1.000,00

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

Codi Segur de Verificació (CSV): f75f7f1e2219570926d0 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DE PRESSUPOST DE DESPESES PER GRUP DE PROGRAMA I CONCEPTE
(2022)

Àrea de Despesa : 3 PRODUCCIÓ DE BÉNS PÚBLICS DE CARÀCTER PREFERENT.
Política 33 CULTURA.
Grup Prog. 333 EQUIPAMENTS CULTURALS I MUSEUS

APLIC.			DENOMINACIÓ DELS CONCEPTES	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMES.	OBLIGACIONS RE-CONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
Ci. Programa	Ci. Econòmica			INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
G. Prog.	Ci.	Subcont.									
333	830	83000	CAP. 6 INVERSIONS REALS	28.000,00	140.000,00	168.000,00	27.874,01	27.874,01	27.874,01		140.125,99
			BESTRETES AL PERSONAL (curt termini)	5.000,00		5.000,00					5.000,00
			CTE 830 Préstecs a curt termini	5.000,00		5.000,00					5.000,00
333	831	83100	BESTRETES AL PERSONAL (llarg termini)	5.000,00		5.000,00					5.000,00
			CTE 831 Préstecs a llarg termini	5.000,00		5.000,00					5.000,00
			ART. 83 Concessió de préstecs fora del sector públic	10.000,00		10.000,00					10.000,00
			CAP. 8 ACTIUS FINANCERS	10.000,00		10.000,00					10.000,00
			TOTAL GR. PROGRA. 333	1.310.970,00	251.755,12	1.562.725,12	1.291.149,75	1.178.574,97	1.178.574,97		384.150,15

(2022)

BORSA DE VINCULACIÓ		CRÉDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMES,	OBLIGACIONS RECONEGUIDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESSEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
	3	805.500,00		805.500,00	788.847,41	740.510,58	740.510,58		64.989,42
	3	19.550,00		19.550,00	14.817,82	12.630,69	12.630,69		6.919,31
	3	447.920,00	111.755,12	559.675,12	459.610,51	397.559,69	397.559,69		162.115,43
	3								
	3	28.000,00	140.000,00	168.000,00	27.874,01	27.874,01	27.874,01		140.125,99
	3	10.000,00		10.000,00					10.000,00
Suma		1.310.970,00	251.755,12	1.562.725,12	1.291.149,75	1.178.574,97	1.178.574,97		384.150,15

Codi Segur de Verificació (CSV): f75f7f1e2219570926d0 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>

(2022)
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		
3 PRODUCCIÓ DE BÉNS PÚBLICS DE CARÀCTER PREFERENT. 33 CULTURA. 333 EQUIPAMENTS CULTURALS I MUSEUS	753.141,27	397.559,69			27.874,01				1.178.574,97	
Total Política	753.141,27	397.559,69			27.874,01				1.178.574,97	
Total Àrea de Despesa	753.141,27	397.559,69			27.874,01				1.178.574,97	
Total	753.141,27	397.559,69			27.874,01				1.178.574,97	

RESUM D'OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES PER CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA I PROGRAMA

PROGRAMA	CAPÍTOL	ARTICLE	CONCEPTE	SUBCONCEPTE	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES
333 EQUIPAMENTS CULTURALS I MUSEUS	1				753.141,27
		12			89.371,99
			120		30.396,07
				12000	16.633,95
				12005	7.936,75
				12006	5.825,37
			121		58.975,92
				12100	13.868,42
				12101	45.107,50
		13			435.066,49
			130		390.684,39
				13000	164.771,08
				13002	225.913,31
			131		44.382,10
				13100	44.382,10
		14			7.671,05
			143		7.671,05
				14300	7.671,05
		15			69.862,62
			150		53.949,59
				15000	53.949,59

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

Codi Segur de Verificació (CSV): f75f7f1e2219570926d0 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>

RESUM D'OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES PER CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA I PROGRAMA

PROGRAMA	CAPÍTOL	ARTICLE	CONCEPTE	SUBCONCEPTE	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES
			153		15.913,03
				15300	15.913,03
		16			151.169,12
			160		138.538,43
				16000	138.538,43
			162		12.630,69
				16200	190,00
				16201	4.840,00
				16204	7.112,87
				16205	487,82
	2				397.559,69
		21			58.466,39
			213		51.245,88
				21300	22.599,28
				21301	16.521,05
				21302	12.125,55
			216		7.220,51
				21600	7.220,51
		22			326.407,55
			220		2.220,72
				22000	248,68
				22001	1.516,71

RESUM D'OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES PER CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA I PROGRAMA

PROGRAMA	CAPÍTOL	ARTICLE	CONCEPTE	SUBCONCEPTE	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES
				22002	455,33
			221		182.745,45
				22100	178.404,08
				22101	2.435,13
				22107	684,53
				22108	456,88
				22109	764,83
			222		11.290,04
				22200	3.442,22
				22201	726,05
				22203	7.121,77
			223		115,71
				22300	115,71
			224		12.326,48
				22400	12.326,48
			226		49.139,36
				22601	209,87
				22602	9.363,16
				22606	57,06
				22609	27.343,12
				22611	4.938,91
				22615	3.300,00

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

Codi Segur de Verificació (CSV): f75f7f1e2219570926d0 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>

(2022)

RESUM D'OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES PER CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA I PROGRAMA

PROGRAMA	CAPÍTOL	ARTICLE	CONCEPTE	SUBCONCEPTE	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES
				22699	3.927,24
			227		68.569,79
				22700	37.833,16
				22701	15.293,87
				22703	1.064,80
				22706	813,07
				22799	13.564,89
		23			917,86
			230		277,95
				23020	277,95
			231		639,91
				23120	639,91
		24			11.767,89
			240		11.767,89
				24001	11.767,89
	6				27.874,01
		62			7.735,24
			622		5.559,66
				62201	5.559,66
			626		2.175,58
				62600	2.175,58
		63			15.073,17

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

Codi Segur de Verificació (CSV): f75f7f1e2219570926d0 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>

(2022)
RESUM D'OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES PER CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA I PROGRAMA

PROGRAMA	CAPÍTOL	ARTICLE	CONCEPTE	SUBCONCEPTE	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES
			633		15.073,17
				63300	15.073,17
		64			4.065,60
			641		4.065,60
				64100	4.065,60
		68			1.000,00
			683		1.000,00
				68300	1.000,00
	TOTAL PROGRAMA 333				1.178.574,97
	TOTAL GENERAL				1.178.574,97

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST (2022)

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						
33900	LLOGUER DE SALES	3.000,00		3.000,00			250,00	250,00		-2.750,00
34900	PUBLICACIONS	2.000,00		2.000,00			916,39	916,39		-1.083,61
34906	MATRICULES	15.000,00		15.000,00			9.225,00	9.225,00		-5.775,00
34908	FOTOCOPIES	100,00		100,00			19,04	19,04		-80,96
34910	RESTAURACIÓ TÈXIL	80.000,00		80.000,00			39.891,94	38.733,17	1.158,77	-40.108,06
34911	ASSESSORAMENT I CONSULTA	4.000,00		4.000,00			4.495,86	4.495,86		495,86
34912	CUSTÒDIA BENS PATRIMONIALS	10.000,00		10.000,00			1.080,00	1.080,00		-8.920,00
34916	AULA - TALLER	7.000,00		7.000,00			7.985,00	7.985,00		985,00
39901	ALTRES INGRESSOS	800,00		800,00			1.245,67	1.245,67		445,67
46100	DIPUTACIÓ DE BARCELONA	1.178.970,00		1.178.970,00			1.178.970,00	1.178.970,00		
46200	AJUNTAMENT DE TERRASSA						2.800,00	2.800,00		2.800,00
52000	INTERESSOS COMPTES CORRENTS	100,00		100,00						-100,00
83000	Reintegrant bestreta al personal (curt termini)	5.000,00		5.000,00						-5.000,00
83100	Reintegrant bestretes al personal (llarg termini)	5.000,00		5.000,00						-5.000,00
87000	Per a despeses generals		251.755,12	251.755,12						-251.755,12
87010	Per a despeses amb finançament afectat									
	Suma	1.310.970,00	251.755,12	1.562.725,12			1.246.878,90	1.245.720,13	1.158,77	-315.846,22

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

Codi Segur de Verificació (CSV): f75f7f1e2219570926d0 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>

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

(2022)

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 DE PREVISIÓ
		INICIALS	MODIFICACIONS							
33	Taxes per la utilització privativa o l'aprofitament especial									
	339 Altres taxes per utilització privativa del domini públic									
	33900 LLOGUER DE SALES	3.000,00		250,00			250,00	250,00		-2.750,00
	Total Concepte	3.000,00		250,00			250,00	250,00		-2.750,00
34	Total Article	3.000,00		250,00			250,00	250,00		-2.750,00
	Preus públics									
	349 Altres preus públics									
	34900 PUBLICACIONS	2.000,00		916,39			916,39	916,39		-1.083,61
	34906 MATRÍCULES	15.000,00		9.225,00			9.225,00	9.225,00		-5.775,00
	34908 FOTOCÒPIES	100,00		19,04			19,04	19,04		-80,96
	34910 RESTAURACIÓ I TÈXIL	80.000,00		39.891,94			39.891,94	38.733,17	1.158,77	-40.108,06
	34911 ASSESSORAMENT I CONSULTA	4.000,00		4.495,86			4.495,86	4.495,86		495,86
	34912 CUSTÒDIA BENS PATRIMONIALS	10.000,00		1.080,00			1.080,00	1.080,00		-8.920,00
	34916 AULA - TALLER	7.000,00		7.985,00			7.985,00	7.985,00		985,00
	Total Concepte	118.100,00		63.613,23			63.613,23	62.454,46	1.158,77	-54.486,77
	Total Article	118.100,00		63.613,23			63.613,23	62.454,46	1.158,77	-54.486,77
39	Altres ingressos									
	399 Altres ingressos diversos									
	39901 ALTRES INGRESSOS	800,00		1.245,67			1.245,67	1.245,67		445,67
	Total Concepte	800,00		1.245,67			1.245,67	1.245,67		445,67
	Total Article	800,00		1.245,67			1.245,67	1.245,67		445,67

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

Codi Segur de Verificació (CSV): f75f7f1e2219570926d0 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>

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

(2022)

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							
	Total Capítol	121.900,00		65.108,90			65.108,90	63.950,13	1.158,77	-56.791,10

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

(2022)

Capítol: 4 TRANSFERÈNCIES CORRENTS

ARTICLE	CONCEPTE SUBCONCEPTE	PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES		DRETS RECONEGUTS	DRETS ANUL·LATS	DRETS CANCEL·LATS	DRETS RE·CONEGUTS NETS	RECAPTACIÓ NETA	DRETS PENDENTS DE COBRAMENT A 31 DE	EXCÉS / DEFECTE PREVISIÓ
		INICIALS	MODIFICACIONS							
46	D'entitats locals									
	461 De Diputacions, Consells o Cabildos									
	46100 DIPUTACIÓ DE BARCELONA	1.178.970,00		1.178.970,00			1.178.970,00	1.178.970,00		
	Total Concepte	1.178.970,00		1.178.970,00			1.178.970,00	1.178.970,00		
	462 D'Ajuntaments									
	46200 AJUNTAMENT DE TERRASSA			2.800,00			2.800,00	2.800,00		2.800,00
	Total Concepte			2.800,00			2.800,00	2.800,00		2.800,00
	Total Article	1.178.970,00		1.181.770,00			1.181.770,00	1.181.770,00		2.800,00
	Total Capítol	1.178.970,00		1.181.770,00			1.181.770,00	1.181.770,00		2.800,00

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

(2022)

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							
52	Interessos de dipòsits									
	520 Interessos de dipòsits									
	52000 INTERESSOS EN COMPTES CORRENTS	100,00								-100,00
	Total Concepte	100,00								-100,00
	Total Article	100,00								-100,00
	Total Capítol	100,00								-100,00

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

(2022)

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							
83	Reintegrament de préstecs de fora del sector públic									
	830 Reintegrament de préstecs de fora del sector públic a curt i									
	83000 Reintegrament bestrica al personal (curt termini)	5.000,00		5.000,00						-5.000,00
	Total Concepte	5.000,00		5.000,00						-5.000,00
831	Reintegrament de préstecs de fora del sector públic a llarg									
	83100 Reintegrament bestrica al personal (llarg termini)	5.000,00		5.000,00						-5.000,00
	Total Concepte	5.000,00		5.000,00						-5.000,00
	Total Article	10.000,00		10.000,00						-10.000,00
87	Romanent de tresoreria									
	870 Romanent de tresoreria									
	87000 Per a despeses generals		251.755,12	251.755,12						-251.755,12
	87010 Per a despeses amb finançament allotat									
	Total Concepte		251.755,12	251.755,12						-251.755,12
	Total Article		251.755,12	251.755,12						-251.755,12
	Total Capítol	10.000,00	251.755,12	261.755,12						-261.755,12
	Total	1.310.970,00	251.755,12	1.562.725,12			1.246.878,90	1.245.720,13	1.158,77	-315.846,22

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

Codi Segur de Verificació (CSV): f75f7f1e2219570926d0 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

III. RESULTAT PRESSUPOSTARI

CONCEPTES	DRETS RECONEGUTS NETS	OBLIGACIONS RECONEGUTS NETES	AJUSTOS	RESULTAT PRESSUPOSTARI
a. Operacions corrents	1.246.878,90	1.150.700,96		96.177,94
b) Operacions de capital		27.874,01		-27.874,01
1. Total operacions no financeres (a+b)	1.246.878,90	1.178.574,97		68.303,93
c) Actius financers				
d) Passius financers				
2. Total operacions financeres (c+d)				
I. RESULTAT PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI (I=1+2)	1.246.878,90	1.178.574,97		68.303,93
<u>AJUSTOS</u>				
3. Crèdits gastats finançats amb romanent de tresoreria per a despeses generals			105.975,42	
4. Desviacions de finançament negatives del exercici				
5. Desviacions de finançament positives del exercici			2.800,00	
II. TOTAL AJUSTOS (II=3+4-5)			103.175,42	
RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT (I+II)				171.479,35

Memòria de l'exercici 2022

1. Organització i activitat

1.2 Norma de creació de l'entitat

El Consorci del Centre de Documentació i Museu Tèxtil (en endavant, "el Consorci") es va constituir en data 01/03/1995 i està integrat per la Diputació de Barcelona i l'Ajuntament de Terrassa

El domicili del Consorci radica a l'edifici del Museu Tèxtil de la ciutat de Terrassa, al carrer de Salmerón, 25, i n'ocupa les seves dependències.

Els Estatuts inicials del Consorci van ser aprovats pels òrgans plenaris dels diferents ens consorciats. El 17/10/2005 se'n va fer una modificació parcial (v. BOP núm. 155 de data 28/06/1996), i es van reestructurar totalment l'any 2004 (v. BOP núm. 173 de data 20/07/2004). Finalment es van aprovar i publicar modificació d'estatuts en 2015 (v. BOP de data 31 de juliol de 2015). El nou text va entrar en vigor en data 31/07/2015.

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

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.

L'entitat realitza aquestes activitats com a ens consorciat públic de caràcter local.

El règim econòmic i financer s'adequa a l'establert a la normativa vigent pel sector públic de l'àmbit local en matèria pressupostària, financera, de control i de comptabilitat.

El règim de contractació s'adequa a l'establert en el R.D. Legislatiu 3/2011, de 14 de novembre, pel qual s'aprova el Text Refós de la Llei de Contractes del sector Públic.

Les finalitats a aconseguir i els serveis a prestar pel Consorci són els següents:

- a) La gestió del Centre de Documentació i Museu Tèxtil.
- b) La recerca, documentació, conservació, restauració i difusió del patrimoni tèxtil, tangible i intangible, en qualsevol tipus de suport (objectes tèxtils, indumentària, complements, dissenys originals, mostraris, postes en carta, fons documentals, bibliogràfics, fotogràfics, etc.) i relatiu prioritàriament a Catalunya i a l'àrea Mediterrània.

- c) El foment, promoció i/o producció d'exposicions, recerques, publicacions i activitats que contribueixin al millor coneixement i sensibilitat del públic envers el tèxtil en general.
- d) L'ensenyament en temes tèxtils, d'acord amb les necessitats del sector i la formació i reciclatge dels seus agents, tant en l'àmbit patrimonial com industrial.
- e) El foment de la creació aplicada al tèxtil, en les seves diverses facetes.
- f) La cooperació amb altres entitats, en l'àmbit de les finalitats esmentades anteriorment.
- g) Totes les que estiguin directa o indirectament relacionades amb les finalitats anteriors.

1.4 Descripció de les principals fonts d'ingressos

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

- a) Aportacions de les entitats consorciades.
- b) Taxes, preus públics i altres rendiments que obtingui per la prestació directa o indirecta de serveis.
- c) Subvencions i altres ingressos de dret públic o privat, incloent 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 o cedits en ús per les entitats consorciades.
- b) Els béns, drets i accions que adquireixi per qualsevol títol legítim, tot incloent 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 i denominacions distintius.

Els béns adscrits o cedits en ús al Consorci per les entitats consorciades conserven la seva qualificació jurídica i titularitat originària.

La cessió per la Diputació de Barcelona al Consorci, de l'ús de l'edifici del Museu Tèxtil de Terrassa i de la gestió de tots els elements de la seva propietat adscrits al Consorci, ho és per tot el temps de duració del Consorci, amb l'obligació per part d'aquest de conservar-los i mantenir-los segons les finalitats estatutàries.

Els béns, drets i accions adquirits pel Consorci es regiran per les normes reguladores del patrimoni dels ens locals catalans i per la legislació específica de patrimoni històric, artístic i cultural.

La marca "CDMT", amb el logotip gràfic corresponent, és una denominació distintiva de la imatge corporativa del Consorci. L'any 2020 es va actualitzar la imatge corporativa donant pes al nom original i reconegut del centre "Museu Tèxtil Terrassa".

Les fonts de finançament del Consorci, en l'exercici 2022, han estat les següents:

a) Ingressos ordinaris:

Transferències d'entitats locals	94,55%
Transferències comunitat autònoma	0,00%
Taxes i preus públics	5,13%
Subvencions finalistes a serveis	0,22%
Altres ingressos	0,10%

b) Ingressos finalistes per inversions (imports reconeguts durant l'exercici)

Préstecs a llarg termini	0,00%
Subvencions de capital	0,00%
Alineació d'inversions	0,00%

Pressupost ingressos	Drets reconeguts
Capítols	2022
3.- Taxes i altres ingressos	65.108,90
4.- Transferències corrents	1.181.770,00
5.- Ingressos patrimonials	0,00
Operacions corrents	1.246.878,90
7.- Transferències capital	0,00
8.- Actius financers	0,00
Operacions de capital	0,00
TOTAL INGRESSOS	1.246.878,90

Dels ingressos ordinaris s'han destinat en un 100,-% a satisfer les despeses ordinàries, no financeres, de l'exercici.

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

A efectes fiscals de l'entitat, trobem que el Consorci està exempt de l'impost de societats i no obligat a presentar declaració, de forma que no es practiquen retencions a compte sobre les rendes satisfetes o obtingudes.

Referent a l'impost sobre el valor afegit (IVA), el Consorci realitza dos tipus d'activitats, l'IVA aplicable de les quals és el següent:

- Restauració tèxtil amb un gravamen del 21%
- Venda i edició de publicacions amb un gravamen del 4%.

D'acord amb la sentència del 6 d'octubre del 2005 del TJCE, i com a conseqüència de la Resolució 2/2005 i la instrucció 10/2005, el Consorci es dedueix la totalitat de l'IVA derivat de les activitats esmentades, no considerant en el denominador l'efecte de les subvencions i, per tant, no aplicant la regla de la prorrata. Segons la sentència, quan el subjecte passiu de l'IVA tingui sectors diferenciats o apliqui la regla de prorrata especial, l'import de les subvencions s'inclouran en el denominador de la prorrata només quan el dret a la deducció no sigui ple i per cada activitat en concret. Donat que el Consorci té sectors diferenciats amb dret a deducció plena per cadascuna de les activitats en concret, no ha d'incloure les subvencions en el denominador.

Finalment cal assenyalar que el Consorci repercuteix l'IVA dels autoconsums de publicacions i, atenent a criteris de prudència, no es dedueix les quotes de l'IVA suportat de les despeses indirectes comuns a les activitats.

El sistema comptable, facilitat per la Diputació de Barcelona és l'adaptat a la Instrucció de Comptabilitat per a l'Administració Local (ICAL) en el model Sicalwin (Aytos) que inclou un mòdul per als actius (Inventari de l'immobilitzat i càlcul de les corresponents amortitzacions).

1.6 Estructura organitzativa bàsica, en els seus nivells polític i administratiu

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

- *El Consell General*, és l'òrgan superior de govern del Consorci, amb capacitat per adoptar quantes resolucions consideri escaients pel bon funcionament i assoliment del seu objecte i finalitats.
- *La Comissió Executiva*, és l'òrgan col·legiat que assumeix el govern i la gestió ordinàries del Consorci.

- *La Presidència i Vice-presidència.* La Presidència té atribuïda la màxima representació legal d'aquest i en dirigeix el govern i l'administració.
- *La Direcció-Gerència,* és l'òrgan d'administració que assumeix la direcció i la coordinació de la gestió del Consorci.

1.7 Nombre mitjà d'empleats durant l'exercici a 31 de desembre

El nombre mig de personal contractat en l'exercici liquidat és de 2 funcionaris i 12 empleats laborals (vuit dones i sis homes).

Centre de Documentació i Museu Tèxtil

NOMBRE MITJÀ D'EMPLEATS

Exercici 2022

PERSONAL	Homes		Dones	
	Núm. Mitjà	a 31.12.2022	Núm. Mitjà	a 31.12.2022
1. Funcionaris				
Adm. Especial tècnica, Titulats superiors	0	0	1	1
Adm. General, Subaltern/a	1	1	1	1
SUBTOTAL	1	1	1	1
2. Laborals				
Tècnic/a superior documentalista	0	0	1	1
Tècnic/a superior conservació	0	0	1	1
Tècnic/a superior restauradora	0	0	1	1
Tècnic/a superior gestió	1	1	0	0
Tècnic/a mitjà bibliologia	0	0	1	1
Tècnic/a auxiliar educació-conservació	0	0	1	1
Tècnic/a auxiliar informàtica	1	1	0	0
Secretari/ària directiu/iva	0	0	1	1
Oficial/a serveis imatge-fotografia	1	1	0	0
Oficial/a manteniment	1	1	0	0
Auxiliar administració	0	0	1	1
Subaltern/a	1	1	0	0
SUBTOTAL	5	5	7	7
TOTAL	6	6	8	8

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

El Consorci del centre de Documentació i Museu Tèxtil de Terrassa està constituït a parts iguals per l'Ajuntament de Terrassa i la Diputació de Barcelona.

1.9 Identificació, si escau, de les entitats del grup, multigrup i associades de les quals formi part l'entitat comptable, indicant la seva activitat (excepte del municipi, la Província i la Illa) així com el percentatge de participació en el capital social o patrimoni de cadascuna d'elles.

El Consorci resta adscrit al sector públic de la Diputació de Barcelona, classificat com a grup 2, d'acord amb allò previst a la Disposició addicional 12a. de la Llei 7/1985, de 2 d'abril, reguladora de les bases de regim local (LBRL), en la redacció

operada per la Llei 27/2013, de 27 de desembre, de racionalització i sostenibilitat de l'administració local (LRSAL).

Respecte als seus òrgans de govern cal dir que:

El Consell General és l'òrgan superior de govern del Consorci, amb capacitat per adoptar quantes resolucions consideri escaients per al bon funcionament i assoliment del seu objecte i finalitats.

El Consell General tindrà la composició següent:

- a) Presidència: La persona titular de la Presidència de la Diputació de Barcelona, o Diputat o Diputada en qui hagi delegat.
- b) Vicepresidència: La persona titular de l'Alcaldia de l'Ajuntament de Terrassa, o persona en qui delegui.
- c) Vocalies: En nombre de tretze, amb la distribució següent:
 - Sis seran designades per la Diputació de Barcelona
 - Sis seran designades per l'Ajuntament de Terrassa
 - Una correspondrà a la persona titular de la Direcció-Gerència.

La Comissió Executiva és l'òrgan col·legiat que assumeix el govern i la gestió ordinàries del Consorci.

La Comissió Executiva tindrà la composició següent:

- a) Presidència: La persona titular de la Presidència de la Diputació de Barcelona, o Diputat o Diputada en qui hagi delegat.
- b) Vicepresidència: La persona titular de l'Alcaldia de l'Ajuntament de Terrassa, o persona en qui delegui.
- c) Vocalies: En nombre de cinc, amb la distribució següent:
 - Dues seran designades per la Diputació de Barcelona
 - Dues seran designades per l'Ajuntament de Terrassa
 - Una correspondrà a la persona titular de la Direcció-Gerència.

2. Gestió indirecta dels serveis públics

Els ingressos per taxes i preus públics es componen principalment de l'activitat ordinària. En data 11/12/2002, el Consell General aprovà la darrera modificació de les tarifes de les Ordenances Fiscals i dels Preus Públics del Consorci (BOP núm. 31, data 05/02/03). Posteriorment i en ocasions puntuals s'han anat modificant o ampliant diversos conceptes d'aquestes ordenances (BOP, dates 28/03/2006, 03/07/2008, 24/7/2009, 07/06/13, 21/10/2015 i 06/03/2020). La Comissió Executiva aprova l'establiment i la modificació de preus públics quan no cobreixin el cost del servei.

El total dels serveis esmentats són prestats de manera directa pel Consorci.

El consorci no presta cap servei públic sota cap de les formes de gestió indirecta previstes a la normativa.

3. Bases de presentació dels comptes

3.1. Imatge fidel.

Els comptes anuals s'han obtingut dels registres comptables tancats a 31 de desembre de 2022, i es presenten d'acord amb les disposicions legals vigents en matèria comptable, amb l'objecte de mostrar la imatge Fidel del patrimoni i de la situació financera a la data esmentada, i del resultat econòmic-patrimonial, dels canvis en el patrimoni net, dels fluxos d'efectiu, i del resultat de l'execució del pressupost de l'Entitat corresponents a l'exercici anual acabat a la mateixa data. El règim de comptabilitat és el previst en la Llei reguladora de les Hisendes Locals per a les entitats locals i els seus organismes autònoms. Els comptes anuals de l'exercici 2022 han estat elaborats d'acord amb l'Ordre HAP/1781/2013, de 20 de setembre, d'aprovació de la Instrucció del model normal de comptabilitat local (en endavant, la IMNCL.)

L'aplicació dels principis i criteris comptables està presidida per la consideració de la importància en termes relatius que aquests i els seus efectes poden presentar. Per consegüent, és admissible la no aplicació escrita d'alguns d'aquests, sempre que la importància relativa en termes quantitatius o qualitius de la variació constatada sigui escassament significativa poden aparèixer agrupats amb altres de similar naturalesa o funció.

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

Si bé el règim comptable i de presentació dels comptes anuals és el recollit a la Instrucció del Model Normal de Comptabilitat Local, d'aplicació a partir de l'1 de gener de 2015, els principis comptables i pressupostaris als quals s'ha d'ajustar s'estableixen en aquesta norma i en d'altres, de les que cal destacar:

- R.D. Llei 2/2004 de 5 de març, per la 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

Per tal de facilitar la comprensió dels comptes anuals i amb l'objectiu de mostrar la imatge fidel, en la nota 15 d'aquesta memòria, s'incorpora informació complementària amb el detall dels costos assumits per la Diputació de Barcelona, necessaris per a l'activitat del Consorci en l'exercici 2022.

3.2. Comparació de la Informació.

L'exercici anual a que fa referència els comptes anuals correspon al període comprès entre l'1 de gener de 2022 i el 31 de desembre de 2022, i 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.

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

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

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

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

3.5. Impacte de la pandèmia COVID a l'activitat del centre

a) Factors causants i mitigadors en relació a la capacitat de l'entitat per a continuar realitzant la seva activitat

El Consorci ha pogut desenvolupar la seva activitat amb una certa normalitat als efectes de la conservació i difusió del seu patrimoni, així com de les seves tasques de manteniment i vigilància pròpies de l'edifici i material. El recinte ha obert al públic en general però s'han restringit les visites en funció de les disposicions del Procicat o seguint instruccions de la mateixa Diputació de Barcelona.

El personal essencial del museu ha continuat tenint presència física a les dependències del museu (manteniment, conservació, recepció...) mentre que la resta ha pogut optar per la opció de fer teletreball d'acord amb la normativa dictada per Diputació de Barcelona

b) Detall de les incerteses significatives que afecten l'activitat i dels riscos rellevants arran de la pandèmia.

No s'han observat incidències rellevants més enllà de les restriccions oportunes en períodes determinats i de l'organització i precaucions preses seguint les instruccions del Procicat, autoritats sanitàries i la mateixa Diputació de Barcelona. L'organització de l'equip de recursos humans del centre ha estat pal·liat mitjançant els recursos tecnològics i telemàtics disponibles sense incidències significatives.

c) Impacte en el balanç

El centre ha adquirit ordinadors portàtils per reforçar el sistema de teletreball als empleats del Consorci valorats per un import total de 2.175,58 €. No han suposat una despesa extraordinària dintre de la consignació pressupostària inicial d'inversions del Consorci. La despesa en aquest apartat també ha finançat la compra de diversos elements de climatització necessaris pel bon funcionament de la instal·lació.

No s'ha invertit en elements i instal·lacions de prevenció de contagis que tinguin un caràcter d'inventariable.

d) Impacte de la COVID en el compte del resultat econòmic patrimonial

Despeses

A nivell de personal i les seves retribucions no s'ha tingut cap incidència al respecte, el centre ha mantingut la totalitat de la seva plantilla en actiu i no hi ha hagut necessitat de contractació d personal suplent ni tampoc de reforçar la plantilla.

A l'efecte de la despesa ordinària tampoc s'ha constatat cap variació en els recursos habituals que sigui significativa. Cal a dir que la Diputació de Barcelona havia anat subministrant al centre material suficient per afrontar la crisi tals com mascaretes, gel hidroalcohòlic, dispensadors de paper/sabó , papereres, mampares i cartellera en 2020. Dels albarans lliurats per Diputació de Barcelona, es dedueix un import de 219 € en material facilitat al centre en aquest 2022, concretament mascaretes.

A nivell de neteja i desinfecció de les instal·lacions del centre no ha suposat cap despesa extraordinària en el sentit de que s'ha potenciat la neteja d'espais comuns més sensibles a compte d'altres espais que per motius d'ús no han requerit la freqüència habitual.

Ingressos

A nivell d'ingressos el centre encara es pot veure afectat en les partides d'aules taller (visites escolars) i restauració tèxtil.

Respecte a la partida d'aules taller observem uns drets reconeguts de 7.985,00 € al 2022, 5.699.50 € al 2021 i comparem amb els 4.042,50 € de 2020

mentre que a l'exercici 2019 va ser de 9.052 €. S'observa una evolució de millora però entenem que la diferència pot venir condicionada encara per la crisi sanitària i la no afluència dels grups escolars al centre ja que es considera una activitat estable.

La partida de restauració tèxtil també mostra diferències significatives contemplant ingressos de 39.891,94 € al 2022, 34.803,38 € al 2021, 29.226,08 € al 2020 i com referència 74.900,51 € a l'exercici 2019. L'evolució d'aquesta partida resta molt condicionada a la demanda del servei. És cert que el taller de restauració no ha deixat de funcionar en cap moment, però entenem que el període de crisi ha influït en que les entitats o particulars posposin els seus plans o intencions per més endavant. També les característiques i/o complexitat de cada peça o teixit influeix en el ratio d'ingressos per any.

La partida de matrícules comença a reactivar-se ja que la situació sanitària ha permès desenvolupar accions formatives amb garanties.

No s'ha accedit a ajudes o subvencions per compensar els efectes de la pandèmia, tan sols els recursos materials abans mencionats per part de la Diputació de Barcelona.

4. Normes de reconeixement i valoració

4.1 Immobilitzat material

Criteris d'activació

Són actius tangibles, mobles i immobles que:

- a) Posseeix el Consorci per al seu ús en el subministrament de béns i serveis o per als seus propis propòsits administratius.
- b) S'espera que tinguin una vida útil major a un any.

Valoració inicial

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

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

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 per deteriorament.

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.

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

Amortització

Els criteris per a l'amortització dels elements que integren l'immobilitzat material, amb excepció dels terrenys, són els aprovats pel Consell General del Consorci a proposta de la intervenció (bases d'execució) i que coincideixen amb els criteris establerts per la Diputació de Barcelona. Aquests determinen que seran objecte d'amortització sistemàtica pel mètode lineal de la vida útil estimada de cadascun d'ells. Per defecte, la base amortitzable de cada element coincideix amb els seus valor comptable, donat que es consideren nuls els valors residuals. El procés d'amortització s'inicia en el moment de posada en funcionament del bé, essent la seva amortització la següent:

<u>COMPTE</u>	<u>DESCRIPCIÓ</u>	<u>% AMORT.</u>
2130	Béns Patrimoni Històric, Artístic i Cultural	0%
2110	Construccions	2%
2110	Construccions (Edifici cedit per Diputació)	2%
2140	Maquinària	8,33, 10, 14,29 i 25%
2160	Mobiliari	10, 12,50 i 20%
2170	Equips per Processos d'Informació	20 i 25%
2190	Altres Immobilitzat material: Electrodomèstics	10 i 20%

Altra informació

El Consorci disposa de l'inventari de béns detallat i conciliat amb els imports que figuren en els comptes de l'immobilitzat.

Els components principals de l'Immobilitzat del Consorci que cal remarcar estan constituïts per:

- "Béns del Patrimoni Històric, Artístic i Cultural" per un import total de 7.383.278,07 €. Aquests béns són béns museístics corresponents a totes les col·leccions de vestits, teixits, mostraris etc., que, bàsicament, es van aportar al constituir-se el Consorci juntament amb les compres efectuades pel mateix Consorci i les donacions rebudes des de 1995, any d'inici de l'activitat de l'entitat.

A tal efecte cal fer esment que amb data 31 de desembre de 2013 fruit del treball de recerca i estudi de diversos anys es va procedir a la revisió de l'inventari de béns inicials del patrimoni històric cedit per la Diputació de Barcelona, amb un valor inicial de 3.942.080,46 €, incrementant aquests el seu valor en 2.607.824,68 €, resultant un valor final de 6.549.905,14 €. No obstant, i amb la motivació d'esmenar diversos errors materials en la citada revisió, es van corregir aquestes quantitats amb data 31 de desembre de 2014, resultant un valor final definitiu de 6.823.288,48 € derivat dels 3.942.080,46 € inicials més la revisió corregida de 2.881.208,02 €. També amb la mateixa data, 31 de desembre de 2013, es van activar un conjunt de donacions rebudes, fins ara no valorades comptablement pel Consorci, i que suposaven un total de 329.774,42 €. Amb data de 31 de desembre dels períodes 2014 a 2021 s'han activat les donacions rebudes corresponents als citats períodes i que suposen un import acumulat de 120.756,91 €. Al període de 2022 s'han activat donacions per valor de 6.630,95 €.

Respecte als "Béns del Patrimoni Històric, Artístic i Cultural" adquirits per part del Consorci des del inici de la seva activitat, 102.827,31 €, es manté el criteri de valoració pel seu preu d'adquisició. En tot cas cal indicar que el consorci disposa de la valoració actualitzada d'aquest béns (149.797,41 €).

- "Construccions" per un import total de 2.039.038,81 €, dels que 1.406.344,80 € corresponen a l'activació en l'exercici 2011 de l'edifici cedit per la Diputació on s'ubica el Consorci. El "Terreny" es va activar el mateix any per valor de 19.747,67 €.

Pel que fa al "Patrimoni rebut en Cessió", 8.554.550,61 €, cal informar que el mateix està constituït per:

- Béns que la Diputació de Barcelona va aportar al constituir-se el Consorci l'any 1994: 3.980.152,26 €. Concretament, els mateixos es composaven de dos conjunts de béns, un corresponents a "Béns Museístics" i l'altre a "Mobiliari" que es van valorar i comptabilitzar (des de la data) d'acord amb la informació facilitada per la Diputació al constituir-se el Consorci, per uns imports totals de 3.942.080,46 € i 38.071,80 € respectivament. En data 31 de desembre de 2014 es va procedir a la revisió final dels Béns Museístics que suposa un increment de 2.881.208,02 €.
- L'edifici on es troba ubicat, de forma exclusiva, el Consorci: 1.406.344,80 €. Aquest edifici és propietat de la Diputació de Barcelona i amb data 31 de desembre de 2010 aquesta institució va adoptar l'acord formal de cessió amb el detall dels béns que el componen, la seva valoració, l'amortització acumulada fins a la data de cessió i els criteris d'amortització. El Consell General del Consorci, amb data 10 de març de 2011, va adoptar l'acord d'acceptació d'aquesta cessió. Com a conseqüència d'aquest Acord es va procedir, en l'exercici de 2011, a la regularització comptable de la mencionada cessió pel seu valor net comptable. En data 31 de desembre de 2014 es va produir una activació en la valoració de l'edifici cedit (compte 2110 construccions) que suposa un increment per dos conceptes de reforma en la instal·lació que suposen 339,29 € i 193.418,74 € més.
- Un conjunt de vestits de Balenciaga (3) provinents d'una cessió en règim de comodat d'ús temporal i per valor de 3.174,74 € a l'any 2019 i un altre conjunt de vestits diversos en el mateix règim per valor de 70.165,09 €, totes dues operacions provinents de la col·lecció de Maya Álvarez de Sotomayor.

Donades les característiques tècniques del mòdul informàtic de gestió i comptabilització d'actius (GPA) i d'acord criteris proporcionats per la Diputació de Barcelona -Intervenció General, Servei d'Assistència a la Gestió Econòmica Local-, cal indicar que, inicialment es va considerar com un "conjunt" l'activació de l'esmentat edifici rebut en cessió, dins del seu valor net comptable 1.426.092,47 € que figurava en el balanç com a "Construccions" i s'incloïa la part d'aquesta valoració corresponent a "Terrenys", 19.747,67 €, ja que corresponien a obres complementaries fetes en el terreny relacionades directament amb la construcció de l'edifici. En tot cas, aquest valor del terreny actualment ja figura en el compte corresponent ja que s'ha procedit a la seva reclassificació a l'exercici 2015 i no s'amortitza.

En l'exercici 2015, arran de l'entrada en vigor de la IMNCL, es va procedir a reclassificar la totalitat del saldo del béns rebuts en cessió i en donació de la Diputació de Barcelona, Ajuntament de Terrassa i particulars fins el 2014 a

l'epígraf de "Resultats d'exercicis anteriors" quan realment s'havien d'haver reclassificat a l'epígraf "Subvencions rebudes pendents d'imputació a resultats".

En ordre a la regularització d'aquesta incidència comptable, es va procedir, amb efectes 1-1-2017, a la reclassificació al compte 1300 "Subvencions per a finançament immobilitzat no financer" de la valoració (neta) corresponent a 31-12-2016 dels béns implicats, per import de 8.497.008,19 €. Igualment s'han fet els ajustos pertinents al programari SICALWIN per que, a partir d'aquest exercici 2017, l'amortització dels béns que així ho requereixen anualment sigui automàticament comptabilitzada en els comptes oportuns.

El detall de béns en cessió o adscripció i donació són els següents:

BÉNS NO AMORTITZABLES		Import	F. Amortització 2016	Valor 2016
400056 BENS INICIALS DIPUTACIÓ	01/01/2007	3.942.080,46	0,00	3.942.080,46
400610 REVISIÓ INVENTARI BENS INICIALS DIBA	31/12/2014	2.881.208,02	0,00	2.881.208,02
400616 TERRENY EDIFICI SEU CDMT. ADSCRIPCIÓ DIBA	01/01/2011	19.747,67	0,00	19.747,67
BÉNS AMORTITZABLES				
400482 MOBILIARI CEDIT PER LA DIPUTACIÓ DE BARCELONA	01/01/2007	38.071,80	38.071,80	0,00
400580 EDIFICI SEU CDMT. ADSCRIPCIÓ DIBA	01/01/2011	1.405.344,80	276.377,30	1.129.967,50
400611 IMPORT CONSTRUCC INSTAL I OBRES DIBA	31/12/2014	339,29	13,57	325,72
400612 PROJECTE CONSOLIDACIÓ APLACAT FAÇANA DIBA	31/12/2014	193.418,74	7.747,33	185.671,41
		8.481.210,78	322.210,00	8.159.000,78
400600 DONACIONS PATRIMONI 1995-2014	31/12/2013	329.774,42	0,00	338.007,41
				8.497.008,19

Fem constar que tal i com s'ha mencionat anteriorment s'han rebut en cessió 3 peces de Balenciaga i altre conjunt de vestits en règim de comodat de la col·lecció particular de la Sra. Maria Cristina Álvarez de Sotomayor de León a l'exercici 2019 i 2022.

Finalment, com recordatori, cal informar que els béns que obeeixen a les fitxes 400667 (Planta refredadora), 400668 (Deshumectador R4-6) i 400669 (Humectador biblioteca) van ser reclassificats al 2018 des de la seva classificació original - edifici- quina amortització era 20 anys a la de -maquinària general- a on amortitzen actualment a 12 anys, en ordre a l'optimització de l'inventari.

També mencionem que les fitxes de béns 400421, 400452 i 400477 contempnen millores en procés d'amortització segons la seva vida útil actual. El fet que el seu valor inicial estigués plenament amortitzat en el moment d'incorporar aquestes millores es pot interpretar erròniament vides útils que no es corresponguin amb la realitat.

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 la seva explotació.
- b) Sorgeixen de drets contractuals o d'altres drets legals, amb independència que aquests drets siguin transferibles o separables d'altres drets o obligacions.

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

Valoració inicial

Les inversions en béns de l'immobilitzat 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 has 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. 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.

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

Amortització

Els criteris per a l'amortització dels elements que integren l'immobilitzat intangible són els aprovats pel Consell General del Consorci a proposta de la intervenció (bases d'execució) i que coincideixen amb els criteris establerts per la Diputació de Barcelona. Aquests determinen que seran objecte d'amortització

sistemàtica pel mètode lineal de la vida útil estimada de cadascun d'ells. Per defecte, la base amortitzable de cada element coincideix amb els seus valor comptable, donat que es consideren nuls els valors residuals. El procés d'amortització s'inicia en el moment de posada en funcionament del bé, essent la seva amortització la següent:

<u>COMPTE</u>	<u>DESCRIPCIÓ</u>	<u>% AMORT.</u>
2030	Propietat industrial	10%
2060	Aplicacions informàtiques	20 i 25%

4.7. Actius i passius financers.

Els actius i passius financers deriven dels instruments financers, que són contractes que estableixen un dret per una de les parts (actius financers) i una obligació (passiu financer)

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

4.7.a) Actius financers.

La totalitat dels crèdits i partides a cobrar, són amb venciment curt, i es valoren en el moment del reconeixement inicial.

4.7.b) Passius financers.

El reconeixement comptable dels passius financers es realitza a la data establerta en el contracte o acord a partir de la qual l'entitat contrau l'obligació.

4.9 Existències

Es valoren, inicialment, pel preu d'adquisició o el cost de producció.

El preu d'adquisició comprèn el consignat en factura, els impostos indirectes no recuperables més tots els costos necessaris per a la disposició del bé i el seu ús (transports, aranzels, assegurances, etc.) deduint els descomptes, rebaixes i altres partides similars incorporats al nominal dels dèbits.

Posteriorment, amb la seva incorporació a l'inventari, s'adopta amb caràcter general el mètode FIFO doncs es considera el més adient per a la seva gestió.

Les existències del Consorci estan constituïdes per:

A) Publicacions que s'han valorat pel seu cost de "producció", excepte pel que fa al llibre "Laboratori de Joieria" que s'ha valorat pel seu cost d'adquisició al no tractar-se d'una edició pròpia.

Atesa la seva naturalesa, aquestes existències s'han provisionat pel total del cost de les publicacions de més d'un any d'antiguitat.

B) Existències de recanvis que s'han valorat al seu preu d'adquisició. Aquests recanvis corresponen a les bombetes del projectors Epson que es consumeixen al ser utilitzats en les exposicions.

4.11 Transaccions en moneda estrangera

Les transaccions en moneda distinta de l'euro es registren en el moment del seu reconeixement en euros, aplicant l'import corresponent el tipus de canvi al comptat existent en la data de l'operació.

El Consorci no realitza de forma habitual operacions en moneda estrangera i quan aquestes es produeixen no són en termes quantitativs rellevants.

4.12. Ingressos i despeses.

Els ingressos i les despeses es registren pel principi de meritació, i en els casos que sigui pertinent, pel de correlació entre ambdós.

a) Ingressos

Transferències i subvencions rebudes
(Veure nota 4.14)

Ingressos de dret privat

Com a norma general, els ingressos es registre pel valor raonable de la contraprestació i representen els imports a cobrar pels béns lliurats i els serveis prestats en el curs ordinari de les activitats del Consorci, deduïts els descomptes i l'impost sobre el Valor Afegit.

b) Despeses

Transferències i subvencions atorgades
(veure nota 4.14)

Despeses de personal

Les despeses de personal es reconeixen en el compte del resultat en el moment que merita l'obligació, amb independència del moment en què es produeix el corren monetari que se'n deriva.

4.13 Provisions i contingències

Es reconeix una provisió quan l'entitat té una obligació present (legal, contractual o implícita) resultat d'un succés passat que, probablement, implicarà el lliurament d'uns recursos que es poden estimar de forma fiable.

Al tancament de l'exercici, les provisions són objecte de revisió i ajustades, si escau, per a reflectir la millor estimació existent en aquest moment. Quan no són ja pertinents o probables, es procedeix a la seva reversió amb contrapartida al corresponent compte d'ingrés de l'exercici.

Per a la quantificació de les provisions, es recorre a informes interns i, si escau, d'experts externs, i a l'experiència de l'entitat en successos similars, que permetin establir la base de les estimacions de cadascun dels desenllaços possibles, així com del seu efecte financer.

A l'exercici actual s'ha fet únicament una provisió per saldos de dubtós cobrament detallada a la nota 16.

4.14. Transferències i subvencions.

Valoració

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

Registre comptable

-Transferències i subvencions rebudes

L'ingrés es reconeix quan existeix un acord individualitzat de concessió a favor de l'Entitat, s'han complert les condicions associades al seu gaudi i no existeixen dubtes raonables sobre la seva percepció, sense perjudici de la imputació pressupostària.

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

-Transferències i subvencions atorgades

Les transferències i subvencions concedides es comptabilitzen com a despeses en el moment que es tingui constància que s'han complert les condicions establertes per a la seva percepció. En cas que al tancament de l'exercici estigui pendent el compliment d'alguna de les condicions establertes per a la seva percepció, però no existeixin dubtes raonables sobre el seu futur compliment, es dota una provisió pels corresponents imports, amb la finalitat de reflectir la despesa.

IMMOBILITZAT MATERIAL

MODELO DEL COSTE					EXERCICI: 2022			
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	AMORTITZACIO DE L' EXERCICI	SALDO FINAL
2100	19.747,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.747,67
2110	1.463.890,63	5.559,66	0,00	0,00	0,00	0,00	37.119,72	1.432.330,57
2130	7.375.647,12	7.630,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.383.278,07
2140	86.734,89	15.073,17	0,00	0,00	0,00	0,00	15.346,64	86.461,42
2160	43.688,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.117,51	32.571,06
2170	18.001,29	2.175,58	0,00	0,00	0,00	0,00	5.968,44	14.208,43
2190	4.417,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.293,35	3.123,92
TOTAL	9.012.127,44	30.439,36	0,00	0,00	0,00	0,00	70.845,66	8.971.721,14

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

Codi Segur de Verificació (CSV): f75f7f1e2219570926d0 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>

C110-C110 - Centre de Documentació i Museu Tèxtil

ALTES IMMOBILITZAT MATERIAL 2022

Data obtenció 21/03/2023 17:02
Pàg. 1

RELACIÓ DE BÉNS I MILLORES REDUÏT

CLASSIF.	N. BÉ	QUANT.	DESCRIPCIÓ	D- ALTA	D. BAIXA	COD. INVE	UANT.	DESCRIPCIÓ	D- ALTA	V.B.C.
110101	400001		EDIFICI MUSEU CDMT	01/01/1996		400834		SUBSTITUCIÓ CARRILLS ENLLUMENAT VESTIBUL (LEDS)	30/11/2022	5.559,66
TOTAL CLASSIFICACIÓ: 110101			EDIFICIS					V.B.C.: 5.559,66		5.559,66
300101	400705		Portàtil HP Probook 450 G 6F220EA 15,6" (2 un.)	23/11/2022		400832		COMPRA Portàtil HP Probook 450 G 6F220EA 15,6" (2 un.)	23/11/2022	2.175,58
TOTAL CLASSIFICACIÓ: 300101			EQUIPS DE PROCÉS D'INFORMACIÓ					V.B.C.: 2.175,58		2.175,58
320101	400702		HUMIDIFICADOR VAPOR CAREL EXPO 1a PLANTA	31/01/2022		400827		COMPRA HUMIDIFICADOR VAPOR CAREL EXPO 1a PLANTA	31/01/2022	3.924,03
TOTAL CLASSIFICACIÓ: 320101			DESHUMIDIFICADOR TRAU DS-045-NR EXPO PRIMERA PLANTA	18/07/2022		400830		COMPRA DESHUMIDIFICADOR TRAU DS-045-NR EXPO PRIMERA PLANTA	18/07/2022	3.717,12
320101	400706		HUMIDIFICADOR URO10HL004 HEATERSTEAM RESERVA 8	28/11/2022		400833		COMPRA HUMIDIFICADOR URO10HL004 HEATERSTEAM RESERVA 8	28/11/2022	3.193,63
TOTAL CLASSIFICACIÓ: 320101			MAQUINÀRIA GENERAL					V.B.C.: 10.834,78		3.193,63
340101	400647		PROJECTORS ERCO FOCUS LED 12W 1260lm + COMPLEMENTS (20 un)	15/11/2017		400828		PROJECTOR ERCO FOCUS LED 12W EXPOS + COMPLEMENTS (9 un)	23/06/2022	4.238,39
TOTAL CLASSIFICACIÓ: 340101			EQUIP DE TRACTAMENT D'IMATGE, SENYAL, SO I IL·LUMINACIÓ					V.B.C.: 4.238,39		4.238,39
C20103	400600		DONACIONS PATRIMONI 1995-2013	31/12/2013		400836		DONACIONS PATRIMONI 2022	20/12/2022	6.630,95
TOTAL CLASSIFICACIÓ: 340101			CAPA "DOMINO" (modista JUANA VALLS)	17/11/2022		400831		COMPRA CAPA "DOMINO" (modista JUANA VALLS)	17/11/2022	1.000,00
TOTAL CLASSIFICACIÓ: 400704										1.000,00

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

Codi Segur de Verificació (CSV): f75f7f1e2219570926d0 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>

C110-C110 - Centre de Documentació i Museu Tèxtil

Data obtenció 21/03/2023 17:02
Pag. 2

RELACIÓ DE BÉNS I MILLORES REDUÏT

CLASSIF.	N. BÉ	QUANT.	DESCRIPCIÓ	D- ALTA	D. BAIXA	COD. INVE	UANT.	DESCRIPCIÓ	D- ALTA	V.B.C.
TOTAL CLASSIFICACIÓ: C20103			MOBILIARI ARTÍSTIC					V.B.C.:		7.630,95
TOTAL GENERAL:								V.B.C.:		30.439,36

NO S'HAN ENREGISTRAT OPERACIONS

NO S'HAN ENREGISTRAT OPERACIONS

IMMOBILITZAT INTANGIBLE

MODELO DEL COSTE						EXERCICI: 2022		
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	AMORTITZACIO DE L' EXERCICI	SALDO FINAL
2030	4.959,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	792,30	4.166,73
2060	8.250,14	4.065,60	0,00	0,00	0,00	0,00	4.304,44	8.011,30
2090	3.174,74	70.165,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	73.339,83
TOTAL	16.383,91	74.230,69					5.096,74	85.517,86

C110-C110 - Centre de Documentació i Museu Textil

ALTES IMMOBILITZAT INTANGIBLE 2022

Data obtenció: 21/03/2023 17:00
Pàg.: 1

RELACIÓ DE BÉNS I MILLORES REDUÏT

CLASSIF.	N. BÉ	QUANT.	DESCRIPCIÓ	D- ALTA	D. BAIXA	COD. INVE	UANT.	DESCRIPCIÓ	D- ALTA	V.B.C.
600201	400557	9	PROGRAMA GESTIÓ IMATEX 2010	25/06/2010		400829	1,00	MILLORES GESTIÓ IMATEX 2022	30/06/2022	4.065,60
TOTAL CLASSIFICACIÓ: 600201										4.065,60
TOTAL BÉ:										4.065,60
C20103	400707		PROGRAMARI (SOFTWARE) ADQUIRIT					V.B.C.:		4.065,60
			LOT INDUMENTARIA I COMPLEMENTS	20/12/2022		400835		CESSIÓ D'US TEMPORAL LOT	20/12/2022	70.165,09
			CESSIÓ MC ALVAREZ SOTOMAYOR					INDUMENTARIA I COMPLEMENTS		
								CESSIÓ MC ALVAREZ SOTOMAYOR		
TOTAL CLASSIFICACIÓ: C20103										70.165,09
TOTAL GENERAL:										74.230,69
TOTAL BÉ:										70.165,09
TOTAL CLASSIFICACIÓ: C20103										70.165,09
TOTAL GENERAL:										74.230,69

NO S'HAN ENREGISTRAT OPERACIONS

10. Actius financers

10.1 Informació relacionada amb el balanç

Els principals actius financers del Consorci son:

- Deutors per operacions de gestió: 1.158,77 €

Son els deutors per drets reconeguts del pressupost corrent d'ingressos de l'exercici 2022 i que preveu que es cobrin al llarg del primer trimestre de 2023. Es corresponen a facturació per restauració tèxtil del Consell Comarcal del Garraf.

- Altres comptes a cobrar: 706,77 €

Es compona de:

- Deutors per IVA repercutit: 706,77 €. Es preveu que es cobrin al llarg del primer trimestre de 2023.
- Ajustos per periodificació: 70.036,78 €

Correspon a ajustos per despeses anticipades lligades a la preparació d'exposicions del centre

- Tresoreria del Consorci: 418.444,81 €.

10.2 Altra informació

El 12 de setembre de 2016 es produeix la integració Catalunya Caixa en BBVA, de la qual es deriva el següent canvi en la numeració dels comptes corrents:

CX ES54 2013 0174 45 0200705621 passa a BBVA ES50 0182 6035 45 0201604126

CX ES70 2013 0174 43 0200705528 passa a BBVA ES11 0182 6035 42 0201604102

Els saldos dels comptes bancaris del Consorci del Centre de Documentació i Museu Tèxtil de Terrassa a 31 de desembre de 2022 són els següents:

BBVA ES50 0182 6035 45 0201604126: 4.000,00 €

BBVA ES11 0182 6035 42 0201604102: 414.444,81 €

11. Passius financers

11.1 Informació relacionada amb el balanç

Els principals passius financers del Consorci son:

- Deutes a curt termini. Altres deutes: 0,00 €
- Creditors per operacions de gestió: 107.505,96 €

Es componen de:

- Creditors pressupostaris per operacions de gestió : 0,00 €. No hi han obligacions pendents de pagament a 31 de desembre de 2022.
- Creditors no pressupostaris: 107.505,96 €. Són depeses de l'exercici 2022 diferides a 2023, contempla la part proporcional de la paga extra, la productivitat, la seguretat social de desembre i factures d'electricitat, telèfon, aigua, neteja i estudi eficiència energètica en els períodes de novembre i desembre de 2022 (Comptes 4130 i 41310).
- Altres comptes a pagar: 1.798,12 €

Es correspon a la fiança-garantia del contracte de neteja licitat a juliol de 2022 amb durada previsible d'un any.

- Administracions públiques: 46.170,73 €.

Es compona de les retencions practicades d'IRPF, 37.132,05 €, que es pagaran a Hisenda al gener de 2023, així com de les retencions de les quotes obreres de la SS, 2.717,52 €, que s'ingressaran a la Tresoreria de la SS al gener de 2023 i finalment 6.321,16 € que corresponen a hisenda pública, creditora per IVA, liquidable al gener de 2023.

- Ajustos per periodificació: 97,91 €

Correspon a ajustos per ingressos anticipats a curt termini amb motiu del servei de custòdia de béns realitzat pel centre.

11.2 Avals reintegrats

Durant l'any 2022 no s'ha registrat cap operació en aquest sentit.

NO S'HAN ENREGISTRAT OPERACIONS

NO S'HAN ENREGISTRAT OPERACIONS

NO S'HAN ENREGISTRAT OPERACIONS

15. Transferències, subvencions i altres ingressos i despeses

A l'exercici 2022 s'han reconeguts drets per valor de 1.178.970,00 € corresponents a les transferències trimestrals per les aportacions ordinàries al Consorci de la Diputació de Barcelona.

Aquest any 2022 també s'han formalitzat transferències pendents de 2.800,00 € en funció d'ajuts concedits al 2021 i justificats al 2022:

- Ajuntament de terrassa, pel desenvolupament del III Col·loqui d'investigadors tèxtils 2021 amb procediment de justificació i formalització al 2022 per valor de 2.800,00 €

Cal destacar també, que s'han comptabilitzat 6.630,95 € en funció de la valoració de donacions de peces patrimonials rebudes al 2022 i que es consideren subvencions en espècie no monetàries.

Veure taules annexes.

Les despeses necessàries per a portar a terme l'activitat del Consorci estan registrades en el compte del resultat econòmic-patrimonial de l'exercici 2022. No obstant això, certs costos considerats com a subvencions en espècie, assumits per la Diputació de Barcelona no han estat inclosos en els comptes de l'exercici.

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

El cost assumit estimat, sense incloure les transferències, per al 2022 és d'uns 169 milers d'euros, i correspon, entre d'altres a costos de Recursos Humans, Publicacions oficials, Informàtica, Coordinació general, Gerència, Intervenció, Secretaria, Tresoreria i Govern.

El cost assumit per la Diputació de Barcelona del 2021 va ser d'uns 165.981,82 € milers d'euros, sense incloure les transferències.

TRANSFERÈNCIES I SUBVENCIONS REBUDES

CARACTERÍSTIQUES	IMPORT REBUT		IMPORT REINTEGRABLE	IMPORT NO REINTEGRABLE	QUANTITAT IMPUTADA A RESULTATS	
	EXERCICI 2022	EXERCICIS ANTERIORIS			EXERCICI 2022	EXERCICIS ANTERIORIS
120220000004 - Aportació Diputació Bcn - 1r trimestre 2022	294.742,50	0,00	0,00	294.742,50	294.742,50	0,00
120220000064 - Aportació Diputació Bcn - 2n trimestre 2022	294.742,50	0,00	0,00	294.742,50	294.742,50	0,00
120220000087 - Aportació Diputació Bcn - 3r trimestre 2022	294.742,50	0,00	0,00	294.742,50	294.742,50	0,00
120220000106 - Aportació Diputació Bcn - 4t trimestre 2022	294.742,50	0,00	0,00	294.742,50	294.742,50	0,00
120220000112 - Ajut III - Col·loqui investigadors tèxtils 2021	2.800,00	0,00	0,00	2.800,00	2.800,00	0,00
TOTAL	1.181.770,00	0,00	0,00	1.181.770,00	1.181.770,00	0,00

CARACTERÍSTIQUES	IMPORT REBUT		IMPORT REINTEGRABLE	IMPORT NO REINTEGRABLE	QUANTITAT IMPUTADA A RESULTATS	
	EXERCICI 2022	EXERCICI ANTERIOR			EXERCICI 2021	EXERCICI ANTERIOR
DONACIONS PATRIMONI 2022	6.630,95	14.794,60	0,00	21.425,55	6.630,95	14.794,60
TOTAL	6.630,95	14.794,60	0,00	21.425,55	6.630,95	14.794,60

16. Provisions i contingències

S'ha fet una dotació de deutors de dubtós cobrament a 31 de desembre de 2022, per un import total de 2.574,89 € corresponents a drets reconeguts a l'exercici 2012 i d'un únic deutor (Food Luxor, S.L, contracte servei cafeteria). La reclamació d'aquest import es troba actualment en via executiva mitjançant els serveis de l'Organisme de Gestió Tributària de la Diputació de Barcelona.

En tot cas cal fer constar que no existeix cap tipus de deutor d'exercicis anteriors al 2022, descomptant el aquí referenciat.

17. Informació sobre medi ambient

El 6 de febrer de 2018 el Consorci va rebre el Distintiu de garantia de qualitat ambiental corresponent a la categoria d'equipaments culturals: biblioteques i museus, atorgat pel Departament de Territori i Sostenibilitat de la Generalitat de Catalunya, amb una validesa del certificat fins el 5 de febrer de 2021.

Al 2021 s'ha procedit a la tramitació i renovació del citat distintiu essent positiva i quina validesa del certificat ara és del 6 d'octubre del 2024.

A l'exercici 2022 s'ha treballat ajustant-se a la normativa i protocols derivats de la consecució d'aquest distintiu.

NO S'HAN ENREGISTRAT OPERACIONS

19. PRESENTACIÓ PER ACTIVITATS DEL COMPTA DEL RESULTAT ECONÒMIC PATRIMONIAL

DESPESES		EJERCICIO 2022			EJERCICIO 2021			INGRESSOS	EJERCICIO 2022	EJERCICIO 2021
		PRESSUPOSTARIS	NO PRESSUPOSTARIS	TOTAL	PRESSUPOSTARIS	NO PRESSUPOSTARIS	TOTAL			
000	AMORTITZACIO IMMOBILITZAT	0,00	75.942,40	75.942,40	0,00	78.991,70	78.991,70	Ingressos de gestió ordinària	1.267.412,57	1.191.933,30
002	PÈRDUES PER DETERIORAMENT	0,00	107.829,08	107.829,08	0,00	101.546,86	101.546,86	Ingressos financers		
003	Altres Despeses	0,00	39.041,78	39.041,78	0,00	-12.144,67	-12.144,67	ALTRES INGRESSOS	107.829,08	101.546,86
333	EQUIPAMENTS CULTURALS I MUSEUS	1.157.816,38	0,00	1.157.816,38	1.235.082,57	0,00	1.235.082,57			
TOTAL		1.157.816,38	222.813,26	1.380.629,64	1.235.082,57	168.393,89	1.403.476,46	TOTAL	1.375.241,65	1.293.480,16

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

Codi Segur de Verificació (CSV): f75f7f1e2219570926d0 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>

NO S'HAN ENREGISTRAT OPERACIONS

NO S'HAN ENREGISTRAT OPERACIONS

NO S'HAN ENREGISTRAT OPERACIONS

ESTAT DE DEUTORS NO PRESSUPOSTARIS

DEUTORS

EXERCICI: 2022

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	DESCRIPCIÓ						
4400	10042	DEUDORES POR I.V.A.	678,73		9.047,74	9.727,47	9.020,70	706,77
TOTAL COMPT			678,73		9.047,74	9.727,47	9.020,70	706,77
4720	90001	HISENDA PUBLICA IVA SUPORTAT			693,00	693,00	693,00	
TOTAL COMPT					693,00	693,00	693,00	
5660	10001	DEPOSITOS CONSTITUIDOS	275,00			275,00	275,00	
TOTAL COMPT			275,00			275,00	275,00	
TOTAL			954,73		9.740,74	10.695,47	9.988,70	706,77

ESTAT DE CREDITORS NO PRESSUPOSTARIS

COMPTES		CONCEPTES		SALDO 1 DE GENER	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	ABONAMENTS REALITZATS EN EXERCICI	TOTAL CREDITORS	CÀRRECS REALITZATS EN EXERCICI	CREDITORS PDTS. DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE
CODI	DESCRIPCIO								
1650	20081	FIANZAS A LARGO PLAZO		5.737,89		1.172,57	6.910,46		6.910,46
TOTAL COMPT				5.737,89		1.172,57	6.910,46		6.910,46
4100	20049	CREDITORS POR I.V.A.				693,00	693,00	693,00	
TOTAL COMPT						693,00	693,00	693,00	
4190	20080	FIANZAS A CORTO PLAZO							
4190	20083	ALTRES CREDITORS NO PRESSUPOSTARIS. PLA PENSIONS				1.798,12	1.798,12		1.798,12
TOTAL COMPT						350,00	350,00	350,00	
4750	20040	HACIENDA PUBLICA ACREEDORA POR I.V.A.		1.064,31		2.148,12	2.148,12	350,00	1.798,12
TOTAL COMPT				1.064,31		9.129,66	10.193,97	3.872,81	6.321,16
4751	20001	I.R.P.F. RETENCION		37.674,34		9.129,66	10.193,97	3.872,81	6.321,16
TOTAL COMPT				37.674,34		130.775,66	168.450,00	131.317,95	37.132,05
4760	20030	CUOTA DEL TRABAJADOR A LA SEGURIDAD SOCIAL		2.857,36		130.775,66	168.450,00	131.317,95	37.132,05
TOTAL COMPT				2.857,36		34.315,35	37.172,71	34.455,19	2.717,52
4770	91001	HACIENDA PUBLICA I.V.A. REPERCUTIDO				34.315,35	37.172,71	34.455,19	2.717,52
TOTAL COMPT						9.822,66	9.822,66	9.822,66	
TOTAL				47.333,90		188.057,02	235.390,92	180.511,61	54.879,31

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

Codi Segur de Verificació (CSV): f75f7f1e2219570926d0 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>

OPERACIONS NO PRESSUPOSTÀRIES DE TRESORERIA

Data obtenció 22/03/2023
Pàg. 1
EXERCICI: 2022

PAGAMENTS PENDENTS D'APLICACIÓ		CONCEPTE	PAGAMENTS PDTs. APLICACIÓ A 1 DE GENER	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	PAGAMENTS REALITZATS EN EXERCICI	TOTAL PAGAMENTS PDTs. APLICACIÓ	PAGAMENTS APLICATS EN EXERCICI	PAGAMENTS PDTs. D'APLICACIÓ A 31 DE DESEMBRE
COMPTES	CODI							
5585	42000	PROVISIONS DE FONS PER BESTRETES DE CAIXA FIXA PENDENTS DE J			4.538,38	4.538,38	4.538,38	
5585	45000	LLIURAMENTS PER PROVISIONS DE FONS			4.487,24	4.487,24	4.487,24	
5585	45900	LLIURAMENTS PER PROVISIÓ DE FONS. DESCOMPTES IRPF			51,14	51,14	51,14	
TOTAL COMPTES					9.076,76	9.076,76	9.076,76	
TOTAL					9.076,76	9.076,76	9.076,76	

CONTRACTACIÓ ADMINISTRATIVA. PROCEDIMENTS D'ADJUDICACIÓ

TIPUS DE CONTRACTE	PROCEDIMENT OBERT			PROCEDIMENT RESTRINGIT			PROCEDIMENT NEGOCIAT			DIÀLEG COMPETITIU	ADJUDICACIÓ DIRECTA	TOTAL
	*MULTIPLC. CRITERI	ÚNIC CRITERI	TOTAL	*MULTIPLC. CRITERI	ÚNIC CRITERI	TOTAL	AMB PUBLICITAT	SENSE PUBLICITAT	TOTAL			
- De Obras												
- De suministro		217.094,41	217.094,41								36.094,87	253.189,28
- Patrimoniales											1.000,00	1.000,00
- De gestión de servicios públicos												
- De servicios	81.223,91	16.002,25	97.226,16					1.577,60	1.577,60		134.353,17	233.156,93
- De concesion de obra pública												
- De colaboración entre el sector público y el sector privado												
- De carácter administrativo especial											2.510,13	2.510,13
- Otros												
TOTAL	81.223,91	233.096,66	314.320,57					1.577,60	1.577,60		173.958,17	489.856,34

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

Codi Segur de Verificació (CSV): f75f7f1e2219570926d0 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>

ESTAT DE VALORS REBUTS EN DIPÓSIT

EXERCICI: 2022

CONCEPTE	DESCRIPCIO	SALDO 1 DE GENER	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	DIPÓSITS REBUTS EN EXERCICI	TOTAL DIPÓSITS REBUTS	DIPÓSITS CANCEL·LATS	DIPÓSITS PENDENTS DE DEVOLUCIÓ A 31 DE DESEMBRE
70001	AVALS REBUTS	2.138,92			2.138,92		2.138,92
TOTAL		2.138,92			2.138,92		2.138,92

PRESSUPOST DE DESPESES. EXERCICI CORRENT

MODIFICACIONS DE CRÈDIT

EXERCICI 2022											
APLIC. PRESUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	CRÈDITS EXTRAORD.	SUPLEMENTS DE CRÈDIT	AMPLIACIONS DE CRÈDIT	TRANSFERÈNCIES CRÈDIT		INCORPORACIÓ ROMANENTS DE CRÈDIT	CRÈDITS GENERATS	BAIXES PER ANUL·L	AJUSTAMENTS PER PRORROGA	TOTAL MODIFICACIÓ
					POSITIVES	NEGATIVES					
333-100	ELECTRICITAT		85.000,00				28.061,22				111.061,22
333-200	SERVEIS DE TELECOMUNICACIONS						693,90				693,90
333-201	Edificis i altres construccions						140.000,00				140.000,00
	TOTAL		85.000,00				168.755,12				251.755,12

PRESSUPOST DE DESPESES

ROMANENTS DE CRÈDIT

EXERCICI 2022

APLIC. PRESSUPOSTÀRIA		DESCRIPCIÓ	ROMANENTS COMPROMESOS		ROMANENTS NO COMPROMESOS	
			INCORPORABLES	NO INCORPORABLE	INCORPORABLES	NO INCORPORABLE
			TOTAL		TOTAL	
2022	333	12000	520,05		520,05	-600,00
2022	333	12005	489,15		489,15	-8.425,90
2022	333	12006	509,63		509,63	-600,00
2022	333	12100	506,68		506,68	-3.350,10
2022	333	12101	445,20		445,20	-9.773,70
2022	333	12103				
2022	333	13000	4.905,92		4.905,92	
2022	333	13002	4.919,69		4.919,69	
2022	333	13100	985,90		985,90	
2022	333	14300				14.250,00
2022	333	15000	1.091,41		1.091,41	19.229,95
2022	333	15300	523,97		523,97	-1.500,00
2022	333	16000	33.439,23		33.439,23	-600,00
2022	333	16200				8.022,34
2022	333	16201				3.310,00
2022	333	16204	2.187,13		2.187,13	1.360,00
2022	333	16205				62,18
2022	333	21200				8.000,00
2022	333	21300				-5.929,28
2022	333	21301				3.478,95
2022	333	21302	0,03		0,03	1.874,42
2022	333	21600	0,08		0,08	2.779,41
2022	333	22000				1.751,32
2022	333	22001				483,29
2022	333	22002				2.044,67
2022	333	22100	38.690,33		38.690,33	-33.033,19
2022	333	22101				1.364,87
2022	333	22107				915,47

PRESSUPOST DE DESPESES

EXERCICI 2022

ROMANENTS DE CRÈDIT

APLIC. PRESSUPOSTÀRIA		DESCRIPCIÓ	ROMANENTS COMPROMESOS		ROMINENTS NO COMPROMESOS	
			INCORPORABLES	NO INCORPORABLE	INCORPORABLES	TOTAL
2022	333 22108	MATERIAL CONSERVACIÓ-RESTAURACIÓ			2.043,12	2.043,12
2022	333 22109	MATERIAL ESCOLAR			1.235,17	1.235,17
2022	333 22200	SERVEIS DE TELECOMUNICACIONS	1.445,58		-193,90	-193,90
2022	333 22201	POSTALS			123,95	123,95
2022	333 22203	COMUNICACIONS INFORMÀTIQUES			4.878,08	4.878,08
2022	333 22300	TRANSPORTS	0,15	0,15	2.884,29	2.884,29
2022	333 22400	PRIMES D'ASSEGURANCES			2.673,52	2.673,52
2022	333 22601	PROTOCOL I REPRESENTACIONS			790,13	790,13
2022	333 22602	PUBLICITAT I PROPAGANDA			636,84	636,84
2022	333 22606	DESPESES CONFERÈNCIES I CURSOS			6.942,94	6.942,94
2022	333 22609	EXPOSICIONS			17.656,88	17.656,88
2022	333 22611	QUOTES ASSOCIACIONS			61,09	61,09
2022	333 22615	RESTAURACIÓ D'OBJECTES (TREBALLS EXTERNS)			58.700,00	58.700,00
2022	333 22699	ALTRES DESPESES DIVERSES				
2022	333 22700	NETEJA	3.626,22		2.872,76	2.872,76
2022	333 22701	SEGURETAT I SUPORT AL PÚBLIC	271,53		2.540,62	2.540,62
2022	333 22703	DESRAITZACIÓ I DESINSECTACIÓ			2.234,60	2.234,60
2022	333 22706	ESTUDIS I TREBALLS TÈCNICS			635,20	635,20
2022	333 22799	ALTRES TREBALLS REALITZATS PER ALTRES EMPRESES I PROFES.			86,93	86,93
2022	333 23010	Dietes del personal directiu	18.016,90		418,21	418,21
2022	333 23020	DIETES DEL PERSONAL NO DIRECTIU			50,00	50,00
2022	333 23110	Locomoció del personal directiu			572,05	572,05
2022	333 23120	LOCOMOCIÓ DEL PERSONAL NO DIRECTIU			50,00	50,00
2022	333 24001	PUBLICACIONS			210,09	210,09
2022	333 35900	Comissions bancàries			8.232,11	8.232,11
2022	333 62201	Edificis i altres construccions				
2022	333 62500	Mobiliari				
					135.440,34	135.440,34
					1.000,00	1.000,00

PRESSUPOST DE DESPESES

EXERCICI 2022

ROMANENTS DE CRÈDIT		ROMANENTS COMPROMESOS		ROMNENTS NO COMPROMESOS	
APLIC. PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	INCORPORABLES	NO INCORPORABL	TOTAL	TOTAL
2022 333 62600	EQUIPS PER PROCESSOS D'INFORMACIÓ	-175,58		-175,58	-175,58
2022 333 63300	MAQUINARIA, INSTAL·LACIONS I UTILLATGE (REPOSICIO)	2.926,83		2.926,83	2.926,83
2022 333 64100	ADQUISICIÓ SOFTWARE INFORMÀTIC	1.934,40		1.934,40	1.934,40
2022 333 68300	ADQUISICIÓ BENS MUSEÍSTICS	-1.000,00		-1.000,00	-1.000,00
2022 333 83000	BESTRETES AL PERSONAL (curt termini)	5.000,00		5.000,00	5.000,00
2022 333 83100	BESTRETES AL PERSONAL (llarg termini)	5.000,00		5.000,00	5.000,00
TOTAL		112.574,78		112.574,78	271.575,37

PRESSUPOST D' INGRESSOS. EXERCICI CORRENT
PROCÉS DE GESTIÓ

RECAPTACIÓ NETA		DESCRIPCIÓ	RECAPTACIÓ TOTAL	DEVOLUCIONS D'INGRES	EXERCICI 2022 RECAPTACIÓ NETA
APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA					
33900		LLOGUER DE SALES	250,00		250,00
34900		PUBLICACIONS	916,39		916,39
34906		MATRÍCULES	9.225,00		9.225,00
34908		FOTOCÒPIES	19,04		19,04
34910		RESTAURACIÓ TÈXTEL	38.733,17		38.733,17
34911		ASSESSORAMENT I CONSULTA	4.495,86		4.495,86
34912		CUSTÒDIA BÉNS PATRIMONIALS	1.080,00		1.080,00
34916		AULA - TALLER	7.985,00		7.985,00
39901		ALTRES INGRESSOS	1.245,67		1.245,67
46100		DIPUTACIÓ DE BARCELONA	1.178.970,00		1.178.970,00
46200		AJUNTAMENT DE TERRASSA	2.800,00		2.800,00
52000		INTERESSOS COMPTES CORRENTS			
83000		Reintegrament bestreta al personal (curt termini)			
83100		Reintegrament bestretes al personal (llarg termini)			
87000		Per a despeses generals			
87010		Per a despeses amb finançament afectat			
TOTAL			1.245.720,13		1.245.720,13

PRESSUPOST D'INGRESSOS
DRETS A COBRAR DE PRESSUPOSTOS TANCATS

Data obtenció: 22/03/2023

Pàg. 1

EXERCICI 2022

DRETS PENDENTS DE COBRAMENT TOTALS

APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	DRETS PENDENTS DE COBRAMENT A 1 DE GENER	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	DRETS ANUL·LATS	DRETS CANCEL·LATS	RECAPTACIÓ	DRETS PENDENT DE COBRAMENT A 31 DE DESEMBRE
2092.55500	ARRENDAMENT CAFETERIA-BOTIGA	2.574,89					2.574,89
2091.34910	RESTAURACIÓ TÈXTIL	1.030,02				1.030,02	
TOTAL		3.604,91				1.030,02	2.574,89

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

Codi Segur de Verificació (CSV): f75f7f1e2219570926d0 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>

EXERCICIS POSTERIORIS

COMPROMISOS DE DESPESA AMB CÀRREC A PRESSUPOSTOS D'EXERCICIS POSTERIORIS

EXERCICI	2022	DESCRIPCIÓ	COMPROMISOS DE DESPESAS ADQUIRITS B CÀRREC AL PRESSUPOST DE L'EXERCICI			
APLIC. PRESSUPOSTÀRIA			2.023	2.024	2.025	2.026
2022..333.16201		MENJADORS-AJUDES DINARS				
2022..333.21301		CONTRACTES DE MANTENIMENT	6.479,55	4.616,15		
2022..333.21302		MANTENIMENT CLIMATITZACIÓ	12.084,63	6.042,32		
2022..333.21600		MANTENIMENT EPI / PROGRAMARIS	2.103,46	525,86		
2022..333.22100		ELECTRICITAT	34.874,72			
2022..333.22200		SERVEIS DE TELECOMUNICACIONS	3.494,93			
2022..333.22201		POSTALS				
2022..333.22203		COMUNICACIONS INFORMÀTIQUES.	1.929,95			
2022..333.22400		PRIMES D'ASSEGURANCES	8.809,57			
2022..333.22609		EXPOSICIONS				
2022..333.22700		NETEJA	27.317,40			
2022..333.22701		SEGURETAT I SUPORT AL PÚBLIC				
2022..333.62201		Edificis i altres construccions				
2022..333.62600		EQUIPS PER PROCESSOS D'INFORMACIÓ				
2022..333.63300		MAQUINARIA, INSTAL·LACIONS I UTILITATGE (REPOSICIO)				
TOTAL			97.094,21	11.184,33		

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		
2021.3.CDMT.1.III COL·LOQUI INVESTIGADORS TÈXTILS 2021	2.021,00	1	4.846,00	4.846,00	4.846,00		4.846,00	SI
TOTAL			4.846,00	4.846,00	4.846,00		4.846,00	

DESPESES AMB FINANÇAMENT AFECTADA

DESVIACIONS DE FINANÇAMENT		AGENT FINANÇADOR		COEFICIENT DE FINANÇAMENT	DESVIACIONS DE L'EXERCICI		EXERCICI 2022	
CODI DE DESPESA	DESCRIPCIÓ	TERCER	APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA		POSITIVES	NEGATIVES	POSITIVES	NEGATIVES
2021.3.CDMT.1	III COL·LOQUI INVESTIGADORS TÈXTILS 2021	P0827900B AJUNTAMENT DE TERRASSA (Serveis Econòmics)	-46200-AJUNTAMENT DE TERRASSA	0,5778	2.800,00			
TOTAL					2.800,00			

ESTAT DEL romanent DE TRESORERIA

EXERCICI 2022

COMPTES	COMPONENTS	IMPORTS ANY	IMPORTS ANY ANTERIOR
57,556	1. Fons líquids		
430	2. Drets pendents de cobrament	418.444,81	342.476,26
431	+ del Pressupost corrent	4.440,43	4.559,64
257,258,270,275,440,442, 449,456,470,471,472,537, 538,550,565,566	+ de Pressupostos tancats		
	+ d'Operacions no pressupostàries	1.158,77	1.030,02
		2.574,89	2.574,89
		706,77	954,73
400	3. Obligacions pendents de pagament	54.879,31	47.333,90
401	+ del Pressupost corrent		
165,166,180,185,410,414, 419,453,456,475,476,477, 502,515,516,521,560,560, 561	+ de Pressupostos tancats		
	+ d'Operacions no pressupostàries	54.879,31	47.333,90
554,559	4. Partides pendents d'aplicació		
555,5581,5585	- cobraments realitzats pendents d'aplicació definitiva		
	+ pagaments realitzats pendents d'aplicació definitiva		
2961,2962,2981,2982,49 00,4901,4902,4903,5961 ,5962,5981,5982	I. Romanent de tresoreria total (1 + 2 - 3 + 4)	368.005,93	299.702,00
	II. Saldos de dubtós cobrament	2.574,89	2.574,89
	III. Excés de finançament afectat		
	IV. romanent de tresoreria per a despeses generals (I - II - III)	365.431,04	297.127,11

Creditors per operacions reportades.

EXERCICI 2022

COMPTE	IMPORT	OBSERVACIONS
1200	32.493,84	Resultats d'exercicis anteriors.
4130	93.904,72	Acreedores por operaciones aplicables a presupuesto en periodos posteriores
6280	7.344,23	Serveis exteriors.Subministraments.
6290	287,75	Serveis exteriors.Comunicacions i altres serveis.
TOTAL	134.030,54	

INDICADORS FINANCERS, PATRIMONIALS I PRESSUPOSTARIS.

1. INDICADORS FINANCERS I PATRIMONIALS

A) LIQUIDITAT IMMEDIATA

EXERCICI 2022

FONS LÍQUIDS (1)	PASSIU CORRENT (2)	LIQUIDITAT IMMEDIATA (1/2)
418.444,81	155.572,72	2,69

B) LIQUIDITAT A CURT TERMINI

DRETS PENDENTS DE COBRAMENT (2)	FONS LÍQUIDS (1)	PASSIU CORRENT (3)	LIQUIDITAT A CURT TERMINI ((1+2)
4.440,43	418.444,81	155.572,72	2,72

C) LIQUIDITAT GENERAL

ACTIU CORRENT (1)	PASSIU CORRENT (2)	LIQUIDITAT GENERAL (1/2)
497.343,79	155.572,72	3,20

D) ENDEUTAMENT PER HABITANT

PASSIU CORRENT (1)	PASSIU NO CORRENT (2)	NOMBRE D'HABITANTS (3)	ENDEUTAMENT PER HABITANT ((1+2)/3)
155.572,72	6.910,46	0	0,00

E) ENDEUTAMENT

PASSIU CORRENT (1)	PASSIU NO CORRENT (2)	PATRIMONI NET (3)	ENDEUTAMENT ((1+2)/(1+2+3))
155.572,72	6.910,46	9.392.099,61	0,02

F) RELACIÓ D'ENDEUTAMENT

PASSIU CORRENT (1)	PASSIU NO CORRENT (2)	RELACIÓ D'ENDEUTAMENT (1/2)
155.572,72	6.910,46	22,51

G) CASH-FLOW

PASSIU NO CORRENT (1)	FLUXOS NETS DE GESTIÓ (2)	PASSIU CORRENT (3)	CASH-FLOW ((1/2) + (3/2))
6.910,46	103.842,56	155.572,72	1,56

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)
4.591.877,90	426.200,63	10,77

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)
1.158.982,33	43.594,09	26,59

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)
1.267.412,57	0,00	0,95	0,05	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)
1.272.800,56	0,59	0,00	0,00	0,41

3) COBERTURA DE LES DESPESES CORRENTS

DESPESES DE GESTIÓ ORDINÀRIA (1)	INGRESSOS DE GESTIÓ ORDINÀRIA (2)	COBERTURA DE LES DESPESES CORRENTS (1/2)
1.272.800,56	1.267.412,57	1,00

INDICADORS PRESSUPOSTARIS

DEL PRESSUPOST CORRENT

EXERCICI 2022

EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES = OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES / CRÈDITS DEFINITIVUS		
EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	CRÈDITS DEFINITIVUS
0,75	1.178.574,97	1.562.725,12

REALITZACIÓ DE PAGAMENTS = PAGAMENTS LÍQUIDS / OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES		
REALITZACIÓ DE PAGAMENTS	PAGAMENTS LÍQUIDS	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES
1,00	1.178.574,97	1.178.574,97

DESPESA PER HABITANT = OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES / N. D ₂ HABITANTS		
DESPESA PER HABITANT	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	N. D ₂ HABITANTS
Divisió per zero. 0,00	1.178.574,97	0

INVERSIÓ PER HABITANT = OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES (Cap. VI i VII) / N. D ₂ HABITANTS		
INVERSIÓ PER HABITANT	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES (Cap. VI i VII)	N. D ₂ HABITANTS
Divisió per zero. 0,00	27.874,01	0

ESFORÇ INVERSOR = OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES (Cap. VI i VII) / OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES		
ESFORÇ INVERSOR	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES (Cap. VI i VII)	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES
0,02	27.874,01	1.178.574,97

EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST D' INGRESSOS = DRETS RECONEGUTS NETS / PREVISIONS DEFINITIVES		
EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST D' INGRESSOS	DRETS RECONEGUTS NETS	PREVISIONS DEFINITIVES
0,80	1.246.878,90	1.562.725,12

REALITZACIÓ DE COBRAMENTS = RECAPTACIÓ NETA / DRETS RECONEGUTS NETS		
REALITZACIÓ DE COBRAMENTS	RECAPTACIÓ NETA	DRETS RECONEGUTS NETS
1,00	1.245.720,13	1.246.878,90

AUTONOMIA = DRETS RECONEGUTS NETS (dels cap I, II, III, V, VI, VII i transferències rebudes) / DRETS RECONEGUTS NETS TOTALS		
AUTONOMIA	DRETS RECONEGUTS NETS (dels cap I, II, III, V, VI, VII i transferències rebudes)	DRETS RECONEGUTS NETS TOTALS
0,05	65.105,90	1.246.878,90

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	250,00	1.246.878,90

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

Codi Segur de Verificació (CSV): f75f7f1e2219570926d0 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
Divisió per zero: 0,00	171.479,35	0

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)
Divisió per zero: 0,00	0,00	0,00

REALITZACIÓ DE COBRAMENTS = COBR. / SALDO INICIAL DE DRETS (+/- Modificacions i Anul·lacions)		
REALITZACIÓ DE COBRAMENTS	COBR.	SALDO INICIAL DE DRETS (+/- Modificacions i Anul·lacions)
0,29	1.030,02	3.604,91

SENSE INFORMACIÓ

SENSE INFORMACIÓ

Memòria de l'exercici

28. Esdeveniments posteriors al tancament

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

ACTA D'ARQUEIG

CENTRE DE DOCUMENTACIÓ I MUSEU TÈXTIL DE TERRASSA

SITUACIÓ: A 31-12-2022



ÉS UN CONSORCI DE:



Diputació
Barcelona



Ajuntament
de Terrassa

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

Codi Segur de Verificació (CSV): 704e5682d8271394a923 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>

CONSORCI DEL CENTRE DE DOCUMENTACIÓ I MUSEU TÈXTEL DE TERRASSA

ARQUEIG DESEMBRE 2022

Reunits la Sra. Sílvia Carbonell, Ordenadora de Pagaments, el Sr. Juan Martínez, Tresorer i la Sra. Marta Gómez, Interventora Delegada, procedeixen a fer l'arqueig de fons existents, comprovats prèviament els estats comptables, resultant conformes i de la manera que segueix:

ESTAT DE TRESORERIA							
EXISTÈNCIES EN LA TRESORERIA							
Del dia 01-12-2022 al dia 31-12-2022							
ORDINAL	TÍTOL	EXIST. INICIALS COMPTABLE	COBRAMENTS	PAGAMENTS	EXIST. FINALS COMPTABLE	DIFERÈNCIES CONCILIACIÓ	EXIST. FINALS BANCS
100	CAIXA DEL CONSORCI-METÀL·LIC	100,00 €	0,00 €	0,00 €	100,00 €	0,00 €	100,00 €
200	BBVA - COMPTE GENERAL Compte BBVA 42.0201614102	502.196,08 €	34.632,09 €	122.483,36 €	414.344,81 €	-4,44 €	414.340,37 €
800	BBVA - BESTRETA CAIXA FIXA Compte BBVA 45.0201604126	4.000,00 €	275,33 €	275,33 €	4.000,00 €	0,00 €	4.000,00 €
TOTAL		506.296,08 €	34.907,42 €	122.758,69 €	418.444,81 €	-4,44 €	418.440,37 €

i perquè així hi consti s'estén aquesta acta, signades per les persones esmentades, el dia d'avui.

LA INTERVENTORA DELEGADA

L'ORDENADOR DE PAGAMENTS

EL TRESORER



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

Codi Segur de Verificació (CSV): 704e5682d8271394a923 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>

ACTA D'ARQUEIG

PRESSUPOST

2022

Període des de

1/12

a

31/12

Existència anterior al període	506.296,08
INGRESSOS	
De pressupost.	28.777,93
Per operacions no pressup.	26.336,75
Per reintegr. de pag.	0,00
De recursos d'altres ens.	0,00
Per moviments interns.	0,00
D'Operacions Comercials	0,00
TOTAL INGRESSOS	55.114,68
Sumen existències + ingressos	561.410,76
PAG.	
De pressupost.	139.570,59
Per operacions no pressup.	3.395,36
Per devolució d'ingressos.	0,00
De recursos d'altres ens.	0,00
Per moviments interns	0,00
D'Operacions Comercials	0,00
Per diferències de redondeig de l'Euro	0,00
TOTAL PAG.	142.965,95
Existències a fi del període	418.444,81

ACTA D'ARQUEIG

2022

Període des de 1/12 a 31/12

Ord.	Descripció de l'ordinal	N. comple	SALDO INICIAL	ANTERIOR		PERÍODE		EXISTÈNCIES
				INGRESSOS	PAG.	E. INICIAL	INGRESSOS	
001	CAIXA DEL CONSORCI		100,00			100,00		100,00
201	BBVA 42.0201614102 (		338.376,26	1.227.128,82	1.063.309,00	502.196,08	34.632,09	414.344,81
201	ES-11-0182603420201604102							
801	BCF BBVA 45.0201604		4.000,00	4.211,91	4.211,91	4.000,00	275,33	4.000,00
801	ES-50-01826035450201604126							
801	EFFECTIU BESTRETA CA							
901	FORMALITZACIÓ							
Totals			342.476,26	1.231.340,73	1.067.520,91	506.296,08	34.907,42	418.444,81

ACTA D'ARQUEIG PRESSUPOST 2022 Període des de 1/12 a 31/12

ESTAT DEMOSTRATIU DE L'ACTA D'ARQUEIG

INGRESSOS	INGRESSOS BRUTS		AJUSTOS		INGRESSOS LÍQUIDS	
	Existència anterior al període	506.296,08				506.296,08
De Pressupost d'Ingressos, directes en Tresoreria		28.777,93				28.777,93
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		275,33				275,33
Descomptats en Pagaments de Pt. Despeses		20.205,16		-20.205,16		0,00
Descomptats en Pagaments No Pressupostaris		2,10		-2,10		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		5.854,16				5.854,16
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		0,00				0,00
D'Operacions Comercials		0,00				0,00
				0,00		0,00
TOTAL INGRESSOS		55.114,68		-20.207,26		34.907,42
Sumen Existències més INGRESSOS		561.410,76				541.203,50
Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.						

ACTA D'ARQUEIG	PRESSUPOST	2022	Període des de	1/12	a	31/12
----------------	------------	------	----------------	------	---	-------

ESTAT DEMOSTRATIU DE L'ACTA D'ARQUEIG

PAG.	PAGAMENTS BR	AJUSTOS	PAGAMENTS LIQUIDS
De Pressupost, directes de Tresoreria	139.570,59		139.570,59
D'Operacions No Pressupostàries, directes a Tresoreria	3.395,36		3.395,36
Pagaments d'IVA Suportat Deduïble en Despeses	0,00		0,00
Pagaments d'IVA Suportat en Oper. No Pressupostàries	0,00		0,00
Pagaments d'IVA Suportat en Dev. D'Ingressos	0,00		0,00
Per descomptes No Pressupostaris en Reintegres de Despeses	0,00		0,00
Per descomptes No Pressupostaris en Reintegres de R.O.E.	0,00		0,00
Per Aplicacions Definitives d'Ingressos	0,00	0,00	0,00
Per Devolució d' Ingressos, directes de Tresoreria	0,00		0,00
Descomptats en Reintegres de Pagaments de Pl. 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	0,00		0,00
D'Operacions Comercials	0,00		0,00
TOTAL PAG.	Descomptes en Pagaments	-20.207,26	-20.207,26
Existències a fi del període	142.965,95	-20.207,26	122.758,69
	418.444,81		418.444,81

La Entidad **BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA, S.A.**

CERTIFICA

Que según consta en nuestros registros contables, la cuenta abierta en esta Entidad a nombre de **CONSORCI DEL CENTRE DE DOCUMENTACIO I MUSEU TEXTIL TERRASSA** con N.I.F. **P5800037C**, que a continuación se relaciona, presentaba a fecha **31 de diciembre de 2022** un saldo **ACREEDOR O DEUDOR DE BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA, S.A.**, según el siguiente detalle:

ES1101826035420201604102: 414.340,37 EUR (CUATROCIENTOS CATORCE MIL TRESCIENTOS CUARENTA CON TREINTA Y SIETE EUR).

Y para que conste donde proceda, a petición de parte interesada, se expide el presente CERTIFICADO en MADRID, 05 de enero de 2023.

BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA, S.A.



Este documento ha sido generado en formato digital y se ha firmado electrónicamente.

Si está consultando una copia impresa del certificado, puede comprobar su autenticidad contrastándolo con la versión digital del mismo, en el que se puede comprobar la firma en el panel de firmas.

La Entidad **BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA, S.A.**

CERTIFICA

Que según consta en nuestros registros contables, la cuenta abierta en esta Entidad a nombre de **CONSORCI DEL CENTRE DE DOCUMENTACIO I MUSEU TEXTIL TERRASSA** con N.I.F. **P5800037C**, que a continuación se relaciona, presentaba a fecha **31 de diciembre de 2022** un saldo **ACREEDOR O DEUDOR DE BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA, S.A.**, según el siguiente detalle:

ES5001826035450201604126: 4.000,00 EUR (CUATRO MIL EUR).

Y para que conste donde proceda, a petición de parte interesada, se expide el presente CERTIFICADO en MADRID, 05 de enero de 2023.

BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA, S.A.



Este documento ha sido generado en formato digital y se ha firmado electrónicamente.

Si está consultando una copia impresa del certificado, puede comprobar su autenticidad contrastándolo con la versión digital del mismo, en el que se puede comprobar la firma en el panel de firmas.



Metadades del document

Núm. expedient	CDMT/2023/0000298
Tipus documental	Acta d'arqueig
Títol	MTextil Acta arqueig desembre 2022
Codi classificació	F0206 - Actes d'arqueig i conciliació bancària

Signatures

Signatari		Acte	Data acte
MARTINEZ CORBALAN JUAN	Tresorer Ens SP	Signa	05/01/2023 11:21
Marta Gómez Acín (TCAT)	Intervenció Delegada	Signa	11/01/2023 10:49
Sílvia Carbonell Basté (SIG)	Director/a - Gerent/a Ens SP	Signa	11/01/2023 12:12

Validació Electrònica del document

Codi (CSV)	Adreça de validació	QR
704e5682d8271394a923	https://seuelectronica.diba.cat	



CONCILIACIÓ BANCÀRIA

31 DESEMBRE 2022

COMPTE PRINCIPAL

COMPTE BBVA 0182-6035-42-0201614102

CONCEPTE	IMPORT
A. EXISTÈNCIA COMPTABLE	414.344,81 €
B.	
INGRESSOS NO COMPTABILITZATS FINS DATA:	0,00 €
C. FACTURES/COMISSIONS NO COMPTABILITZADES FINS LA DATA:	4,44 €
Comissió transfer proveïdors 27/10	0,96 €
Comissió transfer ppensions 20/12	0,12 €
Comissió transfer proveïdors 21/12	0,48 €
Comissió transfer proveïdors 21/12	2,16 €
Comissió transfer proveïdors 22/12	0,72 €
D. SUMA A+B-C:	414.340,37 €
E. EXISTÈNCIA COMPTE CORRENT SEGONS EXTRACTE BANCARI:	414.340,37 €
F. DIFERÈNCIES:	0,00 €

El Tresorer,

La Directora-Gerent,

MARTINEZ
CORBALAN
JUAN -
38443704D

Firma electrònica
per MARTINEZ
CORBALAN JUAN -
38443704D
Firma 312321035
312321035-01100

33937394N
SILVA
CARBONELL R.
P5800037C

Firma electrònica
per CARBONELL R.
CARBONELL R.
P5800037C
Firma 312321035
312321035-01100



Metadades del document

Núm. expedient	CDMT/2023/0000298
Tipus documental	Acta
Títol	Conciliació compte principal desembre 2022
Codi classificació	F0206 - Actes d'arqueig i conciliació bancària

Signatures

Signatari	Acte	Data acte
MARTINEZ CORBALAN JUAN	Signa	05/01/2023 09:27
SILVIA CARBONELL (P5800037C)	Signa	05/01/2023 10:45

Validació Electrònica del document

Codi (CSV)	Adreça de validació	QR
81dfe15547cf0e2db84e	https://seuelectronica.diba.cat	



BALANÇ DE COMPROVACIÓ
(MEMÒRIA)

COMpte	DESCRIPCIÓ	SALDO INICIAL		MOVIMIENTOS		SALDO FINAL	
		DEUTOR	CREDITOR	DEURE	HAYER	DEUTOR	CREDITOR
1200	Resultats d'exercicis anteriors.		995.318,33	109.996,30			885.322,03
1290	Resultat de l'exercici.	109.996,30			109.996,30		
1300	Subvencions per a finançament immobilitzat no financer i actius en estat de venda.		8.464.925,75				8.464.925,75
1650	Fiances rebudes a llarg termini d'entitats del grup, multigrup i associades.		5.737,89		1.172,57		6.910,46
2030	Immobilitzacions intangibles. Propietat industrial i intel·lectual.	18.031,22				18.031,22	
2060	Immobilitzacions intangibles. Aplicacions informàtiques.	101.297,21		4.065,60		105.362,81	
2090	Immobilitzacions intangibles. Un altre immobilitzat intangible.	3.174,74		70.165,09		73.339,83	
2100	Immobilitzacions materials. Terrenys i béns naturals.	19.747,67				19.747,67	
2110	Immobilitzacions materials. Construccions.	2.039.038,81		5.559,66		2.044.598,47	
2130	Immobilitzacions materials. Béns del patrimoni històric.	7.375.647,12		7.630,95		7.383.278,07	
2140	Immobilitzacions materials. Maquinària i utilitatge.	277.968,26		15.073,17		293.041,43	
2160	Immobilitzacions materials. Mobiliari.	443.438,87				443.438,87	
2170	Immobilitzacions materials. Equips per a processos d'informació.	123.318,84		2.175,58		125.494,42	
2190	Immobilitzacions materials. Un altre immobilitzat material.	63.060,26				63.060,26	
2803	Amortització acumulada de propietat industrial i intel·lectual.		13.072,19		792,30		13.864,49
2806	Amortització acumulada d'aplicacions informàtiques.		93.047,07		4.304,44		97.351,51
2811	Amortització acumulada de construccions.		575.148,18		37.119,72		612.267,90

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

Codi Segur de Verificació (CSV): f75f7f1e2219570926d0 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>

BALANÇ DE COMPROVACIÓ

(MEMÒRIA)

Data obtenció 22/03/2023 11:00PM

Pag. 2

COMpte	DESCRIPCIÓ	SALDO INICIAL		MOVIMIENTOS		SALDO FINAL	
		DEUTOR	CREDITOR	DEURE	HAVER	DEUTOR	CREDITOR
2814	Amortització acumulada de maquinària i utilitatge.		191.233,37		15.346,64		206.580,01
2816	Amortització acumulada de mobiliari.		399.750,30		11.117,51		410.867,81
2817	Amortització acumulada d'equips per a processos d'informació.		105.317,55		5.988,44		111.285,99
2819	Amortització acumulada d'un altre immobilitzat material.		58.642,99		1.293,35		59.936,34
3001	EXISTÈNCIES	110.030,37		111.976,24	110.030,37	111.976,24	
3220	Existències i altres actius en estat de venda. Altres aprovision. Recanvis.	274,61		274,61	274,61	274,61	
3901	PROVISIÓ PER DEPRECIACIÓ DE MERCADERIES		98.971,97	98.971,97	105.254,19		105.254,19
4000	Creditors pressupostaris. Operacions de gestió.			1.150.700,96	1.150.700,96		
4003	Creditors pressupostaris. Altres deutes.			27.874,01	27.874,01		
4100	Creditors no pressupostaris. Creditors per IVA suportat.			693,00	693,00		
4130	Acreedors per operacions aplicables a pressupost en períodes posteriors.		93.904,72	93.904,72	99.873,98		99.873,98
41310	Acreedors per operacions Pendientes de Aplicar a Presupuesto. Operación de Gestión		516,56	516,56	7.631,98		7.631,98
4190	Creditors no pressupostaris. Altres creditors no pressupostaris.			350,00	2.148,12		1.798,12
4300	Deutors per drets reconeguts. Pressupost d'ingressos corrent. Operacions de gestió.			1.246.878,90	1.245.720,13	1.158,77	
4310	Deutors per drets reconeguts. Pressupostos d'ingressos tancats. Operacions de gestió.	3.604,91			1.030,02	2.574,89	
4400	Deutors no pressupostaris. Deutors per IVA repercutit.	679,73		9.047,74	9.020,70	706,77	
4410	Deutors no pressupostaris. Deutors per ingressos reportats.	2.800,00			2.800,00		

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

Codi Segur de Verificació (CSV): f75f7f1e2219570926d0 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>

BALANÇ DE COMPROVACIÓ
(MEMÒRIA)

Data obtenció 22/03/2023 11:00PM

Pag. 3

COMPTE	DESCRIPCIÓ	SALDO INICIAL		MOVIMIENTOS		SALDO FINAL	
		DEUTOR	CREDITOR	DEURE	HAYER	DEUTOR	CREDITOR
4720	IVA suportat.			693,00	693,00		
4750	Hisenda Pública, creditor per IVA.		1.064,31	3.872,81	9.129,66		6.321,16
4751	Hisenda Pública, creditor per retencions practacades.		37.674,34	131.317,95	130.775,66		37.132,05
4760	Seguretat Social.		2.857,36	34.455,19	34.315,35		2.717,62
4770	IVA repercutit.			9.822,66	9.822,66		
4800	Ajustos per periodificació. Despeses anticipades.	105.055,17			35.018,39	70.036,78	
4850	Ajustos per periodificació. Ingressos anticipats a curt termini.		157,58	157,58	97,91		97,91
4900	Deterioració de valor de crèdits. Operacions de gestió.		2.574,89	2.574,89	2.574,89		2.574,89
5570	Formalització.			168.081,54	168.081,54		
5585	Desllicaments per a la reposició de bestretes de caixa fixa pendents de pagament.			9.076,76	9.076,76		
5660	Fiances i dipòsits rebuts i constituïts a curt termini. Dipòsits constituïts a curt termini.	275,00		275,00			
5700	Efectiu i actius líquids equivalents. Caixa operativa.	100,00				100,00	
5710	Efectiu i actius líquids equivalents. Bancs i institucions de crèdit. Comptes operatius.	338.376,26		1.261.760,91	1.185.792,36	414.344,81	
5751	Efectiu i actius líquids equivalents. Bancs i institucions de crèdit. Bestretes de caixa fixa.	4.000,00		4.487,24	4.487,24	4.000,00	
6100	Variació d'existències de mercaderies.			110.030,37	111.976,24	-1.945,87	
6120	Variació d'existències de altres aprovisionaments.			274,61	274,61		
6220	Serveis exteriors. Reparacions i conservació.			65.228,92		65.228,92	

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

Codi Segur de Verificació (CSV): f75f7f1e2219570926d0 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>

BALANÇ DE COMPROVACIÓ
(MEMÒRIA)

Data obtenció 22/03/2023 11:00PM

Pag. 4

COMpte	DESCRIPCIÓ	SALDO INICIAL		MOVIMIENTOS		SALDO FINAL	
		DEUTOR	CREDITOR	DEURE	HAYER	DEUTOR	CREDITOR
6230	Serveis exteriors. Serveis de professionals independents.			4.113,07		4.113,07	
6240	Serveis exteriors. Transports.			115,71		115,71	
6250	Serveis exteriors. Cosines d'assegurances.			12.326,48		12.326,48	
6270	Serveis exteriors. Publicitat, propaganda i relacions públiques.			21.340,92		21.340,92	
6280	Serveis exteriors. Subministraments.			199.854,82	26.000,00	173.854,82	
6290	Serveis exteriors. Comunicacions i altres serveis.			175.409,21	7.062,53	168.346,68	
6400	Despeses de personal i prestacions socials. Sous i salaris.			657.529,30	53.265,60	604.263,70	
6420	Despeses de personal i prestacions socials. Cotitzacions socials a càrrec de l'ocupador.			150.922,16	14.339,12	136.583,04	
6440	Despeses de personal i prestacions socials. Altres despeses socials.			12.630,69		12.630,69	
6803	Amortització de propietat industrial i intel·lectual.			792,30		792,30	
6806	Amortització d'aplicacions informàtiques.			4.304,44		4.304,44	
6811	Amortització de construccions.			37.119,72		37.119,72	
6814	Amortització de maquinària i utilatge.			15.346,64		15.346,64	
6816	Amortització de mobiliari.			11.117,51		11.117,51	
6817	Amortització d'equips per a processos d'informació.			5.968,44		5.968,44	
6819	Amortització d'un altre immobilitzat material.			1.293,35		1.293,35	
6940	Pèrdues per deterioració de productes acabats i en curs de fabricació.			105.254,19		105.254,19	

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

Codi Segur de Verificació (CSV): f75f7f1e2219570926d0 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>

BALANÇ DE COMPROVACIÓ
(MEMÒRIA)Data obtenció 22/03/2023 11:00PM
Pag. 5

COMpte	DESCRIPCIÓ	SALDO INICIAL		MOVIMIENTOS		SALDO FINAL	
		DEUTOR	CREDITOR	DEURE	HAYER	DEUTOR	CREDITOR
6983	Pèrdues per deterioració de crèdits a altres entitats.			2.574,89		2.574,89	
7410	Preus públics per prestació de serveis o realització d'activitats.			97,91	63.770,81		63.672,90
7420	Taxes per utilització privativa o aprofitament especial del domini públic.				250,00		250,00
7500	Transferències de l'entitat o entitats propietàries.				1.178.970,00		1.178.970,00
7501	Transferències de la resta d'entitats.			1.178.970,00			
7510	Subvencions per a despeses no financeres de l'exercici de l'entitat o entitats propietàries.			2.800,00	2.800,00		
7511	Subvencions per a despeses no financeres de l'exercici de la resta d'entitats.			2.800,00	2.800,00		
75301	Subvenc. per la financ. del immoviliz. no financ. de l'exercici per amortiz. de la resta d'entitats.				29.556,22		29.556,22
7770	D'actius no corrents, de gestió ordinària i excepcionals. Altres ingressos.				1.245,67		1.245,67
7940	Reversió de la deterioració de productes acabats i en curs de fabricació.				98.971,97		98.971,97
7983	Reversió de la deterioració de crèdits a altres entitats.				2.574,89		2.574,89
8401	Imputació subv. financ. immobilitzat no financer i d'actius en venda. De la resta d'entitats.			29.556,22		29.556,22	
9401	Ingr. subvenc. financ. immobilitzat no financer i d'actius en venda. De la resta d'entitats.				76.796,04		76.796,04
	TOTAL	11.139.915,35	11.139.915,35	7.389.927,46	7.389.927,46	12.584.751,78	12.584.751,78

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

Codi Segur de Verificació (CSV): f75f7f1e2219570926d0 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>

Metadades del document

Núm. expedient	2023/0035043
Tipus documental	Informe
Títol	Informe d'auditoria i CCAA del CDMT Ex. 2022

Signatures

Signatari		Acte	Data acte
Josep Abella Albiñana (SIG)	Interventor General	Signa	19/07/2023 12:54
José Manuel Munté Baldirà (TCAT)	Cap del Servei de Control Financer	Signa	19/07/2023 13:05

Validació Electrònica del document

Codi (CSV)	Adreça de validació	QR
f75f7f1e2219570926d0	https://seuelectronica.diba.cat	

