



Diputació
Barcelona

Volum V

Compte General 2023

Estats i Comptes Anuals

Memòria III

Volum V

Compte General 2023

Estats i Comptes Anuals

Memòria III

© Diputació de Barcelona

Març de 2024

Edició i coordinació: Servei Comptable de la Diputació de Barcelona

Impressió: Departament de Reproducció Gràfica de la Diputació de Barcelona

Índex

Memòria III

Annexos:

Annex 1. Decret Liquidació del Pressupost.....	3
Annex 2. Utilització del recurs Romanent Líquid de Tresoreria	17
Annex 3. Acta d'arqueig de les existències en Caixa referides a fi de l'exercici	25
Annex 4. Estat de conciliació bancari.....	31
Annex 5. Informe de compliment dels terminis de pagament	47
Annex 6. Balanç de comprovació - període 12	53
. Annex 7. Balanç de comprovació - període 16	65
Annex 8. Estalvi net	77

decret liquidació del pressupost

Annex·1

DECRET**Aprovar la liquidació del Pressupost General de la Diputació de Barcelona de l'exercici 2023**

L'article 191.1 del Text refós de la Llei reguladora de les hisendes locals (TRLRHL), aprovat pel Reial decret legislatiu 2/2004, de 5 de març, determina que el pressupost de cada exercici es liquidarà quant a la recaptació de drets i al pagament d'obligacions el 31 de desembre de l'any natural corresponent.

D'acord amb l'establert a l'article 191.3 del TRLRHL i la Base 80 de les d'Execució del Pressupost 2023, la liquidació del pressupost de la Diputació ha estat elaborada per la Intervenció General i es presenta per a la seva aprovació per la Presidència de la Diputació.

De conformitat amb l'apartat segon de l'article 192 del TRLRHL, les liquidacions dels pressupostos dels organismes autònoms Institut del Teatre, Organisme de Gestió Tributària i Patronat d'Apostes, informades per les respectives intervencions delegades, han estat trameses per a la seva aprovació per la presidència de la Diputació.

Vist l'informe de la Intervenció General sobre la proposta de resolució d'aprovació de la liquidació del pressupost general de la Diputació de Barcelona de 2023.

Atès que per acord del Consell de Ministres de 26 de juliol de 2022, el Govern sol·licitava del Congrés dels Diputats l'apreciació de si en Espanya concorrien les circumstàncies previstes als articles 135.4 de la Constitució i 11.3 de la Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera i que el Congrés dels Diputats en sessió de 22 de setembre de 2022 va apreciar que si que es donaven aquestes circumstàncies, van quedar suspeses les regles fiscals en la seva aplicació a l'exercici 2023.

Vist l'informe de la Intervenció General, sobre l'aplicació de les regles fiscals, emès amb caràcter independent i que s'incorpora en compliment d'allò que disposa l'article 16.2 del Reglament de desplegament de la Llei General d'Estabilitat Pressupostària en la seva aplicació a les entitats locals, aprovat pel Reial Decret 1463/2007, de 2 de novembre, que d'acord amb l'assenyalat al paràgraf anterior es limita a quantificar les magnituds de les regles fiscals a la liquidació del pressupost de la Diputació de

l'exercici 2023, sense emetre cap valoració de compliment o incompliment de les mateixes per no ser d'aplicació.

Vist que el pressupost que es liquida no incorpora inversions financerament sostenibles i que per tant no cal l'informe de la Intervenció General sobre el grau de compliment, a 31 de desembre de 2023, d'acord al previst en la Disposició Addicional Setzena del Text Refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals.

Vist l'apartat 1.2.b) de la Refosa 1/2024, sobre competències i atribucions dels òrgans de la Diputació de Barcelona, diferents del Ple, corresponents al mandat 2023-2027, aprovada pel Decret de la Presidència núm. 16308/23, de data 19 de desembre de 2023 (publicada al BOPB de 21 de desembre de 2023).

En virtut de tot això, es proposa l'adopció de la següent

R E S O L U C I Ó

Primer.- APROVAR la liquidació del Pressupost General de la Diputació de Barcelona de l'exercici 2023, integrada per la liquidació del pressupost de la pròpia Corporació i per les dels organismes autònoms Organisme de Gestió Tributària, Institut del Teatre i Patronat d'Apostes, d'acord amb tota la documentació incorporada al present expedient, que presenten les magnituds bàsiques següents obtingudes dels estats comptables:

Liquidació del pressupost de la Corporació exercici 2023
DIPUTACIÓ DE BARCELONA

LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

Ingressos

capítol pressupostari	Pressupost inicial (A)	Modificacions (B)	Pressupost actual (C) = (A)+(B)	Drets reconeguts nets (D)	Recaptació (E)	Pendent de cobrament (F) = (D)-(E)	% (D)/(C) (G)
1 Impostos directes	156.685.000,00		156.685.000,00	170.107.614,30	156.002.811,11	14.104.803,19	108,6%
2 Impostos indirectes	105.080.000,00		105.080.000,00	94.727.254,05	94.727.254,05	-	90,1%
3 Taxes i altres ingressos	4.666.000,00		4.666.000,00	11.222.662,46	8.707.253,40	2.515.409,06	240,5%
4 Transferències corrents	622.590.300,00	31.229.517,88	653.819.817,88	655.688.059,63	652.207.501,38	3.480.558,25	100,3%
5 Ingressos patrimonials	2.953.000,00		2.953.000,00	15.175.837,83	15.033.408,47	142.429,36	513,9%
Ingressos corrents (I1)	891.974.300,00	31.229.517,88	923.203.817,88	946.921.428,27	926.678.228,41	20.243.199,86	102,6%
6 Alienació de béns			-	270.909,85	216.557,57	54.352,28	0,0%
7 Transferències capital	3.670.700,00	6.129.454,03	9.800.154,03	12.892.557,69	12.757.642,66	134.915,03	131,6%
Ingressos de capital (I2)	3.670.700,00	6.129.454,03	9.800.154,03	13.163.467,54	12.974.200,23	189.267,31	134,3%
8 Actius financers	191.790.000,00	549.720.237,57	741.510.237,57	189.976.530,84	189.686.147,70	290.383,14	25,6%
9 Passius financers			-			-	0,0%
Ingressos financers (I3)	191.790.000,00	549.720.237,57	741.510.237,57	189.976.530,84	189.686.147,70	290.383,14	25,6%
Total d'Ingressos	1.087.435.000,00	587.079.209,48	1.674.514.209,48	1.150.061.426,65	1.129.338.576,34	20.722.850,31	68,7%

Despeses

capítol pressupostari	Pressupost inicial (A)	Modificacions (B)	Pressupost actual (C) = (A)+(B)	Obligacions reconegudes (D)	Pagaments (E)	Pendent de pagament (F) = (D)-(E)	% (D)/(C) (G)
1 Despeses de personal	266.800.000,00	2.992.977,03	269.792.977,03	236.487.989,64	236.486.159,64	1.830,00	87,7%
2 Despeses béns corrents i serveis	127.877.300,00	26.683.375,87	154.560.675,87	106.397.780,60	106.207.337,76	190.442,84	68,8%
3 Despeses financeres	111.000,00	20,00	111.020,00	924,20	924,20	-	0,8%
4 Transferències corrents	270.688.700,00	196.788.005,80	467.476.705,80	371.149.664,54	367.972.663,52	3.177.001,02	79,4%
5 Fons de contingència i altres impr.	3.000.000,00		3.000.000,00			-	0,0%
Despeses corrents (D1)	668.477.000,00	226.464.378,70	894.941.378,70	714.036.358,98	710.667.085,12	3.369.273,86	79,8%
6 Inversions reals	76.804.000,00	53.526.158,38	130.330.158,38	60.643.865,58	60.483.878,63	159.986,95	46,5%
7 Transferències capital	161.019.000,00	289.123.402,09	450.142.402,09	221.247.327,68	221.063.808,03	183.519,65	49,2%
Despeses de capital (D2)	237.823.000,00	342.649.560,47	580.472.560,47	281.891.193,26	281.547.686,66	343.506,60	48,6%
8 Actius financers	181.135.000,00	17.965.270,31	199.100.270,31	188.661.837,16	188.461.837,16	200.000,00	94,8%
9 Passius financers			-			-	0,0%
Despeses financeres (D3)	181.135.000,00	17.965.270,31	199.100.270,31	188.661.837,16	188.461.837,16	200.000,00	94,8%
Total de Despeses	1.087.435.000,00	587.079.209,48	1.674.514.209,48	1.184.589.389,40	1.180.676.608,94	3.912.780,46	70,7%

Liquidació del pressupost de la Corporació exercici 2023

DIPUTACIÓ DE BARCELONA

RESULTAT PRESSUPOSTARI

Conceptes	Drets reconeguts nets	Obligacions reconegudes netes	Ajustaments	Resultat pressupostari
a) Operacions corrents	946.921.428,27	714.036.358,98		232.885.069,29
b) Altres operacions no financeres	13.163.467,54	281.891.193,26		- 268.727.725,72
1. Total operacions no financeres (a+b)	960.084.895,81	995.927.552,24		- 35.842.656,43
c) Actius financers	189.976.530,84	188.661.837,16		1.314.693,68
d) Passius financers				-
2. Total operacions financeres (c+d)	189.976.530,84	188.661.837,16		1.314.693,68
I. RESULTAT PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI (1+2)	1.150.061.426,65	1.184.589.389,40		- 34.527.962,75
AJUSTAMENTS				
3. Crèdits gastats finançats amb romanent de tresoreria per a despeses generals			393.998.390,60	
4. Desviacions de finançament negatives de l'exercici			5.342.927,85	
5. Desviacions de finançament positives de l'exercici			9.420.725,23	
II. TOTAL AJUSTAMENTS (II = 3+4+5)			389.920.593,22	389.920.593,22
RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT (I + II)				355.392.630,47

ROMANENT DE TRESORERIA

Components	Imports any		Imports any anterior	
1. (+) Fons líquids		522.750.580,14		560.555.395,93
2. (+) Drets pendents de cobrament		41.093.708,72		28.554.609,21
(+) del Pressupost corrent	20.722.850,31		13.930.503,94	
(+) de Pressupostos tancats	19.737.929,32		13.928.641,36	
(+) d'operacions no pressupostàries	632.929,09		695.463,91	
3. (-) Obligacions pendents de pagament		14.901.602,20		12.351.466,10
(+) del Pressupost corrent	3.912.780,46		1.789.002,71	
(+) de Pressupostos tancats	1.499.202,04		1.496.223,98	
(+) d'operacions no pressupostàries	9.489.619,70		9.066.239,41	
4. (-) Partides pendents d'aplicar		- 1.454.380,08		- 5.152.200,99
(-) cobraments realitzats pendents d'aplicació definitiva	1.455.207,62		5.152.894,23	
(+) pagaments realitzats pendents d'aplicació definitiva	827,54		693,24	
I. Romanent de tresoreria total (1 + 2 - 3 + 4)		547.488.306,58		571.606.338,05
II. Saldos de dubtós cobrament		19.535.046,10		13.758.990,45
III. Excés de finançament afectat		13.291.889,62		5.222.245,31
IV. Romanent de tresoreria per a despeses generals (I-II-III)		514.661.370,86		552.625.102,29

PROPOSTA de Liquidació del pressupost de la Corporació exercici 2023
INSTITUT DEL TEATRE
LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST
Ingressos

capítol pressupostari	Pressupost inicial (A)	Modificacions (B)	Pressupost actual (C) = (A)+(B)	Drets reconeguts nets (D)	Recaptació (E)	Pendent de cobrament (F) = (D)-(E)	% (D)/(C) (G)
1 Impostos directes							0,0%
2 Impostos indirectes							0,0%
3 Taxes i altres ingressos	1.460.000,00		1.460.000,00	1.174.667,15	1.162.850,67	11.816,48	80,5%
4 Transferències corrents	22.415.000,00	25.797,70	22.440.797,70	22.471.315,38	22.471.315,38	-	100,1%
5 Ingressos patrimonials	18.000,00		18.000,00	3.117,78	2.164,26	953,52	17,3%
Ingressos corrents (I1)	23.893.000,00	25.797,70	23.918.797,70	23.649.100,31	23.636.330,31	12.770,00	98,9%
6 Alienació de béns							0,0%
7 Transferències capital	240.000,00		240.000,00	360.000,00	120.000,00	240.000,00	150,0%
Ingressos de capital (I2)	240.000,00	-	240.000,00	360.000,00	120.000,00	240.000,00	150,0%
8 Actius financers	50.000,00	2.556.872,63	2.606.872,63	37.541,48	37.541,48	-	1,4%
9 Passius financers				-			0,0%
Ingressos financers (I3)	50.000,00	2.556.872,63	2.606.872,63	37.541,48	37.541,48	-	1,4%
Total d'ingressos	24.183.000,00	2.582.670,33	26.765.670,33	24.046.641,79	23.793.871,79	252.770,00	89,8%

Despeses

capítol pressupostari	Pressupost inicial (A)	Modificacions (B)	Pressupost actual (C) = (A)+(B)	Obligacions reconegudes (D)	Pagaments (E)	Pendent de pagament (F) = (D)-(E)	% (D)/(C) (G)
1 Despeses de personal	18.961.000,00	250.049,96	19.211.049,96	18.433.062,47	18.424.137,97	8.924,50	96,0%
2 Despeses béns corrents i serveis	4.568.000,00	974.770,41	5.542.770,41	3.400.570,85	3.010.095,91	390.474,94	61,4%
3 Despeses financeres			-			-	0,0%
4 Transferències corrents	364.000,00	92.246,56	456.246,56	260.556,18	245.729,98	14.826,20	57,1%
5 Fons de contingència i altres impr.							0,0%
Despeses corrents (D1)	23.893.000,00	1.317.066,93	25.210.066,93	22.094.189,50	21.679.963,86	414.225,64	87,6%
6 Inversions reals	240.000,00	1.265.603,40	1.505.603,40	640.781,51	613.965,77	26.815,74	42,6%
7 Transferències capital							0,0%
Despeses de capital (D2)	240.000,00	1.265.603,40	1.505.603,40	640.781,51	613.965,77	26.815,74	42,6%
8 Actius financers	50.000,00		50.000,00	30.602,46	30.602,46	-	61,2%
9 Passius financers							0,0%
Despeses financeres (D3)	50.000,00	-	50.000,00	30.602,46	30.602,46	-	61,2%
Total de Despeses	24.183.000,00	2.582.670,33	26.765.670,33	22.765.573,47	22.324.532,09	441.041,38	85,1%

PROPOSTA de Liquidació del pressupost de la Corporació exercici 2023
INSTITUT DEL TEATRE
RESULTAT PRESSUPOSTARI

Conceptes	Drets reconeguts nets	Obligacions reconegudes netes	Ajustaments	Resultat pressupostari
a) Operacions corrents	23.649.100,31	22.094.189,50		1.554.910,81
b) Altres operacions no financeres	360.000,00	640.781,51		- 280.781,51
1. Total operacions no financeres (a+b)	24.009.100,31	22.734.971,01		1.274.129,30
c) Actius financers	37.541,48	30.602,46		6.939,02
d) Passius financers				-
2. Total operacions financeres (c+d)	37.541,48	30.602,46		6.939,02
I. RESULTAT PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI (1+2)	24.046.641,79	22.765.573,47		1.281.068,32
AJUSTAMENTS				
3. Crèdits gastats finançats amb romanent de tresoreria per a despeses generals			900.852,12	
4. Desviacions de finançament negatives de l'exercici			260.370,33	
5. Desviacions de finançament positives de l'exercici			160.435,20	
II. TOTAL AJUSTAMENTS (II = 3+4+5)			1.000.787,25	1.000.787,25
RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT (I + II)				2.281.855,57

ROMANENT DE TRESORERIA

Components	Imports any		Imports any anterior	
1. (+) Fons líquids		5.210.070,28		4.327.550,08
2. (+) Drets pendents de cobrament		288.219,56		46.337,32
(+) del Pressupost corrent	252.770,00		7.992,96	
(+) de Pressupostos tancats	25.990,53		26.908,37	
(+) d'operacions no pressupostàries	9.459,03		11.435,99	
3. (-) Obligacions pendents de pagament		1.037.461,82		1.197.111,82
(+) del Pressupost corrent	441.041,38		644.313,04	
(+) de Pressupostos tancats	2.971,59		2.859,39	
(+) d'operacions no pressupostàries	593.448,85		549.939,39	
4. (-) Partides pendents d'aplicar		16.624,69		19.608,81
(-) cobraments realitzats pendents d'aplicació definitiva				
(+) pagaments realitzats pendents d'aplicació definitiva	16.624,69			19.608,81
I. Romanent de tresoreria total (1 + 2 - 3 + 4)		4.477.452,71	-	3.196.384,39
II. Saldos de dubtós cobrament		29.183,03		28.906,61
III. Excés de finançament afectat		62.166,83		42.101,96
IV. Romanent de tresoreria per a despeses generals (I-II-III)		4.386.102,85		3.125.375,82

PROPOSTA de Liquidació del pressupost de la Corporació exercici 2023
Organisme de Gestió Tributària
LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST
Ingressos

capítol pressupostari	Pressupost inicial (A)	Modificacions (B)	Pressupost actual (C) = (A)+(B)	Drets reconeguts nets (D)	Recaptació (E)	Pendent de cobrament (F) = (D)-(E)	% (D)/(C) (G)
1 Impostos directes	-		-	-	-		0,0%
2 Impostos indirectes	-		-	-	-		0,0%
3 Taxes i altres ingressos	69.977.000,00		69.977.000,00	63.205.672,13	63.201.731,33	3.940,80	90,3%
4 Transferències corrents	14.008.000,00		14.008.000,00	11.163,87	-	11.163,87	0,1%
5 Ingressos patrimonials	10.000,00		10.000,00	2.025.592,67	2.025.592,67	-	20255,9%
Ingressos corrents (I1)	83.995.000,00	-	83.995.000,00	65.242.428,67	65.227.324,00	15.104,67	77,7%
6 Alienació de béns							0,0%
7 Transferències capital							0,0%
Ingressos de capital (I2)	-	-	-	-	-	-	0,0%
8 Actius financers	125.000,00	6.578.378,80	6.703.378,80	96.367,77	96.367,77	-	1,4%
9 Passius financers	170.000.000,00		170.000.000,00	170.000.000,00	170.000.000,00	-	100,0%
Ingressos financers (I3)	170.125.000,00	6.578.378,80	176.703.378,80	170.096.367,77	170.096.367,77	-	96,3%
Total d'ingressos	254.120.000,00	6.578.378,80	260.698.378,80	235.338.796,44	235.323.691,77	15.104,67	90,3%

Despeses

capítol pressupostari	Pressupost inicial (A)	Modificacions (B)	Pressupost actual (C) = (A)+(B)	Obligacions reconegudes (D)	Pagaments (E)	Pendent de pagament (F) = (D)-(E)	% (D)/(C) (G)
1 Despeses de personal	54.880.000,00	447.242,41	55.327.242,41	47.637.325,61	47.637.325,61	-	86,1%
2 Despeses béns corrents i serveis	26.112.000,00	1.567.494,78	27.679.494,78	19.103.725,99	19.103.471,25	254,74	69,0%
3 Despeses financeres	6.000,00	-	6.000,00	-	-	-	0,0%
4 Transferències corrents	1.950.000,00	28.754,92	1.978.754,92	1.783.682,45	1.783.682,45	-	90,1%
5 Fons de contingència i altres impr.	-						0,0%
Despeses corrents (D1)	82.948.000,00	2.043.492,11	84.991.492,11	68.524.734,05	68.524.479,31	254,74	80,6%
6 Inversions reals	1.022.000,00	4.534.886,69	5.556.886,69	2.961.430,28	2.961.430,28	-	53,3%
7 Transferències capital	-						0,0%
Despeses de capital (D2)	1.022.000,00	4.534.886,69	5.556.886,69	2.961.430,28	2.961.430,28	-	53,3%
8 Actius financers	150.000,00		150.000,00	130.400,00	130.400,00	-	86,9%
9 Passius financers	170.000.000,00		170.000.000,00	170.000.000,00	170.000.000,00	-	100,0%
Despeses financeres (D3)	170.150.000,00	-	170.150.000,00	170.130.400,00	170.130.400,00	-	100,0%
Total de Despeses	254.120.000,00	6.578.378,80	260.698.378,80	241.616.564,33	241.616.309,59	254,74	92,7%

PROPOSTA de Liquidació del pressupost de la Corporació exercici 2023
Organisme de Gestió Tributària
RESULTAT PRESSUPOSTARI

Conceptes	Drets reconeguts nets	Obligacions reconegudes netes	Ajustaments	Resultat pressupostari
a) Operacions corrents	65.242.428,67	68.524.734,05		- 3.282.305,38
b) Altres operacions no financeres		2.961.430,28		- 2.961.430,28
1. Total operacions no financeres (a+b)	65.242.428,67	71.486.164,33		- 6.243.735,66
c) Actius financers	96.367,77	130.400,00		- 34.032,23
d) Passius financers	170.000.000,00	170.000.000,00		-
2. Total operacions financeres (c+d)	170.096.367,77	170.130.400,00		- 34.032,23
I. RESULTAT PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI (1+2)	235.338.796,44	241.616.564,33		- 6.277.767,89
AJUSTAMENTS				
3. Crèdits gastats finançats amb romanent de tresoreria per a despeses generals			4.060.978,52	
4. Desviacions de finançament negatives de l'exercici				
5. Desviacions de finançament positives de l'exercici				
II. TOTAL AJUSTAMENTS (II = 3+4-5)			4.060.978,52	4.060.978,52
RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT (I + II)				- 2.216.789,37

ROMANENT DE TRESORERIA

Components	Imports any		Imports any anterior	
1. (+) Fons líquids		83.380.300,01		85.504.816,82
2. (+) Drets pendents de cobrament		3.894.037,10		5.974.299,29
(+) del Pressupost corrent	15.104,67		152.207,96	
(+) de Pressupostos tancats	207.847,09		380.075,61	
(+) d'operacions no pressupostàries	3.671.085,34		5.442.015,72	
3. (-) Obligacions pendents de pagament		40.401.544,31		38.322.589,26
(+) del Pressupost corrent	254,74		21.822,50	
(+) de Pressupostos tancats				
(+) d'operacions no pressupostàries	40.401.289,57		38.300.766,76	
4. (-) Partides pendents d'aplicar		-		169,78
(-) cobraments realitzats pendents d'aplicació definitiva				
(+) pagaments realitzats pendents d'aplicació definitiva			169,78	
I. Romanent de tresoreria total (1 + 2 - 3 + 4)		46.872.792,80		53.156.696,63
II. Saldos de dubtós cobrament		177.975,71		417.403,83
III. Excés de finançament afectat		-		
IV. Romanent de tresoreria per a despeses generals (I-II-III)		46.694.817,09		52.739.292,80

PROPOSTA de Liquidació del pressupost de la Corporació exercici 2023
PATRONAT D'APOSTES
LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST
Ingressos

	Pressupost inicial (A)	Modificacions (B)	Pressupost actual (C) = (A)+(B)	Drets reconeguts nets (D)	Recaptació (E)	Pendent de cobrament (F) = (D)-(E)	% (D)/(C) (G)
capítol pressupostari							
1 Impostos directes							0,0%
2 Impostos indirectes							0,0%
3 Taxes i altres ingressos	1.966.966,04		1.966.966,04	1.800.718,38	1.800.718,38	-	91,5%
4 Transferències corrents	-	-	-	-	-	-	0,0%
5 Ingressos patrimonials	-			-	-	-	0,0%
Ingressos corrents (I1)	1.966.966,04	-	1.966.966,04	1.800.718,38	1.800.718,38	-	91,5%
6 Alienació de béns							0,0%
7 Transferències capital	-		-	-	-	-	0,0%
Ingressos de capital (I2)	-	-	-	-	-	-	0,0%
8 Actius financers	9.000,00	110.571,37	119.571,37	6.609,00	6.609,00	-	5,5%
9 Passius financers				-			0,0%
Ingressos financers (I3)	9.000,00	110.571,37	119.571,37	6.609,00	6.609,00	-	5,5%
Total d'ingressos	1.975.966,04	110.571,37	2.086.537,41	1.807.327,38	1.807.327,38	-	86,6%

Despeses

	Pressupost inicial (A)	Modificacions (B)	Pressupost actual (C) = (A)+(B)	Obligacions reconegudes (D)	Pagaments (E)	Pendent de pagament (F) = (D)-(E)	% (D)/(C) (G)
capítol pressupostari							
1 Despeses de personal	1.428.160,34	3.246,00	1.431.406,34	1.176.390,66	1.176.390,66	-	82,2%
2 Despeses béns corrents i serveis	517.805,70	107.325,37	625.131,07	417.795,81	417.795,81	-	66,8%
3 Despeses financeres			-			-	0,0%
4 Transferències corrents	-	-	-	-	-	-	0,0%
5 Fons de contingència i altres impr.							0,0%
Despeses corrents (D1)	1.945.966,04	110.571,37	2.056.537,41	1.594.186,47	1.594.186,47	-	77,5%
6 Inversions reals	12.000,00	-	12.000,00	2.926,00	2.926,00	-	24,4%
7 Transferències capital							0,0%
Despeses de capital (D2)	12.000,00	-	12.000,00	2.926,00	2.926,00	-	24,4%
8 Actius financers	18.000,00		18.000,00	-	-	-	0,0%
9 Passius financers							0,0%
Despeses financeres (D3)	18.000,00	-	18.000,00	-	-	-	0,0%
Total de Despeses	1.975.966,04	110.571,37	2.086.537,41	1.597.112,47	1.597.112,47	-	76,5%

PROPOSTA de Liquidació del pressupost de la Corporació exercici 2023
PATRONAT D'APOSTES
RESULTAT PRESSUPOSTARI

Conceptes	Drets reconeguts nets	Obligacions reconegudes netes	Ajustaments	Resultat pressupostari
a) Operacions corrents	1.800.718,38	1.594.186,47		206.531,91
b) Altres operacions no financeres	-	2.926,00		- 2.926,00
1. Total operacions no financeres (a+b)	1.800.718,38	1.597.112,47		203.605,91
c) Actius financers	6.609,00	-		6.609,00
d) Passius financers				-
2. Total operacions financeres (c+d)	6.609,00	-		6.609,00
I. RESULTAT PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI (1+2)	1.807.327,38	1.597.112,47		210.214,91
AJUSTAMENTS				
3. Crèdits gastats finançats amb romanent de tresoreria per a despeses generals			110.571,37	
4. Desviacions de finançament negatives de l'exercici			-	
5. Desviacions de finançament positives de l'exercici			-	
II. TOTAL AJUSTAMENTS (II = 3+4-5)			110.571,37	110.571,37
RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT (I + II)				320.786,28

ROMANENT DE TRESORERIA

Components	Imports any		Imports any anterior	
1. (+) Fons líquids		5.997.521,68		5.795.448,19
2. (+) Drets pendents de cobrament		13.005,92		4.442,91
(+) del Pressupost corrent	-		2.439,28	
(+) de Pressupostos tancats	2.439,28		-	
(+) d'operacions no pressupostàries	10.566,64		2.003,63	
3. (-) Obligacions pendents de pagament		109.750,70		109.382,19
(+) del Pressupost corrent	-		-	
(+) de Pressupostos tancats	-		-	
(+) d'operacions no pressupostàries	109.750,70		109.382,19	
4. (-) Partides pendents d'aplicar		-		-
(-) cobraments realitzats pendents d'aplicació definitiva				
(+) pagaments realitzats pendents d'aplicació definitiva	-			-
I. Romanent de tresoreria total (1 + 2 - 3 + 4)		5.900.776,90	-	5.690.508,91
II. Saldos de dubtós cobrament		-		-
III. Excés de finançament afectat		-		-
IV. Romanent de tresoreria per a despeses generals (I-II-III)		5.900.776,90		5.690.508,91

Segon.- DONAR COMPTE al Ple de la Diputació de Barcelona, en la primera sessió que se celebri, de la liquidació del Pressupost 2023 aprovada per la Presidència, integrada per la liquidació del pressupost de la pròpia Corporació i per les liquidacions dels organismes autònoms Organisme de Gestió Tributària, Institut del Teatre i Patronat d'Apostes.

Tercer.- DONAR COMPTE al Ple de la Diputació de l'Informe de l'aplicació de les regles fiscals, elaborat per la Intervenció General amb caràcter independent, en compliment d'allò que disposa l'article 16.2 del Reglament de desplegament de la Llei General d'Estabilitat Pressupostària en la seva aplicació a les entitats locals, aprovat pel Reial Decret 1463/2007, de 2 de novembre.

Quart.- REMETRE còpia de la liquidació del Pressupost de l'exercici 2023 de la Diputació de Barcelona i de cadascun dels seus organismes autònoms al Departament de la Vicepresidència i d'Economia i Hisenda de la Generalitat de Catalunya i a la Delegació d'Hisenda de Barcelona.

Metadades específiques del document

Núm. Exp. SIGC	2024/0002665
Codi XGL	
Promotor	Ser. Comptable
Tramitador	Ser. Comptable
Codi classificació	A0201 Presidència
Títol	Decret d'aprovació de la Liquidació del Pressupost General de la Diputació de Barcelona de l'exercici 2023
Objecte	Aprovar la liquidació del Pressupost General de la Diputació de Barcelona de l'exercici 2023
Destinataris - CIF/DNI	
Op. Comptable -	
Altres serveis	Ser. Programació CIS Presidència, Servs.Gens., Bon Govern Intervenció General Patronat d'Apostes Institut del Teatre Organisme Autònom de Gestió Tributària
Ref. Interna	FBS
Acte de referència	

Resum de signatures i tramitació administrativa

Signatures requerides

Perfil	Signatari	Acte	Data acte
Responsable directiu Servei Promotor	Ferran Bayo Sobrecasas (TCAT)	Proposa	25/01/2024, 17:17
Intervenció General	Josep Abella Albiñana (SIG)	Informat favorablement (c.p.p.)	25/01/2024, 17:32
President/a delegat/da d'Àrea	Maria Del Pilar Díaz Romero (TCAT)	Proposa	26/01/2024, 10:55
Presidenta	Maria Lluïsa Moret Sabidó (SIG)	Resol	26/01/2024, 12:09
Secretària General	Petra Mahillo Garcia (TCAT)	Es transcriu en el Llibre de Resolucions, als efectes de l'art. 3.2.e) del RD 128/2018	26/01/2024, 12:43

utilització del recurs romanent líquid de tresoreria

Annex·2

Annex 2.- Utilització del recurs Romanent Líquid de Tresoreria.

El romanent líquid de tresoreria (RLT) total de l'exercici 2022, per despeses generals i despeses amb finançament afectat, va ascendir a un import de 557.847.347,60 euros. La utilització d'aquest recurs al llarg de l'exercici 2023 ha estat la que s'indica a continuació:

DENOMINACIÓ	IMPORT
A) Romanent de tresoreria per despeses generals i afectades. Exercici 2022	557.847.347,60
1. Romanents incorporats per finançament afectat ¹	9.094.759,53
2. Resta romanents de crèdit ¹	242.484.588,28
B) Total incorporació de romanents (1+2)	251.579.347,81
C) Romanent de tresoreria disponible ajustat (A-B)	306.267.999,79
3. Import a reduir endeutament per aplicació article 32 i amortització anticipada	0,00
4. Aplicació RLT i Inversions finançament sostenibles ²	298.140.889,76
D) Import RLT lliure pendent d'aplicar (C-3-4)	8.127.110,03

¹ Romanents incorporats per romanents de crèdit i finançament afectat.

² En l'exercici 2023 no hi ha inversions finançament sostenibles.

El Romanent Líquid de Tresoreria de lliure disposició per l'any 2023, és a dir, el Romanent de Tresoreria total menys el finançament de la incorporació dels romanents de crèdit de l'any anterior (que van ser 251.579.347,81 euros), va ascendir a 306.267.999,79 euros.

A l'any 2020 la Diputació de Barcelona va amortitzar totalment els préstecs pendents i a 31 de desembre de 2023 la Diputació de Barcelona no té pendent cap préstec amb entitats de crèdit.

Pel que fa, a l'aplicació del Romanent Líquid de Tresoreria (RLT), el Ple de la Corporació va aprovar durant l'exercici 2023, modificacions de crèdit per un import de 298.140.889,76 euros.

A continuació mostrem quadre amb les modificacions de crèdit aprovades pel Ple de la Diputació i un altre quadre amb les aplicacions pressupostàries finançades amb RLT.

Modificacions de crèdit RLT	Import
MC 03/2023	226.064.782,49
MC 04/2023	383.000,00
MC 06/2023	2.160.000,00
MC 08/2023	9.414.100,00
MC 14/2023	64.727,11
MC 15/2023	6.992.225,00
MC 17/2023	3.062.055,16
MC 18/2023	50.000.000,00
TOTAL	298.140.889,76

<u>Aplicació pressupostària</u>	<u>Denominació</u>	<u>Import</u>
G/20200/94100/75330	Transferències de capital a universitats públiques	1.200.000,00
G/50200/33600/76242	Programa sectorial actuació en patrimoni	21.775,16
G/60402/49300/63400	Elements de transport. Inversió reposició	320.000,00
G/60101/23100/48909	Fundació Privada Banc dels Aliments	100.000,00
G/60103/23101/78901	Prodiscapacitats Fundació Priv. Terrassenca PRODIS	200.000,00
G/60103/23101/78902	Fundació AVAN	200.000,00
G/90100/17210/76243	PT_Renovables 2030	2.625.982,77
G/20320/93310/63206	Reforma Sala de Plens Can Serra	300.000,00
G/20320/93310/63211	Reforma espais CCC Manresa	100.000,00
G/50100/45300/61100	Pla seguretat viària. Accions prev. i conser.extr.	5.000.000,00
G/50100/45300/61102	PT_Programa smart road fibra òptica	3.649.845,00
G/50100/45301/61105	Transf. camins ctres.DibaGencat2011-25. PlaZonal	50.000,00
G/50100/45301/65001	Aportació Mun.DibaGencat2011-25.Transf.titularitat	1.500.000,00
G/50100/45301/65002	Programa mill. seg. viària camins. Diba-Gencat cam	8.000.000,00
G/40000/33400/76700	Transferències de capital a consorcis	2.154.000,00
G/40103/33410/45390	Oficina de Suport a la Iniciativa Cultural	30.000,00
G/40103/33410/48907	Orquestres simfòniques i de cambra	20.000,00
G/40101/33400/46280	Transferències corrents a ajuntaments. XGL	150.000,00
G/40102/33220/22792	Tractament arxivístic	13.885,00
G/40102/33300/22790	Estudis i projectes del patrimoni cultural local	25.000,00
G/40102/33300/22797	Programes de col·laboració amb GenCat	15.000,00
G/40102/33300/46282	Museïtzació, recerca i doc. col. esp. i equip pat.	50.000,00
G/40102/33300/46283	Activitats i suport puntual proj. estratèg. museus	151.300,00
G/50200/33600/76242	Programa sectorial actuació en patrimoni	301.400,00
G/20201/94200/82120	Caixa de Crèdit	6.000.000,00
G/20201/94200/82020	Operacions de tresoreria a consells comarcals	6.000.000,00
G/80000/32000/46242	Refugis Climàtics	1.500.000,00
G/50200/94210/76240	Programa General Inversions XGL 2020-2023	34.424.058,43
G/50300/94210/76240	Programa General Inversions XGL 2020-2023	2.600.000,00
G/80100/94210/76240	Programa General Inversions XGL 2020-2023	1.000.000,00
G/80200/94210/76240	Programa General Inversions XGL 2020-2023	11.000.000,00
G/11020/92050/22602	Publicitat i propaganda	200.000,00
G/90100/17210/76243	PT_Renovables 2030	45.437.027,02
G/90100/17210/76543	PT_Renovables 2030	636.474,87
G/90100/17210/76743	PT_Renovables 2030	1.395.508,66
G/13200/94210/46248	Programa específic Resiliència 3.0	33.682.210,60
G/13200/94210/46848	Programa específic Resiliència 3.0	51.439,40
G/13200/94210/76248	Programa específic Resiliència 3.0	16.167.789,40
G/13200/94210/76848	Programa específic Resiliència 3.0	98.560,60
G/60300/23110/48923	Plataforma Unitària contra Violències de Gènere	7.000,00
G/60301/23111/22105	Subministrament de productes alimentaris	38.000,00
G/60303/23110/22711	PT_Barris motors de transformació social	40.000,00
G/60303/23110/46242	Benestar emocional infància i adolescència	2.950.000,00
G/60303/23110/48901	Associació d'Ajuda Mútua d'Immigrants a Catalunya	10.000,00
G/60303/23110/48902	Ass. per l'orient., form i inserc treb estrag CITE	10.000,00
G/70100/33210/62600	Maquinari de les biblioteques	449.000,00
G/70100/33210/63600	Equips per a processos d'informació. Reposició	464.000,00
G/70100/49100/62602	Servidors centrals	270.000,00

<u>Aplicació pressupostària</u>	<u>Denominació</u>	<u>Import</u>
G/70100/49100/63600	Equips per a processos d'informació. Reposició	160.000,00
G/70100/92600/62601	Equipament perifèric	240.000,00
G/70100/92600/62603	Equipament servidors centrals	170.000,00
G/70100/92600/63600	Equipament perifèric	274.005,00
G/70100/92600/63601	Equipament central	160.000,00
G/20310/33310/22100	Subministrament d'energia elèctrica	50.000,00
G/20310/92020/20200	Arrendaments d'edificis i altres construccions	1.914.220,00
G/20310/92020/22100	Subministrament d'energia elèctrica	500.000,00
G/20310/92020/62200	Edificis i altres construccions. Inv. nova	925.000,00
G/20310/93313/22100	Subministrament d'energia elèctrica	20.000,00
G/20310/93314/22100	Subministrament d'energia elèctrica	20.000,00
G/10500/33400/78903	Associació Colla Castellera Minyons de Terrassa	150.000,00
G/10500/23101/48905	Fund. Cassià Just	100.000,00
G/10500/33400/78902	Fund. Procat	50.000,00
G/60202/23102/63400	Elements de transport. Inversió reposició	80.000,00
G/1A000/92000/22709	Altres treballs fets per empreses i professionals	427.768,69
G/50100/45300/76200	Transferències a ajuntaments	4.850.000,00
G/50200/15000/76228	Construcció nou pou a Sta Maria de Miralles	58.500,00
G/50200/33600/76242	Programa sectorial actuació en patrimoni	1.441.740,56
G/30101/24100/46242	Programa Treball, Talent i Tecnologia	250.000,00
G/30101/24100/46280	Transferències corrents a ajuntaments. XGL	250.000,00
G/50002/17200/49814	Restauració grans incendis forestals	2.200.000,00
G/70100/49100/76290	Transferències cap. a ajuntaments. En espècie	5.909.865,00
G/20310/92020/62500	Mobiliari i estris. Inversió nova	181.300,00
G/20310/92020/62200	Edificis i altres construccions. Inv. nova	4.114.000,00
G/20310/92020/63401	Elements de transport Pla Clima. Inv. reposició	2.679.850,00
G/10500/33400/78904	Fundació Pau Casals	145.000,00
G/40200/33210/22780	Altres treballs fets per empreses i profess. XGL	100.000,00
G/40200/33210/46700	Aportació Consorci de Biblioteques de Barcelona	146.166,50
G/30200/43200/42390	Altres subvencions a societats mercantils estatals	50.000,00
G/30200/43200/46201	Transferències a ajuntaments Volta Ciclista	400.000,00
G/30201/43201/46501	Transferències corrents a comarques	35.000,00
G/70300/92200/46580	Implantació proj. reforç estructures	350.000,00
G/50402/17230/62500	MOBILIARI I ESTRIS. INVERSIÓ NOVA	5.000,00
G/50400/17230/20401	Arrendaments de material de transport	10.000,00
G/50400/17230/22706	Estudis i treballs tècnics	12.000,00
G/50400/17231/62400	ELEMENTS DE TRANSPORT. INVERSIÓ NOVA	434.000,00
G/50402/17230/21006	Manteniment infraestructures i béns naturals	12.000,00
G/50402/17230/21206	Manteniment d'edificis i altres construccions	2.000,00
G/50402/17230/21307	Manten. maquinària, instal. tècniques i utilitatge	5.000,00
G/50402/17230/22199	Altres subministraments	6.000,00
G/50402/17230/22700	Neteja i acondicionament	18.000,00
G/50402/17230/25000	Treballs fets per admin. púb. i altres entit. púb.	55.000,00
G/50402/17230/45330	Actuacions centre monitoratge biodiversitat	15.000,00
G/50403/17230/21200	MANTENIMENT D'EDIFICIS I ALTRES CONSTRUCCIONS	10.000,00
G/50403/17230/22706	Estudis i treballs tècnics	290.000,00
G/50403/17230/22710	ALTRES TREBALLS FETS PER EMPRESES	59.000,00
G/50403/17231/60000	INVERSIONS EN TERRENYS. INVERSIÓ NOVA	420.000,00

<u>Aplicació pressupostària</u>	<u>Denominació</u>	<u>Import</u>
G/50403/17231/60903	ALTRES INV. NOVES EN INFR. I BÉNS DEST.	30.000,00
G/50403/17231/61100	Millora i manteniment xarxa bàsica de camins	145.000,00
G/50403/17231/61903	ALTRES INV. REPOSICIÓ INFRAEST. I BÉNS ÚS GRAL	327.667,00
G/50403/17231/62301	MAQUINÀRIA, INSTAL. TÈCNI. I UTILLATGE. INV. NOVA	35.000,00
G/50403/17231/63200	Equipaments diversos	321.333,00
G/80200/34200/76208	Transf. capital ajuntaments	1.340.000,00
G/50200/15000/76229	Aj. Sant Just Desvern	75.000,00
G/80001/23200/46242	Programa Escolta Jove municipis menys 20.000	1.481.725,00
G/11020/92050/12000	Retrib. bàsiques del personal funcionari. Sous	14.473,10
G/11020/92050/12100	Retrib. compl. personal funcionari. C. destinació	6.129,48
G/11020/92050/12101	Retrib. compl. personal funcionari. C. específic	17.686,69
G/11020/92050/16000	Seguretat Social	11.553,40
G/20310/92020/12000	Retrib. bàsiques del personal funcionari. Sous	51.058,80
G/20310/92020/12100	Retrib. compl. personal funcionari. C. destinació	20.761,92
G/20310/92020/12101	Retrib. compl. personal funcionari. C. específic	52.077,16
G/20310/92020/16000	Seguretat Social	42.936,56
G/2B000/93100/12000	Retrib. bàsiques del personal funcionari. Sous	14.473,10
G/2B000/93100/12100	Retrib. compl. personal funcionari. C. destinació	6.129,48
G/2B000/93100/12101	Retrib. compl. personal funcionari. C. específic	15.068,29
G/2B000/93100/16000	Seguretat Social	9.899,60
G/30103/43300/12000	Retrib. bàsiques del personal funcionari. Sous	9.809,92
G/30103/43300/12100	Retrib. compl. personal funcionari. C. destinació	4.193,15
G/30103/43300/12101	Retrib. compl. personal funcionari. C. específic	8.814,42
G/30103/43300/16000	Seguretat Social	6.184,00
G/50402/17230/12000	Retrib. bàsiques del personal funcionari. Sous	74.081,04
G/50402/17230/12100	Retrib. compl. personal funcionari. C. destinació	31.146,42
G/50402/17230/12101	Retrib. compl. personal funcionari. C. específic	94.873,54
G/50402/17230/16000	Seguretat Social	63.575,41
G/60000/23100/12000	Retrib. bàsiques del personal funcionari. Sous	14.473,10
G/60000/23100/12100	Retrib. compl. personal funcionari. C. destinació	8.125,80
G/60000/23100/12101	Retrib. compl. personal funcionari. C. específic	31.095,24
G/60000/23100/16000	Seguretat Social	11.553,40
G/60103/23101/12000	Retrib. bàsiques del personal funcionari. Sous	12.764,70
G/60103/23101/12100	Retrib. compl. personal funcionari. C. destinació	5.190,48
G/60103/23101/12101	Retrib. compl. personal funcionari. C. específic	12.317,57
G/60103/23101/16000	Seguretat Social	9.797,00
G/60200/23102/12000	Retrib. bàsiques del personal funcionari. Sous	89.352,90
G/60200/23102/12100	Retrib. compl. personal funcionari. C. destinació	36.333,36
G/60200/23102/12101	Retrib. compl. personal funcionari. C. específic	86.222,99
G/60200/23102/16000	Seguretat Social	68.579,00
G/60401/31100/12000	Retrib. bàsiques del personal funcionari. Sous	14.473,10
G/60401/31100/12100	Retrib. compl. personal funcionari. C. destinació	6.129,48
G/60401/31100/12101	Retrib. compl. personal funcionari. C. específic	15.068,29
G/60401/31100/16000	Seguretat Social	9.899,60
G/70100/49100/12000	Retrib. bàsiques del personal funcionari. Sous	57.892,40
G/70100/49100/12100	Retrib. compl. personal funcionari. C. destinació	24.517,92
G/70100/49100/12101	Retrib. compl. personal funcionari. C. específic	65.509,96

<u>Aplicació pressupostària</u>	<u>Denominació</u>	<u>Import</u>
G/70100/49100/16000	Seguretat Social	42.906,00
G/70100/92010/12000	Retrib. bàsiques del personal funcionari. Sous	25.529,40
G/70100/92010/12100	Retrib. compl. personal funcionari. C. destinació	10.380,96
G/70100/92010/12101	Retrib. compl. personal funcionari. C. específic	26.038,58
G/70100/92010/16000	Seguretat Social	21.468,28
G/70100/92600/12000	Retrib. bàsiques del personal funcionari. Sous	173.677,20
G/70100/92600/12100	Retrib. compl. personal funcionari. C. destinació	73.553,76
G/70100/92600/12101	Retrib. compl. personal funcionari. C. específic	209.621,88
G/70100/92600/16000	Seguretat Social	136.987,00
G/50200/15000/76230	Ajuntament de Roda de Ter	90.000,00
G/50403/17231/63202	Rehabilitació "la Mata"	383.000,00
G/10101/92060/42390	Casa Àsia	100.000,00
G/60000/23110/46280	Transferències corrents a ajuntaments. XGL	1.000.000,00
G/40100/33400/48909	Fundació Manifesta 15 BCN	400.000,00
G/11020/92050/22602	Publicitat i propaganda	360.000,00
G/40000/33400/46700	Aportació Centre Cultura Contemporània Barcelona	300.000,00
G/50200/94210/76240	Programa General Inversions XGL 2020-2023	9.400.000,00
G/50200/33600/76242	Programa sectorial actuació en patrimoni	14.100,00
G/60103/23101/22791	Servei Local de Teleassistència	64.727,11
G/11020/92050/22602	Publicitat i propaganda	170.000,00
G/11020/92050/22706	Fires, actes, exposicions i senyalització PPCO	80.000,00
G/70200/92200/22606	Formació empleats públics locals AFEDAP	150.000,00
G/13200/94210/46244	Programa d'ajuts emergències municipals	865.000,00
G/13200/94210/76244	Programa d'ajuts emergències municipals	360.000,00
G/50200/94210/76240	Programa General Inversions XGL 2020-2023	5.060.122,00
G/50300/94210/76240	Programa General Inversions XGL 2020-2023	67.035,00
G/80200/94210/76240	Programa General Inversions XGL 2020-2023	240.068,00
G/13200/94210/76241	Conveni específic Aj. de Barcelona	1.332.746,90
G/10500/94210/76201	Ajuntament de Torrelles de Foix	1.679.308,26
G/10500/94210/46201	Ajuntament de Mediona	50.000,00
G/13200/94210/46263	Programa específic extraordinari suport ens locals	50.000.000,00
	TOTAL	298.140.889,76

Al final de l'exercici, al Romanent de tresoreria ajustat minorant l'ajustament per la amortització anticipada dels préstecs pendents (zero per no tenir préstecs) i l'aplicació del RLT, ens resulta un romanent líquid de tresoreria disponible pendent d'aplicar de **8.127.110,03 euros**.

acta d'arqueig de les existències en Caixa referides a fi de l'exercici

Annex·3

ACTA D'ARQUEIG A 31/12/2023

Arqueig ordinari confeccionat a Barcelona, 25/01/2024

L'Excma. senyora Lluïsa Moret Sabidó, presidenta, el senyor Josep Abella Albiñana, interventor general, i el senyor Aurelio Corella Colás, tresorer, donen la seva conformitat a l'arqueig de fons existents a la data esmentada, resultant de la manera que segueix.

Descriptiu Compte	C.Comptable	N.Compte Bancari	Existències Inicials Entitats Financeres 01/12/2023	Cobraments	Pagaments	Existències Finals Entitats Financeres 31/12/2023	Difèrencies Conciliació	Existència Final Comptable 31/12/2023
CO CaixaBank	5710000003	2100 3000 16 2500040345	27.263.157,63	53.609.447,21	-61.887.966,58	18.984.638,26	0,00	18.984.638,26
CO Caixa d'Enginyers	5710000005	3025 0002 43 1433379303	26.366.742,56	5.084.301,34	0,00	31.451.043,90	0,00	31.451.043,90
CO B.Santander	5710000006	0049 1806 92 2011869722	110.252.399,42	359.731,60	-9.117,07	110.603.013,95	-15,00	110.602.998,95
CO B.Espanya	5710000010	9000 0010 50 0253640804	184.914.763,39	141.872.012,28	-175.000.000,00	151.786.775,67	0,00	151.786.775,67
CO BBVA	5710000011	0182 6035 44 0201609428	140.464.953,84	114.456.980,92	-99.002.798,29	155.919.136,47	0,00	155.919.136,47
CO B.Sabadell Atlantic	5710000081	0081 5172 82 0001152320	2.926.132,91	50.193.075,62	0,00	53.119.208,53	0,00	53.119.208,53
Total Comptes Operatius			492.188.149,75	365.575.548,97	-335.899.881,94	521.863.816,78	-15,00	521.863.801,78
CR BBVA- Ingressos entitat col	5730000071	0182 6035 46 0711519871	80.055,15	671.501,60	-661.305,38	90.251,37	0,00	90.251,37
CR CaixaBank	5730000083	2100 3000 11 2201798438	442.651,64	779.034,46	-656.924,47	564.761,63	0,00	564.761,63
Total Comptes Restringits			522.706,79	1.450.536,06	-1.318.229,85	655.013,00	0,00	655.013,00
CB BBVA. Habilitat Tresoreria	5751000001	0182 6035 41 0201609398	142.908,61	38.322,63	-20.415,88	160.815,36	0,00	160.815,36
CB BBVA - Oficina Brussel·les	5751000060	0182 6035 41 0201628182	17.286,01	0,00	-646,22	16.639,79	1.360,21	18.000,00
CB BBVA. H. Ger. Serv. Salut P	5751000087	0182 6035 46 0201614899	9.849,22	150,78	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00
CB CaixaBank. Peatges	5751000126	2100 3000 12 2201575805	24.702,09	11.502,51	-6.204,60	30.000,00	0,00	30.000,00
Total Comptes Bestreta			194.745,93	49.975,92	-27.266,70	217.455,15	1.360,21	218.815,36

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

Codi Segur de Verificació (CSV): e2b2962e84cb6082cfed Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>

Descriptiu Compte	C.Comptable	N.Compte Bancari	Existències Inicials Entitats Financeres 01/12/2023	Cobraments	Pagaments	Existències Finals Entitats Financeres 31/12/2023	Diferències Conciliació	Existència Final Comptable 31/12/2023
CF Caixa d'Enginyers	5770000093	3025 0002 43 3800025055	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total Comptes Financers			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Caixa Metal·lic Tresoreria	5700000000		1.000,00	30.000,00	-30.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00
Caixa Metal·lic Palau Güell	5700000001	0000	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00
Caixa Metal·lic 60	5741000122		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Caixa Metal·lic 01	5741000127		8.950,00	197,59	-197,59	8.950,00	0,00	8.950,00
Caixa Metal·lic 87	5741000142		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total Comptes Metàl·lic			12.950,00	30.197,59	-30.197,59	12.950,00	0,00	12.950,00
TOTAL COMPTES DIPUTACIÓ			492.918.552,47	367.106.258,54	-337.275.576,08	522.749.234,93	1.345,21	522.750.580,14

I perquè hi consti, s'estén aquesta Acta, firmada pels senyors esmentats, el dia d'avui.

La presidenta

L'interventor general

El tresorer

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

Codi Segur de Verificació (CSV): e2b2962e84cb6082cfed Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>

Metadades del document

Núm. expedient	2023/0000030
Tipus documental	Acta d'arqueig
Títol	Acta d'arqueig de la Diputació de Barcelona a 31.12.2023.
Codi classificació	F0206 - Actes d'arqueig i conciliació bancària

Signatures

Signatari		Acte	Data acte
Aurelio Corella Colas (TCAT)	Tresoreria	Signa	25/01/2024 09:54
Josep Abella Albiñana (SIG)	Intervenció General	Signa	25/01/2024 10:17
NURIA PARLON GIL (TCAT)	Diputada adjunta de Presidència (p.d.s.)	La Presidència; signa per delegació (Decret 9913/2023, de 28 de juliol)	25/01/2024 13:06

Validació Electrònica del document

Codi (CSV)	Adreça de validació	QR
e2b2962e84cb6082cfed	https://seuelectronica.diba.cat	



estat de conciliació bancaris

Annex·4

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

CERTIFICA

Que el compte número 2100-3000-16-2500040345 és titularitat de Diputacio De Barcelona amb CIF P0800000B.

Que en data 31/12/2023 el saldo del dipòsit esmentat és de 18.984.638,26 EUR.

Identificadors internacionals:

BIC/Codi SWIFT: CAIXESBBXXX

IBAN: ES09-2100-3000-1625-0004-0345

I perquè així consti i sigui efectiu davant qui escaigui, expedeix aquesta certificació a BARCELONA a 22/01/2024.

CaixaBank, S.A.

05000, CENTRE INSTITUCIONS BARCELONA

Signat digitalment per

CAIXABANK, S.A.

Data: 22-01-2024 17:29:16 UTC

Document signat electrònicament. **CaixaBank, S.A.** Carrer Pintor Sorolla, 2-4, 46002 València, NIF A-08663619.

Inscrita al Registre Mercantil de València, Tom 10370, foli 1, full número V-178351, inscripció 2a.

Codi Segur de Verificació (CSV): cfec242b37fcb427e78 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>

cenprasp03_2024-01-22_17:29:16,885

Ivan Ibáñez Domínguez, Director d'Operacions de "CAIXA D'ENGINYERS", domiciliada a Barcelona, Via Laietana, 39, amb número d'identificació fiscal F08216863, i inscrita en el Registre Mercantil de Barcelona, en el full 1 del tom 21.606, full núm. B-25.121, inscripció primera.

CERTIFICA: Que segons consta en els registres de la nostra entitat, DIPUTACION DE BARCELONA, amb CIF P0800000B, es titular el compte corrent institucional número ES04 3025 0002 4314 3337 9303.

Que l'esmentat compte mantenia un saldo a data 31 de Desembre de 2023 de 31.451.043,90 EUR (trenta-un milions quatre-cents cinquanta-un mil quaranta-tres euros, i noranta c ntims)

I per donar-ne fe i perquè tingui els efectes oportuns, s'expedeix el present certificat a Barcelona el 22 de Gener de 2024.

46351540P Firmado
digitalmente por
IVAN 46351540P IVAN
IBAÑEZ (R: IBAÑEZ (R:
F08216863) F08216863)
Fecha: 2024.01.23
11:33:00 +01'00'

Ivan Ibáñez Domínguez
Director d'Operacions

Certificado de Saldo

Banco Santander S.A. hace constar que:

- la cuenta corriente / de ahorro IBAN: ES1900491806922011869722
- que presentaba un saldo de acreedor/ deudor de 110.603.013,95 EUR
- fecha 31-12-2023
- solicitante DIPUTACION DE BARCELONA
- con domicilio en
- es titularidad de

DIPUTACION DE BARCELONA (P0800000B)

Y para que conste y a petición del interesado, sin que la presente tenga el carácter de aval bancario. Se expide en Madrid a 16 de enero de 2024

Banco Santander 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.

La Sucursal de Barcelona del Banco de España

CERTIFICA:

Que la cuenta abierta en la Sucursal de Barcelona con IBAN ES57 9000 0010 5002 5364 0804 y título DIPUTACIO DE BARCELONA, presentaba a cierre de operaciones de 31 de Diciembre de 2023 un saldo de 151.786.775,67€ (**CIENTO CINCUENTA Y UN MILLONES SETECIENTOS OCHENTA Y SEIS MIL SETECIENTOS SETENTA Y CINCO EUROS CON SESENTA Y SIETE CÉNTIMOS**).



[F]
ANTONIO
MANUEL
MUÑOZ
DOMENECH

Firmado digitalmente por
[F] ANTONIO
MANUEL MUÑOZ
DOMENECH
Fecha:
2024.01.16
09:15:23 +01'00'

[F] JOSE M^a
RODRIGUEZ
GOICOECHEA

Firmado digitalmente por [F]
JOSE M^a RODRIGUEZ
GOICOECHEA
Fecha: 2024.01.16 10:12:04
+01'00'

19852541E
ANDRES
JAIME
CALVO (R:
Q2802472G)

Firmado digitalmente por
19852541E
ANDRES JAIME
CALVO (R:
Q2802472G)
Fecha:
2024.01.17
08:00:10 +01'00'

Para que conste, a los efectos oportunos, se expide el presente certificado en Barcelona a 16 de Enero de 2024.

L'Entitat **BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA, S.A.**

C E R T I F I C A

Que segons consta en els nostres registres comptables, el compte obert en aquesta entitat a nom de **DIPUTACIO BARCELONA** amb NIF **P0800000B**, que a continuació es relaciona, presentava a data **31 de desembre de 2023** un saldo **CREDITOR O DEUTOR DE BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA, S.A.** segons el detall següent:

ES3301826035440201609428: 155.919.136,47 EUR (CENT CINQUANTA-CINC MILIONS NOU-CENTS DINOU MIL CENT TRENTA-SIS AMB QUARANTA-SET EUR) .

I, perquè consti on calgui, a petició de la part interessada, s'expedeix aquest CERTIFICAT a MADRID, a 16 de gener de 2024.

BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA, S.A.



Aquest document s'ha generat en format digital i s'ha signat electrònicament.

Si esteu consultant una còpia impresa del certificat, podeu comprovar-ne l'autenticitat contrastant-lo amb la versió digital, on es pot comprovar la signatura al panell de signatures.

El Sr./la Sra. Gracia María Cívico Muñoz, en qualitat d'apoderat/da de BANCO DE SABADELL, S.A., amb domicili social a Alacant, a Av. Óscar Esplá, 37,

C E R T I F I C A:

Que, segons consta en els registres del banc, llevat d'error o omissió, el dia 31 d'/de Desembre de 2023, el compte número ES24 0081 5172 8200 0115 2320, SWIFT/BIC BSABESBBXXX, a nom del titular DIPUTACIO DE BARCELONA, amb número d'identificació P0800000B, presenta un saldo creditor de 53.119.208,53 EUR (CINQUANTA-TRES MILIONS CENT DINOU MIL DOS-CENTS VUIT AMB CINQUANTA-TRES EUROS).

I perquè així consti, a petició del Sr./de la Sra. CARMEN MARIN IGLESIAS, s'expedeix aquest certificat a Alacant el dia 17 d'/de Gener de 2024.

Banco de Sabadell, S.A.

p.p.

L'Entitat **BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA, S.A.**

CERTIFICA

Que segons consta en els nostres registres comptables, el compte obert en aquesta entitat a nom de **DIPUTACIO BARCELONA** amb NIF **P0800000B**, que a continuació es relaciona, presentava a data **31 de desembre de 2023** un saldo **CREDITOR O DEUTOR DE BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA, S.A.** segons el detall següent:

ES4001826035460711519871: 90.251,37 EUR (NORANTA MIL DOS-CENTS CINQUENTA-UN AMB TRENTA-SET EUR) .

I, perquè consti on calgui, a petició de la part interessada, s'expedeix aquest CERTIFICAT a MADRID, a 16 de gener de 2024.

BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA, S.A.



Aquest document s'ha generat en format digital i s'ha signat electrònicament.

Si esteu consultant una còpia impresa del certificat, podeu comprovar-ne l'autenticitat contrastant-lo amb la versió digital, on es pot comprovar la signatura al panell de signatures.



CaixaBank

CaixaBank, S.A., inscrita con el número 2100 en el Registro de Entidades Financieras del Banco de España, figurando asimismo inscrita en el Registro Mercantil de Valencia hoja V-178351, con número de identificación fiscal A-08663619 y domiciliada en calle Pintor Sorolla, 2-4, de Valencia

CERTIFICA

Que el compte número 2100 3000 11 2201798438 és titularitat de Diputacio de Barcelona, amb NIF P0800000B.

Que en data 31/12/23 el saldo de l'esmentat dipòsit és de 564.761,63 EUR.

Els identificadors internacionals són:

BIC/Codi SWIFT: CAIXESBBXXX

IBAN: ES81-2100-3000-1122-0179-8438

Perquè així consti i sigui efectiu davant qui escaigui, expedeix aquesta certificació a BARCELONA a 22/01/2024.

CAIXABANK, S.A.

**CAIX
ABAN
K SA**

Firmado
digitalmente
por
CAIXABANK
SA
Fecha:
2024.01.23
09:48:06
+01'00'

L'Entitat **BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA, S.A.**

CERTIFICA

Que segons consta en els nostres registres comptables, el compte obert en aquesta entitat a nom de **DIPUTACIO BARCELONA** amb NIF **P0800000B**, que a continuació es relaciona, presentava a data **31 de desembre de 2023** un saldo **CREDITOR O DEUTOR DE BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA, S.A.** segons el detall següent:

ES5901826035410201609398: 160.815,36 EUR (CENT SEIXANTA MIL VUIT-CENTS QUINZE AMB TRENTA-SIS EUR) .

I, perquè consti on calgui, a petició de la part interessada, s'expedeix aquest CERTIFICAT a MADRID, a 16 de gener de 2024.

BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA, S.A.



Aquest document s'ha generat en format digital i s'ha signat electrònicament.

Si esteu consultant una còpia impresa del certificat, podeu comprovar-ne l'autenticitat contrastant-lo amb la versió digital, on es pot comprovar la signatura al panell de signatures.

L'Entitat **BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA, S.A.**

CERTIFICA

Que segons consta en els nostres registres comptables, el compte obert en aquesta entitat a nom de **DIPUTACIO BARCELONA** amb NIF **P0800000B**, que a continuació es relaciona, presentava a data **31 de desembre de 2023** un saldo **CREDITOR O DEUTOR DE BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA, S.A.** segons el detall següent:

ES0701826035410201628182: 16.639,79 EUR (SETZE MIL SIS-CENTS TRENTA-NOU AMB SETANTA-NOU EUR) .

I, perquè consti on calgui, a petició de la part interessada, s'expedeix aquest CERTIFICAT a MADRID, a 16 de gener de 2024.

BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA, S.A.



Aquest document s'ha generat en format digital i s'ha signat electrònicament.

Si esteu consultant una còpia impresa del certificat, podeu comprovar-ne l'autenticitat contrastant-lo amb la versió digital, on es pot comprovar la signatura al panell de signatures.

L'Entitat **BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA, S.A.**

CERTIFICA

Que segons consta en els nostres registres comptables, el compte obert en aquesta entitat a nom de **DIPUTACIO BARCELONA** amb NIF **P0800000B**, que a continuació es relaciona, presentava a data **31 de desembre de 2023** un saldo **CREDITOR O DEUTOR DE BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA, S.A.** segons el detall següent:

ES2001826035460201614899: 10.000,00 EUR (DEU MIL EUR) .

I, perquè consti on calgui, a petició de la part interessada, s'expedeix aquest CERTIFICAT a MADRID, a 16 de gener de 2024.

BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA, S.A.



Aquest document s'ha generat en format digital i s'ha signat electrònicament.

Si esteu consultant una còpia impresa del certificat, podeu comprovar-ne l'autenticitat contrastant-lo amb la versió digital, on es pot comprovar la signatura al panell de signatures.

CaixaBank, S.A., inscrita con el número 2100 en el Registro de Entidades Financieras del Banco de España, con número de identificación fiscal A-08663619 y domiciliada en carrer Pintor Sorolla, 2-4, de València.

CERTIFICA

Que en la cuenta número 2100-3000-12-2201575805, es titularidad de Diputacio De Barcelona, con CIF P0800000B:

Que en fecha 31/12/2023 el saldo del mencionado depósito es de 30.000 EUR.

Siendo los identificadores internacionales:

BIC/Código SWIFT: CAIXESBBXXX

IBAN: ES20-2100-3000-1222-0157-5805

Y para que así conste y surta efecto ante quien proceda, expide la presente certificación en Barcelona a 16/01/2024.

CAIXABANK, S.A.
05000



Firmado digitalmente por
CAIXABANK, S.A.
Fecha: 16-01-2024 15:08:16 UTC

Document signat electrònicament. CaixaBank, S.A. Carrer Pintor Sorolla, 2-4, 46002 València, NIF A-08663619.

Inscrita en el Registro Mercantil de Valencia, tomo 10370, folio 1, hoja número V-178351, inscripción 2ª

Codi Segur de Verificació (CSV): cfec242b37fcb427e78 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>

Ivan Ibáñez Domínguez, Director d'Operacions de "CAIXA D'ENGINYERS", domiciliada a Barcelona, Via Laietana, 39, amb número d'identificació fiscal F08216863, i inscrita en el Registre Mercantil de Barcelona, en el full 1 del tom 21.606, full núm. B-25.121, inscripció primera.

CERTIFICA: Que segons consta en els registres de la nostra entitat, DIPUTACION DE BARCELONA, amb CIF P0800000B, es titular el compte a termini número ES05 3025 0002 4338 0002 5055.

Que l'esmentat compte mantenia un saldo a data 31 de Desembre de 2023 de 0,00 EUR (zero euros)

I per donar-ne fe i perquè tingui els efectes oportuns, s'expedeix el present certificat a Barcelona el 22 de Gener de 2024.

Firmado
digitalmente por
46351540P
IVAN IBAÑEZ
(R: F08216863) IBAÑEZ (R:
F08216863)
Fecha: 2024.01.23
11:34:10 +01'00'

Ivan Ibáñez Domínguez
Director d'Operacions

Metadades del document

Núm. expedient	2023/0000030
Tipus documental	Certificat de dades bancàries
Títol	Certificats dels saldos dels comptes de la Diputació de Barcelona a 31.12.2023.
Codi classificació	F0206 - Actes d'arqueig i conciliació bancària

Signatures

Signatari		Acte	Data acte
Carolina Orozco Martinez (TCAT)	Tramitador Servei Promotor	Signa	25/01/2024 09:50

Validació Electrònica del document

Codi (CSV)	Adreça de validació	QR
cfec242b37fcbb427e78	https://seuelectronica.diba.cat	



informe de compliment dels terminis de pagament

Annex·5

INFORME DE MOROSITAT DIPUTACIÓ PROVINCIAL DE BARCELONA

Àrea de Recursos Humans, Hisenda i Serveis Interns
Intervenció General

PRIMER TRIMESTRE EXERCICI 2023

Entitat	Tipus de Comptabilitat	Pagaments Realitzats en el Període						Interessos de Demora Pagats en el Període		Factures o Documents Justificatius Pendants de Pagament al Final del Període					
		Període Mig de Pagament (PMP) (dies)	Dins del Període Legal de Pagament		Fora del Període Legal de Pagament		Període Mig Pagament Pendent (PMPP) (dies)			Dins del Període Legal de Pagament		Fora del Període Legal de Pagament			
			N. Pagaments	Import Total	N. Pagaments	Import Total		N. Pagaments	Import Total	N. Operacions	Import Total	N. Operacions	Import Total		
Diputació Prov. de Barcelona	Limitativa	26,08	4.952	28.001.844,56	376	642.521,00	0	0	12	1.749	6.708.257,86	111	273.686,60		
Asoc. Catalana de Municipis i Comarques	Limitativa	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0	0	0	0,00	0	0,00		
Asoc. Arc Llatí - Arco Latino - Arc Latin-	Limitativa	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0	0	0	0,00	0	0,00		
C. Centre de Documentació i Museu Textil	Limitativa	34,83	44	68.999,96	4	11.046,61	0	0	19	15	20.217,56	0	0,00		
C. Ctro. Cul. Contem. Barcelona, Casa Caritat	Limitativa	44,86	544	942.013,27	140	431.780,44	0	0	33	323	498.112,98	27	106.514,91		
C. Drassanes Reials i Museu Marítim de Barcelona	Limitativa	80,33	145	458.047,73	36	369.965,23	0	0	36	81	416.501,67	12	77.409,60		
C. Espai Natural de les Guilleries-Savassona	Limitativa	37,62	100	94.587,00	6	6.381,46	0	0	2	5	973,38	0	0,00		
C. Estudis, Mediació i Conciliació a l'Administració Local- CEMICAL	Limitativa	32,31	8	14.817,73	0	0,00	0	0	0	0	0,00	0	0,00		
C. Inst. Ciències Polítiques i Socials	Limitativa	32,44	98	55.315,68	5	25.716,11	0	0	0	0	0,00	0	0,00		
C. Parc Agrari del Baix Llobregat	Limitativa	39,94	20	59.315,02	0	0,00	0	0	43	28	110.092,46	15	37.493,68		
C. Parc de la Serralada Marina	Limitativa	31,21	44	37.293,70	12	3.413,39	0	0	79	20	33.574,35	21	17.155,18		
C. Parc del Foix	Limitativa	135,43	26	10.572,55	46	13.323,98	0	0	125	7	3.472,42	17	7.318,85		
C. Parc Serralada Litoral	Limitativa	25,93	78	83.464,95	0	0,00	0	0	16	6	738,45	0	0,00		
C. Patrimoni de Sitges	Limitativa	54,61	81	83.690,33	75	60.991,40	0	0	54	75	217.433,08	31	135.025,30		
C.Universitat Internacional Menendez Pelayo Barcelona-C. Ernest Lluch	Limitativa	6,84	38	9.857,22	0	0,00	0	0	8	16	2.650,00	1	169,10		
F. Democràcia y Gobierno Local	Empresarial	7,74	162	58.191,81	0	0,00	0	0	7	7	1.143,41	0	0,00		
F. Privada Instut d'Humanitats de Barcelona	Empresarial	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0	0	0	0,00	0	0,00		
F. Privada Palau	Empresarial	9,62	117	65.375,00	0	0,00	0	0	3	11	3.048,34	0	0,00		
Institut del Teatre	Limitativa	73,34	323	593.739,28	109	575.280,07	0	0	33	217	385.479,43	31	52.117,07		
O. Gest. Tributaria	Limitativa	39,17	336	3.409.350,31	35	517.271,48	0	0	50	270	538.981,81	233	98.160,46		
Patronat d'Apotes	Limitativa	33,43	61	113.044,11	11	5.549,83	0	0	0	8	12.838,18	0	0,00		
Xarxa Audiovisual Local S.L.	Empresarial	29,78	1.847	5.516.278,36	8	60.686,15	0	0	16	586	2.638.173,74	0	0,00		

INFORME DE MOROSITAT DIPUTACIO PROVINCIAL DE BARCELONA

SEGON TRIMESTRE EXERCICI 2023

Entitat	Tipus de Comptabilitat	Pagaments Realitzats en el Període						Interessos de Demora Pagats en el Període		Factures o Documents Justificatius Pendants de Pagament al Final del Període					
		Període Mig de Pagament (PMP)	Dins del Període Legal de Pagament		Fora del Període Legal de Pagament		Període Mig Pagament Pendent (PMPP) (dies)			Dins del Període Legal de Pagament		Fora del Període Legal de Pagament			
			N. Pagaments	Import Total	N. Pagaments	Import Total		N. Pagaments	Import Total	N. Operacions	Import Total	N. Operacions	Import Total		
Diputació Prov. de Barcelona	Limitativa	22,91	7.782	38.547.261	128	526.092	0	0	11	1.463	7.279.945	79	140.039		
Asoc. Catalana de Municipis i Comarques	Limitativa	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Asoc. Arc Llatí - Arco Latino - Arc Latin-	Limitativa	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
C. Centre de Documentació i Museu Textil	Limitativa	26,10	93	118.280	1	1.007	0	0	4	16	8.717	0	0		
C. Ctro. Cul. Contem. Barcelona, Casa Caritat	Limitativa	34,84	848	1.687.541	53	141.029	0	0	39	467	779.207	48	31.966		
C. Drassanes Reials i Museu Marítim de Barcelona	Limitativa	55,55	213	881.534	67	354.886	0	0	19	125	326.243	3	3.928		
C. Espai Natural de les Guilleries-Savassona	Limitativa	11,91	119	79.345	0	0	0	0	7	5	3.192	0	0		
C. Estudis, Mediació i Conciliació a l'Administració Local- CEMICAL	Limitativa	10,16	3	720	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
C. Inst. Ciències Polítiques i Socials	Empresarial	22,08	78	33.668	0	0	0	0	5	4	1.049	0	0		
C. Parc Agrari del Baix Llobregat	Limitativa	61,73	41	113.926	24	124.615	0	0	31	31	71.361	5	4.458		
C. Parc de la Serralada Marina	Limitativa	91,84	48	44.558	25	32.654	0	0	32	25	14.874	5	718		
C. Parc del Foix	Limitativa	135,43	26	10.573	46	13.324	0	0	125	7	3.472	17	7.319		
C. Parc Serralada Litoral	Limitativa	22,01	103	61.641	1	212	0	0	14	3	276	0	0		
C. Patrimoni de Sitges	Limitativa	61,47	162	413.627	76	225.088	0	0	28	59	132.400	0	0		
C.Universitat Internacional Menendez Pelayo Barcelona-C. Ernest Lluch	Limitativa	8,22	54	18.249	0	0	0	0	31	6	1.065	1	169		
F. Democràcia y Gobierno Local	Empresarial	7,87	179	79.440	0	0	0	0	0	16	9.241	0	0		
F. Privada Palau	Empresarial	11,86	141	123.990	0	0	0	0	1	9	5.758	0	0		
Institut del Teatre	Limitativa	50,00	309	691.380	119	176.818	0	0	26	332	788.347	38	42.244		
O. Gest. Tributaria	Limitativa	37,89	418	2.950.216	201	382.406	0	0	36	136	2.144.195	292	351.721		
Patronat d'Apòstes	Limitativa	17,39	67	134.777	1	41	0	0	2	12	10.702	0	0		
Xarxa Audiovisual Local S.l.	Empresarial	22,75	1.711	6.667.977	0	0	0	0	18	648	2.066.830	0	0		

**INFORME DE MOROSITAT
DIPUTACIÓ PROVINCIAL DE BARCELONA**
TERCER TRIMESTRE EXERCICI 2023

Entitat	Tipus de Comptabilitat	Pagaments Realitzats en el Període						Interessos de Demora Pagats en el Període		Factures o Documents Justificatius Pendants de Pagament al Final del Període					
		Període Mig de Pagament	Dins del Període Legal de Pagament		Fora del Període Legal de Pagament		Període Mig Pagament Pendent (PMPP) (dies)			Dins del Període Legal de Pagament		Fora del Període Legal de Pagament			
			N. Pagaments	Import Total	N. Pagaments	Import Total		N. Pagaments	Import Total	N. Operacions	Import Total	N. Operacions	Import Total		
Diputació Prov. de Barcelona	Limitativa	26,23	5.435	35.412.850	164	511.362	0	0	23	1.906	7.700.367	120	669.030		
Asoc. Catalana de Municipis i Comarques	Limitativa	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Asoc. Arc Llatí - Arco Latino - Arc Latin-															
C. Centre de Documentació i Museu Textil	Limitativa	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
C. Ctro. Cul. Contem. Barcelona, Casa Caritat	Limitativa	22,79	57	53.014	1	2.449	0	0	17	9	10.862	0	0		
C. Drassanes Reials i Museu Marítim de Barcelona	Limitativa	38,94	780	1.800.536	61	92.245	0	0	57	272	502.846	74	58.716		
C. Espai Natural de les Guilleries-Savassona	Limitativa	56,74	164	644.551	81	136.037	0	0	28	129	428.391	4	12.862		
C. Estudis, Mediació i Conciliació a l'Administració Local- CEMICAL	Limitativa	12,23	98	32.572	0	0	0	0	2	5	445	0	0		
C. Inst. Ciències Polítiques i Socials	Limitativa	11,65	3	1.019	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
C. Parc Agrari del Baix Llobregat	Limitativa	28,30	42	13.607	0	0	0	0	9	14	8.614	1	300		
C. Parc de la Serralada Marina	Limitativa	28,77	56	228.614	8	2.024	0	0	49	23	103.993	6	20.720		
C. Parc del Foix	Limitativa	43,96	49	32.970	13	5.459	0	0	111	6	1.203	7	2.040		
C. Parc Serralada Litoral	Limitativa	113,44	26	10.573	0	0	0	0	125	7	3.472	17	7.319		
C. Patrimoni de Sitges	Limitativa	28,45	63	24.136	0	0	0	0	29	5	97.566	0	0		
C.Universitat Internacional Menendez Pelayo Barcelona-C. Ernest Lluch	Limitativa	47,95	213	442.923	42	97.046	0	0	31	85	198.173	12	23.901		
F. Democràcia y Gobierno Local	Limitativa	8,22	50	37.348	0	0	0	0	22	10	5.949	1	169		
F. Privada Instut d'Humanitats de Barcelona	Empresarial	7,92	148	77.088	0	0	0	0	10	4	1.144	0	0		
F. Privada Palau	Empresarial	14,29	176	187.077	0	0	0	0	7	4	4.903	0	0		
Institut del Teatre	Limitativa	67,42	122	225.719	188	390.195	0	0	70	180	446.297	233	563.310		
O. Gest. Tributaria	Limitativa	35,05	495	4.984.378	12	323.790	0	0	30	498	1.949.583	549	253.407		
Patronat d'Apostes	Limitativa	26,71	61	125.813	0	0	0	0	3	4	1.205	0	0		
Xarxa Audiovisual Local S.I.	Empresarial	27,59	1.615	4.236.019	0	0	0	0	18	430	1.600.433	0	0		

**INFORME DE MOROSITAT
DIPUTACIO PROVINCIAL DE BARCELONA**
QUART TRIMESTRE EXERCICI 2023

Entitat	Tipus de Comptabilitat	Pagaments Realitzats en el Període						Interessos de Demora Pagats en el Període		Factures o Documents Justificatius Pendants de Pagament al Final del Període					
		Període Mig de Pagament (PMP)	Dins del Període Legal de Pagament		Fora del Període Legal de Pagament		Període Mig Pagament Pendent (PMPP) (dies)			Dins del Període Legal de Pagament		Fora del Període Legal de Pagament			
			N. Pagaments	Import Total	N. Pagaments	Import Total		N. Pagaments	Import Total	N. Operacions	Import Total	N. Operacions	Import Total		
Diputació Prov. de Barcelona	Limitativa	20,63	10.509	58.740.944	260	1.004.087	0	0	22	595	2.728.809	51	90.135		
Asoc. Catalana de Municipis i Comarques	Limitativa	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Asoc. Arc Llatí - Arco Latino - Arc Latin-	Limitativa	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
C. Centre de Documentació i Museu Textil	Limitativa	18,94	111	120.417	1	1.007	0	0	4	2	504	0	0		
C. Ctro. Cul. Contem. Barcelona, Casa Caritat	Limitativa	25,18	1.517	3.170.152	112	128.478	0	0	36	202	633.313	18	10.587		
C. Drassanes Reials i Museu Marítim de Barcelona	Limitativa	39,76	387	1.366.928	45	124.833	0	0	19	89	391.692	0	0		
C. Espai Natural de les Guilleries-Savassona	Limitativa	17,44	98	56.086	0	0	0	0	5	47	26.834	0	0		
C. Estudis, Mediació i Conciliació a l'Administració Local- CEMICAL	Limitativa	12,95	13	14.487	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
C. Inst. Ciències Polítiques i Socials	Limitativa	19,08	123	128.074	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
C. Parc Agrari del Baix Llobregat	Limitativa	49,20	46	109.324	8	27.844	0	0	21	38	181.409	1	439		
C. Parc de la Serralada Marina	Limitativa	18,75	57	94.881	5	635	0	0	40	6	6.584	5	718		
C. Parc del Foix	Limitativa	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
C. Parc Serralada Litoral	Limitativa	40,21	62	144.769	0	0	0	0	11	21	13.678	0	0		
C. Patrimoni de Sitges	Limitativa	35,10	295	616.370	33	33.456	0	0	374	32	19.733	13	17.601		
C.Universitat Internacional Menendez Pelayo Barcelona-C. Ernest Lluch	Limitativa	12,48	58	54.811	1	239	0	0	11	2	3.521	0	0		
F. Democràcia y Gobierno Local	Empresarial	8,51	211	96.263	0	0	0	0	13	4	1.487	0	0		
F. Privada Palau	Empresarial	10,29	92	106.364	0	0	0	0	18	28	15.070	0	0		
Institut del Teatre	Limitativa	83,66	359	617.004	352	874.644	0	0	37	418	703.423	45	102.769		
O. Gest. Tributaria	Limitativa	31,19	598	8.692.621	1.004	283.189	0	0	29	77	272.312	16	68.198		
Patronat d'Apòstes	Limitativa	18,80	63	135.608	0	0	0	0	6	8	11.997	0	0		
Xarxa Audiovisual Local S.I.	Empresarial	27,00	1.551	4.296.425	0	0	0	0	11	943	3.612.901	0	0		

balanç de comprovació - període 12

Annex 6

COMPTE GENERAL DE LA DIPUTACIÓ DE BARCELONA

MEMÒRIA 2023

M-Annex-6

Data : 31.12.2023
Full : 1 / 9

BALANÇ DE COMPROVACIÓ - Període 12

Compte	Descripció	Deure	Haver	Deutor	Creditor
00000	Pressupost exercici corrent	1.674.514.209,48	1.674.514.209,48	0,00	0,00
00100	Pressupost de despeses: crèdits inicials	1.087.435.000,00	1.087.435.000,00	0,00	0,00
00200	Crèdits extraordinaris	10.971.289,80	10.971.289,80	0,00	0,00
00210	Suplements de crèdit	289.305.866,50	289.305.866,50	0,00	0,00
00240	Incorporacions de romanents de crèdit	251.579.347,81	251.579.347,81	0,00	0,00
00250	Crèdits generats per ingressos	37.358.971,91	37.358.971,91	0,00	0,00
00280	Baixes per anul·lació	-2.136.266,54	-2.136.266,54	0,00	0,00
00300	Crèdits disponibles	1.483.628.222,15	1.674.514.209,48	0,00	190.885.987,33
00310	Crèdits retinguts per gastar	16.193.785,78	20.450.191,51	0,00	4.256.405,73
00400	Pressupost de despeses: despeses autoritzades	1.451.919.096,50	1.479.371.816,42	0,00	27.452.719,92
00500	Pressupost de despeses: despeses compromeses	0,00	1.451.919.096,50	0,00	1.451.919.096,50
00600	Pressupost d'ingressos: previsions inicials	1.087.435.000,00	1.087.435.000,00	0,00	0,00
00700	Pressupost d'ingressos: modificació de previsions	587.079.209,48	587.079.209,48	0,00	0,00
00800	Pressupost d'ingressos: previsions definitives	1.674.514.209,48	0,00	1.674.514.209,48	0,00
10000	Patrimoni	0,00	652.766.106,84	0,00	652.766.106,84
12000	Resultats d'exercicis anteriors	353.133.946,87	637.571.028,61	0,00	284.437.081,74
12900	Resultat de l'exercici	53.462.775,71	53.462.775,71	0,00	0,00
13000	Subvencions per al finançament de l'immobilitzat no financer i d'actius e	3.881.033,41	31.110.606,59	0,00	27.229.573,18
14200	Provisió a llarg termini per a responsabilitats	1.012.000,00	2.024.000,00	0,00	1.012.000,00
17900	Altres deutes a llarg termini	31.804.878,94	96.479.610,38	0,00	64.674.731,44
18000	Fiances rebudes a llarg termini.	1.550,00	8.940,00	0,00	7.390,00
20300	Propietat industrial i intel·lectual	33.491.425,85	353.700,64	33.137.725,21	0,00

MEMÒRIA 2023

Data :	31.12.2023
Full :	2 / 9

BALANÇ DE COMPROVACIÓ - Període 12

Compte	Descripció	Deure	Haver	Deutor	Creditor
20600	Aplicacions informàtiques	24.611.484,99	547,23	24.610.937,76	0,00
20700	Inversions sobre actius utilitzats en règim d'arrendament o cedits	2.438.662,28	0,00	2.438.662,28	0,00
20900	Altres immobilitzats intangibles	9.560,16	0,00	9.560,16	0,00
21000	Terrenys i béns naturals	69.606.504,85	103.987,06	69.502.517,79	0,00
21100	Construccions	161.279.365,38	383.586,65	160.895.778,73	0,00
21200	Infraestructures	480.586.896,04	81.878,89	480.505.017,15	0,00
21300	Béns del patrimoni històric	40.996.564,57	3.083.011,53	37.913.553,04	0,00
21400	Maquinària i utilitatge	25.161.505,76	148.110,52	25.013.395,24	0,00
21500	Instal·lacions tècniques i altres instal·lacions	65.923.004,86	14.409,59	65.908.595,27	0,00
21600	Mobiliari	28.914.479,69	24.072,03	28.890.407,66	0,00
21700	Equips per processos d'informació	30.891.212,35	47.098,11	30.844.114,24	0,00
21800	Elements de transport	16.514.161,46	1.555.944,01	14.958.217,45	0,00
21900	Altres immobilitzats materials	108.824.104,66	6.193.188,23	102.630.916,43	0,00
22000	Inversions en terrenys	5.264.037,92	82.038,16	5.181.999,76	0,00
22100	Inversions en construccions	28.058.207,32	198.162,82	27.860.044,50	0,00
23000	Adaptació de terrenys i béns naturals. Immobilitzat material	49.426,76	49.426,76	0,00	0,00
23100	Construccions en curs. Immobilitzat material	6.706.096,86	3.092.659,49	3.613.437,37	0,00
23200	Infraestructures en curs	55.889.174,74	26.402.249,89	29.486.924,85	0,00
23500	Instal·lacions tècniques i altres instal·lacions en muntatge	115.146,12	0,00	115.146,12	0,00
25000	En entitats de dret públic	18.154.564,90	0,00	18.154.564,90	0,00
25010	En societats mercantils	12.000,00	0,00	12.000,00	0,00
25300	Crèdits a llarg termini a entitats del grup, multigrup i associades	5.404.729,00	0,00	5.404.729,00	0,00

MEMÒRIA 2023

Data :	31.12.2023
Full :	3 / 9

BALANÇ DE COMPROVACIÓ - Període 12

Compte	Descripció	Deure	Haver	Deutor	Creditor
26000	Inversions financeres a llarg termini en instruments de patrimoni	44.302.599,96	22.003.188,00	22.299.411,96	0,00
26210	Deutors a llarg termini per ajornament i fraccionament	156.939,56	56.495,90	100.443,66	0,00
26290	Altres crèdits a llarg termini	68.393.023,20	14.823.634,60	53.569.388,60	0,00
26400	Crèdits a llarg termini al personal	3.275.436,35	1.371.565,77	1.903.870,58	0,00
27000	Fiances constituïdes a llarg termini	8.326,37	0,00	8.326,37	0,00
28030	Amortització acumulada de propietat industrial i intel·lectual	138.967,07	32.688.111,69	0,00	32.549.144,62
28060	Amortització acumulada d'aplicacions informàtiques	0,00	21.240.776,33	0,00	21.240.776,33
28070	Amortització acumulada d'inversions sobre actius utilitzats en règim d'ar	0,00	1.638.105,73	0,00	1.638.105,73
28090	Amortització acumulada d'un altre immobilitzat intangible	0,00	9.560,16	0,00	9.560,16
28100	Amortització acumulada de terrenys i béns naturals	6.704,74	40.801,33	0,00	34.096,59
28110	Amortització acumulada de construccions	66.627,23	79.778.619,67	0,00	79.711.992,44
28120	Amortització acumulada d'infraestructures	0,00	311.380.037,67	0,00	311.380.037,67
28140	Amortització acumulada de maquinària i utilitatge	112.780,40	20.497.516,81	0,00	20.384.736,41
28150	Amortització acumulada d'instal·lacions tècniques i altres instal·lacions	11.985,52	49.479.143,60	0,00	49.467.158,08
28160	Amortització acumulada de mobiliari	12.879,47	26.763.328,68	0,00	26.750.449,21
28170	Amortització acumulada d'equips per a processos d'informació	20.637,58	24.857.600,06	0,00	24.836.962,48
28180	Amortització acumulada d'elements de transport	1.555.944,01	14.134.551,19	0,00	12.578.607,18
28190	Amortització acumulada d'un altre immobilitzat material	173.377,85	94.555.167,60	0,00	94.381.789,75
28210	Amortització acumulada d'inversions en construccions	121.100,29	16.841.190,87	0,00	16.720.090,58
29800	Deteriorament de valor de crèdits a llarg termini	1.564.075,16	3.170.876,34	0,00	1.606.801,18
29910	Deteriorament de valor per usdefruit cedit de construccions	0,00	707.555,93	0,00	707.555,93
30000	Mercaderies A	210.571,71	128.378,99	82.192,72	0,00

**MEMÒRIA
2023**

Data :	31.12.2023
Full :	4 / 9

BALANÇ DE COMPROVACIÓ - Període 12

Compte	Descripció	Deure	Haver	Deutor	Creditor
35000	Productes acabats A	2.340.365,30	1.486.021,75	854.343,55	0,00
37000	Actius construïts o adquirits per a altres entitats	9.113.867,07	3.546.805,48	5.567.061,59	0,00
39500	Deteriorament de valor de productes acabats	1.460.530,72	2.282.101,77	0,00	821.571,05
40000	Operacions de gestió	931.741.659,16	935.294.452,67	0,00	3.552.793,51
40010	Altres comptes a pagar	188.461.837,16	188.661.837,16	0,00	200.000,00
40020	Deutes amb entitats del grup, multigrup i associades	6.990,10	6.990,10	0,00	0,00
40030	Altres deutes	60.466.122,52	60.626.109,47	0,00	159.986,95
40100	Operacions de gestió	1.217.975,26	2.392.022,95	0,00	1.174.047,69
40110	Altres comptes a pagar	317.146,98	317.146,98	0,00	0,00
40130	Altres deutes	193.154,00	518.308,35	0,00	325.154,35
41000	Creditors per IVA suportat	-64.237,65	-64.228,08	0,00	9,57
41300	Operacions de gestió	13.287.064,06	28.623.362,59	0,00	15.336.298,53
41310	Altres comptes a pagar	24.873.315,20	32.245.343,46	0,00	7.372.028,26
41800	Operacions de gestió	64.307.871,91	64.307.871,91	0,00	0,00
41900	Altres creditors no pressupostaris	61.743.340,58	61.784.513,21	0,00	41.172,63
43000	Operacions de gestió	1.012.004.416,98	990.999.762,84	21.004.654,14	0,00
43020	Inversions financeres en entitats del grup, multigrup i associades	170.000.000,00	170.000.000,00	0,00	0,00
43030	Altres inversions financeres	32.991.420,84	32.646.685,42	344.735,42	0,00
43100	Operacions de gestió	40.419.988,78	17.702.662,56	22.717.326,22	0,00
43130	Altres inversions financeres	1.568.615,33	183.671,03	1.384.944,30	0,00
43300	Operacions de gestió	0,00	599.500,77	0,00	599.500,77
43390	Per devolució d'ingressos	0,00	64.307.871,91	0,00	64.307.871,91

MEMÒRIA 2023

Data :	31.12.2023
Full :	5 / 9

BALANÇ DE COMPROVACIÓ - Període 12

Compte	Descripció	Deure	Haver	Deutor	Creditor
43400	Operacions de gestió	0,00	4.048.394,05	0,00	4.048.394,05
43403	Altres inversions financeres	0,00	27.113,82	0,00	27.113,82
43700	Devolució d'ingressos	64.307.871,91	0,00	64.307.871,91	0,00
43800	Operacions de gestió	0,00	22.715,70	0,00	22.715,70
43810	Operacions de gestió	0,00	4.322,57	0,00	4.322,57
43910	Operacions de gestió	0,00	288.833,54	0,00	288.833,54
44000	Deutors per IVA repercutit	850.100,49	763.624,04	86.476,45	0,00
44330	Altres inversions financeres	130.041,72	74.302,71	55.739,01	0,00
44900	Altres deutors no pressupostaris	7.029.708,64	6.987.064,71	42.643,93	0,00
47100	Seguretat Social	4.452.511,44	4.452.511,44	0,00	0,00
47200	IVA suportat	44.954,72	41.176,53	3.778,19	0,00
47500	Hisenda pública, creditor per IVA	940.650,69	940.650,69	0,00	0,00
47510	Hisenda pública, creditor per retencions practicades	42.524.633,35	48.134.389,81	0,00	5.609.756,46
47600	Seguretat Social	9.654.026,96	11.286.707,41	0,00	1.632.680,45
47700	IVA repercutit	1.031.013,56	1.078.160,72	0,00	47.147,16
49000	Operacions de gestió	13.758.990,45	33.294.036,55	0,00	19.535.046,10
52900	Altres deutes a curt termini	60.968.248,76	92.773.127,70	0,00	31.804.878,94
53300	Crèdits a curt termini a entitats del grup, multigrup i associades	179.244.431,00	170.000.000,00	9.244.431,00	0,00
54290	Altres crèdits a curt termini	33.276.641,62	18.880.749,09	14.395.892,53	0,00
54400	Crèdits a curt termini al personal	1.564.639,31	1.450.909,84	113.729,47	0,00
55400	Cobraments pendents d'aplicació	1.148.750.475,67	1.150.205.683,29	0,00	1.455.207,62
55500	Pagaments pendents d'aplicació	69.545,12	68.717,58	827,54	0,00

COMPTE GENERAL DE LA DIPUTACIÓ DE BARCELONA**MEMÒRIA
2023****M·Annex·6**

Data :	31.12.2023
Full :	6 / 9

BALANÇ DE COMPROVACIÓ - Període 12

Compte	Descripció	Deure	Haver	Deutor	Creditor
55600	Moviments interns de tresoreria	342.282,56	342.282,56	0,00	0,00
55700	Formalització	68.258.884,38	68.258.884,38	0,00	0,00
55810	Provisions de fons per a bestretes de caixa fixa pendents de justificació	312.241,00	312.241,00	0,00	0,00
55850	Lliuraments per a la reposició de bestretes de caixa fixa pendents de pa	312.241,00	312.241,00	0,00	0,00
56100	Dipòsits rebuts a curt termini	530.757,47	2.682.220,90	0,00	2.151.463,43
56600	Dipòsits constituïts a curt termini	541.119,01	49.414,86	491.704,15	0,00
57000	Caixa operativa	36.041,56	32.041,56	4.000,00	0,00
57100	Bancs i institucions de crèdit. comptes operatius	3.175.240.688,10	2.653.376.886,32	521.863.801,78	0,00
57300	Bancs i institucions de crèdit. Comptes restringits de recaptació	11.077.146,60	10.422.133,60	655.013,00	0,00
57410	Caixa. Bestretes de caixa fixa	25.598,54	16.648,54	8.950,00	0,00
57510	Bancs i institucions de crèdit. Bestretes de caixa fixa	531.979,22	313.163,86	218.815,36	0,00
57700	Actius líquids equivalents a l'efectiu	200.000.000,00	200.000.000,00	0,00	0,00
58800	Provisió a curt termini per a transferències i subvencions	11.499.374,46	28.119.562,87	0,00	16.620.188,41
61000	Variació d'existències de mercaderies	1.614.400,74	0,00	1.614.400,74	0,00
62100	Arrendaments i cànon	6.588.722,50	827.376,84	5.761.345,66	0,00
62200	Reparacions i conservació	25.078.790,07	3.322.840,50	21.755.949,57	0,00
62300	Serveis de professionals independents	5.389.596,15	623.803,59	4.765.792,56	0,00
62400	Transports	614.888,88	87.452,70	527.436,18	0,00
62500	Primes d'assegurances	548.487,85	251.502,68	296.985,17	0,00
62700	Publicitat, propaganda i relacions públiques	5.475.602,49	522.987,41	4.952.615,08	0,00
62800	Subministraments	7.072.703,59	994.792,41	6.077.911,18	0,00
62900	Comunicacions i altres serveis	64.694.639,96	5.434.596,67	59.260.043,29	0,00

MEMÒRIA 2023

Data :	31.12.2023
Full :	7 / 9

BALANÇ DE COMPROVACIÓ - Període 12

Compte	Descripció	Deure	Haver	Deutor	Creditor
63000	Tributs de caràcter local	2.536.967,45	1.023.204,19	1.513.763,26	0,00
63100	Tributs de caràcter autonòmic	8.869,10	22,10	8.847,00	0,00
63200	Tributs de caràcter estatal	17.682,15	0,00	17.682,15	0,00
63900	Ajustaments positius en la imposició indirecta	20.459,66	0,00	20.459,66	0,00
64000	Sous i salaris	188.006.758,92	8.390.274,98	179.616.483,94	0,00
64200	Cotitzacions socials a càrrec de l'ocupador	53.179.786,51	3.400.000,00	49.779.786,51	0,00
64400	D'altres despeses socials	7.424.822,16	1.703.941,97	5.720.880,19	0,00
64500	Prestacions socials	3.441.178,18	0,00	3.441.178,18	0,00
65010	A la resta d'entitats	554.162.732,31	15.211.117,38	538.951.614,93	0,00
65110	A la resta d'entitats	63.108.325,94	1.933.528,96	61.174.796,98	0,00
66710	Amb altres entitats	288.833,54	0,00	288.833,54	0,00
66900	Altres despeses financeres	924,20	0,00	924,20	0,00
67100	Pèrdues procedents de l'immobilitzat material	3.581.653,69	0,00	3.581.653,69	0,00
67800	Despeses excepcionals	1.012.000,00	0,00	1.012.000,00	0,00
68030	Amortització de propietat industrial i intel·lectual	2.738.131,10	0,00	2.738.131,10	0,00
68060	Amortització d'aplicacions informàtiques	1.580.563,78	0,00	1.580.563,78	0,00
68070	Amortització d'inversions sobre actius utilitzats en règim d'arrendament	63.388,87	0,00	63.388,87	0,00
68100	Amortització de terrenys i béns naturals	68,76	0,00	68,76	0,00
68110	Amortització de construccions	2.822.320,77	1.534,67	2.820.786,10	0,00
68120	Amortització d'infraestructures	44.685.228,13	0,00	44.685.228,13	0,00
68140	Amortització de maquinària i utilitatge	794.796,43	0,00	794.796,43	0,00
68150	Amortització d'instal·lacions tècniques i altres instal·lacions	2.269.620,27	0,00	2.269.620,27	0,00

**MEMÒRIA
2023**

Data :	31.12.2023
Full :	8 / 9

BALANÇ DE COMPROVACIÓ - Període 12

Compte	Descripció	Deure	Haver	Deutor	Creditor
68160	Amortització de mobiliari	486.367,00	0,00	486.367,00	0,00
68170	Amortització d'equips per a processos d'informació	2.865.996,25	0,00	2.865.996,25	0,00
68180	Amortització d'elements de transport	1.041.756,74	0,00	1.041.756,74	0,00
68190	Amortització d'altre immobilitzat material	3.616.909,37	0,00	3.616.909,37	0,00
68210	Amortització d'inversions en construccions	404.998,15	587,49	404.410,66	0,00
69400	Pèrdues per deteriorament de productes acabats i en curs de fabricació	821.571,05	0,00	821.571,05	0,00
69630	Pèrdues per deteriorament de participacions en el patrimoni net d'altres	10.700.668,00	0,00	10.700.668,00	0,00
69830	Pèrdues per deteriorament de crèdits a altres entitats	21.141.847,28	0,00	21.141.847,28	0,00
70000	Vendes de mercaderies	1.878,80	238.903,58	0,00	237.024,78
71000	Variació d'existències de producció en curs	0,00	936.536,27	0,00	936.536,27
72000	Impost sobre la renda de les persones físiques	670.673,04	133.311.302,15	0,00	132.640.629,11
72700	Impost sobre activitats econòmiques	618.951,32	38.756.609,43	0,00	38.137.658,11
73100	Impost sobre el valor afegit	1.610.543,04	84.392.880,99	0,00	82.782.337,95
73200	Impostos especials	2.941.854,85	16.521.595,51	0,00	13.579.740,66
74000	Taxes per prestació de serveis o realització d'activitats	1.173,96	2.418.762,14	0,00	2.417.588,18
74100	Preus públics per prestació de serveis o realització d'activitats	6.663,34	1.866.244,88	0,00	1.859.581,54
74200	Taxes per utilització privativa o aprofitament especial del domini públic	44.935,54	1.015.086,88	0,00	970.151,34
75010	De la resta d'entitats	58.926.747,81	786.164.113,69	0,00	727.237.365,88
75100	De l'entitat o entitats propietàries	0,00	3.817.945,40	0,00	3.817.945,40
75110	De la resta d'entitats	0,00	6.002,72	0,00	6.002,72
75301	De la resta d'entitats	0,00	63.088,01	0,00	63.088,01
76000	Ingressos de participacions en el patrimoni net	0,00	857,99	0,00	857,99

COMPTE GENERAL DE LA DIPUTACIÓ DE BARCELONA

MEMÒRIA 2023

M·Annex·6

Data :	31.12.2023
Full :	9 / 9

BALANÇ DE COMPROVACIÓ - Període 12

Compte	Descripció	Deure	Haver	Deutor	Creditor
76200	Ingressos de crèdits	0,00	196.160,89	0,00	196.160,89
76900	Altres ingressos financers	10.656,22	11.923.269,89	0,00	11.912.613,67
77100	Beneficis procedents de l'immobilitzat material	2.790.091,23	65.579,70	2.724.511,53	0,00
77500	Reintegraments	77.777,92	5.539.108,36	0,00	5.461.330,44
77600	Ingressos per arrendaments	27.486,00	3.297.228,78	0,00	3.269.742,78
77700	Altres ingressos	0,00	535.749,12	0,00	535.749,12
78100	Treballs realitzats per a l'immobilitzat material	0,00	893.471,14	0,00	893.471,14
79400	Reversió del deteriorament de productes acabats i en curs de fabricació	0,00	1.460.530,72	0,00	1.460.530,72
79520	Excés de provisió per a responsabilitats	0,00	1.012.000,00	0,00	1.012.000,00
79710	Reversió del deteriorament de valors representatius de deute d'altres en	0,00	11.302.520,00	0,00	11.302.520,00
79830	Reversió del deteriorament de crèdits a altres entitats	0,00	15.323.065,61	0,00	15.323.065,61
84010	De la resta d'entitats	3.884.819,15	3.884.819,15	0,00	0,00
94010	De la resta d'entitats	3.307.132,11	3.307.132,11	0,00	0,00
Total		20.240.711.146,20	20.240.711.146,20	4.631.830.832,80	4.631.830.832,80

balanç de comprovació - període 16

Annex·7

**MEMÒRIA
2023**

Data :	31.12.2023
Full :	1 / 9

BALANÇ DE COMPROVACIÓ - Període 16

Compte	Descripció	Deure	Haver	Deutor	Creditor
00000	Pressupost exercici corrent	1.674.514.209,48	1.674.514.209,48	0,00	0,00
00100	Pressupost de despeses: crèdits inicials	1.087.435.000,00	1.087.435.000,00	0,00	0,00
00200	Crèdits extraordinaris	10.971.289,80	10.971.289,80	0,00	0,00
00210	Suplements de crèdit	289.305.866,50	289.305.866,50	0,00	0,00
00240	Incorporacions de romanents de crèdit	251.579.347,81	251.579.347,81	0,00	0,00
00250	Crèdits generats per ingressos	37.358.971,91	37.358.971,91	0,00	0,00
00280	Baixes per anul·lació	-2.136.266,54	-2.136.266,54	0,00	0,00
00300	Crèdits disponibles	1.480.019.712,99	1.674.974.686,14	0,00	194.954.973,15
00310	Crèdits retinguts per gastar	16.193.785,78	20.445.354,34	0,00	4.251.568,56
00400	Pressupost de despeses: despeses autoritzades	1.451.919.096,50	1.478.932.580,08	0,00	27.013.483,58
00500	Pressupost de despeses: despeses compromeses	460.476,66	1.448.754.660,85	0,00	1.448.294.184,19
00600	Pressupost d'ingressos: previsions inicials	1.087.435.000,00	1.087.435.000,00	0,00	0,00
00700	Pressupost d'ingressos: modificació de previsions	587.079.209,48	587.079.209,48	0,00	0,00
00800	Pressupost d'ingressos: previsions definitives	1.674.514.209,48	0,00	1.674.514.209,48	0,00
10000	Patrimoni	0,00	652.766.106,84	0,00	652.766.106,84
12000	Resultats d'exercicis anteriors	353.133.946,87	637.571.028,61	0,00	284.437.081,74
12900	Resultat de l'exercici	53.462.775,71	53.462.775,71	0,00	0,00
13000	Subvencions per al finançament de l'immobilitzat no financer i d'actius e	3.881.033,41	31.110.606,59	0,00	27.229.573,18
14200	Provisió a llarg termini per a responsabilitats	1.012.000,00	2.024.000,00	0,00	1.012.000,00
17900	Altres deutes a llarg termini	31.804.878,94	96.479.610,38	0,00	64.674.731,44
18000	Fiances rebudes a llarg termini.	1.550,00	8.940,00	0,00	7.390,00
20300	Propietat industrial i intel·lectual	33.491.425,85	353.700,64	33.137.725,21	0,00

MEMÒRIA 2023

Data :	31.12.2023
Full :	2 / 9

BALANÇ DE COMPROVACIÓ - Període 16

Compte	Descripció	Deure	Haver	Deutor	Creditor
20600	Aplicacions informàtiques	24.611.484,99	547,23	24.610.937,76	0,00
20700	Inversions sobre actius utilitzats en règim d'arrendament o cedits	2.438.662,28	0,00	2.438.662,28	0,00
20900	Altres immobilitzats intangibles	9.560,16	0,00	9.560,16	0,00
21000	Terrenys i béns naturals	69.606.504,85	103.987,06	69.502.517,79	0,00
21100	Construccions	161.279.365,38	383.586,65	160.895.778,73	0,00
21200	Infraestructures	480.586.896,04	81.878,89	480.505.017,15	0,00
21300	Béns del patrimoni històric	40.996.564,57	3.083.011,53	37.913.553,04	0,00
21400	Maquinària i utilitatge	25.161.505,76	148.110,52	25.013.395,24	0,00
21500	Instal·lacions tècniques i altres instal·lacions	65.923.004,86	14.409,59	65.908.595,27	0,00
21600	Mobiliari	28.914.479,69	24.072,03	28.890.407,66	0,00
21700	Equips per processos d'informació	30.891.212,35	47.098,11	30.844.114,24	0,00
21800	Elements de transport	16.514.161,46	1.555.944,01	14.958.217,45	0,00
21900	Altres immobilitzats materials	108.824.104,66	6.193.188,23	102.630.916,43	0,00
22000	Inversions en terrenys	5.264.037,92	82.038,16	5.181.999,76	0,00
22100	Inversions en construccions	28.058.207,32	198.162,82	27.860.044,50	0,00
23000	Adaptació de terrenys i béns naturals. Immobilitzat material	49.426,76	49.426,76	0,00	0,00
23100	Construccions en curs. Immobilitzat material	6.706.096,86	3.092.659,49	3.613.437,37	0,00
23200	Infraestructures en curs	55.889.174,74	26.402.249,89	29.486.924,85	0,00
23500	Instal·lacions tècniques i altres instal·lacions en muntatge	115.146,12	0,00	115.146,12	0,00
25000	En entitats de dret públic	18.154.564,90	0,00	18.154.564,90	0,00
25010	En societats mercantils	12.000,00	0,00	12.000,00	0,00
25300	Crèdits a llarg termini a entitats del grup, multigrup i associades	5.404.729,00	0,00	5.404.729,00	0,00

MEMÒRIA 2023

Data :	31.12.2023
Full :	3 / 9

BALANÇ DE COMPROVACIÓ - Període 16

Compte	Descripció	Deure	Haver	Deutor	Creditor
26000	Inversions financeres a llarg termini en instruments de patrimoni	44.302.599,96	22.003.188,00	22.299.411,96	0,00
26210	Deutors a llarg termini per ajornament i fraccionament	156.939,56	56.495,90	100.443,66	0,00
26290	Altres crèdits a llarg termini	68.393.023,20	14.823.634,60	53.569.388,60	0,00
26400	Crèdits a llarg termini al personal	3.275.436,35	1.371.565,77	1.903.870,58	0,00
27000	Fiances constituïdes a llarg termini	8.326,37	0,00	8.326,37	0,00
28030	Amortització acumulada de propietat industrial i intel·lectual	138.967,07	32.688.111,69	0,00	32.549.144,62
28060	Amortització acumulada d'aplicacions informàtiques	0,00	21.240.776,33	0,00	21.240.776,33
28070	Amortització acumulada d'inversions sobre actius utilitzats en règim d'ar	0,00	1.638.105,73	0,00	1.638.105,73
28090	Amortització acumulada d'un altre immobilitzat intangible	0,00	9.560,16	0,00	9.560,16
28100	Amortització acumulada de terrenys i béns naturals	6.704,74	40.801,33	0,00	34.096,59
28110	Amortització acumulada de construccions	66.627,23	79.778.619,67	0,00	79.711.992,44
28120	Amortització acumulada d'infraestructures	0,00	311.380.037,67	0,00	311.380.037,67
28140	Amortització acumulada de maquinària i utilitatge	112.780,40	20.497.516,81	0,00	20.384.736,41
28150	Amortització acumulada d'instal·lacions tècniques i altres instal·lacions	11.985,52	49.479.143,60	0,00	49.467.158,08
28160	Amortització acumulada de mobiliari	12.879,47	26.763.328,68	0,00	26.750.449,21
28170	Amortització acumulada d'equips per a processos d'informació	20.637,58	24.857.600,06	0,00	24.836.962,48
28180	Amortització acumulada d'elements de transport	1.555.944,01	14.134.551,19	0,00	12.578.607,18
28190	Amortització acumulada d'un altre immobilitzat material	173.377,85	94.555.167,60	0,00	94.381.789,75
28210	Amortització acumulada d'inversions en construccions	121.100,29	16.841.190,87	0,00	16.720.090,58
29800	Deteriorament de valor de crèdits a llarg termini	1.564.075,16	3.170.876,34	0,00	1.606.801,18
29910	Deteriorament de valor per usdefruit cedit de construccions	0,00	707.555,93	0,00	707.555,93
30000	Mercaderies A	210.571,71	128.378,99	82.192,72	0,00

**MEMÒRIA
2023**

Data :	31.12.2023
Full :	4 / 9

BALANÇ DE COMPROVACIÓ - Període 16

Compte	Descripció	Deure	Haver	Deutor	Creditor
35000	Productes acabats A	2.340.365,30	1.486.021,75	854.343,55	0,00
37000	Actius construïts o adquirits per a altres entitats	9.113.867,07	3.546.805,48	5.567.061,59	0,00
39500	Deteriorament de valor de productes acabats	1.460.530,72	2.282.101,77	0,00	821.571,05
40000	Operacions de gestió	936.360.562,86	936.360.562,86	0,00	0,00
40010	Altres comptes a pagar	188.661.837,16	188.661.837,16	0,00	0,00
40020	Deutes amb entitats del grup, multigrup i associades	6.990,10	6.990,10	0,00	0,00
40030	Altres deutes	60.627.615,01	60.627.615,01	0,00	0,00
40100	Operacions de gestió	1.218.843,51	5.945.684,71	0,00	4.726.841,20
40110	Altres comptes a pagar	317.146,98	517.146,98	0,00	200.000,00
40130	Altres deutes	193.154,00	678.295,30	0,00	485.141,30
41000	Creditors per IVA suportat	-58.821,52	-58.811,95	0,00	9,57
41300	Operacions de gestió	13.287.064,06	28.623.362,59	0,00	15.336.298,53
41310	Altres comptes a pagar	24.873.315,20	32.245.343,46	0,00	7.372.028,26
41800	Operacions de gestió	64.307.871,91	64.307.871,91	0,00	0,00
41900	Altres creditors no pressupostaris	61.745.710,58	61.786.883,21	0,00	41.172,63
43000	Operacions de gestió	1.012.060.925,57	1.012.060.925,57	0,00	0,00
43020	Inversions financeres en entitats del grup, multigrup i associades	170.000.000,00	170.000.000,00	0,00	0,00
43030	Altres inversions financeres	32.991.420,84	32.991.420,84	0,00	0,00
43100	Operacions de gestió	82.220.334,71	43.488.574,80	38.731.759,91	0,00
43130	Altres inversions financeres	1.951.778,32	222.758,60	1.729.019,72	0,00
43300	Operacions de gestió	649.977,86	649.977,86	0,00	0,00
43390	Per devolució d'ingressos	64.307.871,91	64.307.871,91	0,00	0,00

MEMÒRIA 2023

Data :	31.12.2023
Full :	5 / 9

BALANÇ DE COMPROVACIÓ - Període 16

Compte	Descripció	Deure	Haver	Deutor	Creditor
43400	Operacions de gestió	4.048.394,05	4.048.394,05	0,00	0,00
43403	Altres inversions financeres	27.113,82	27.113,82	0,00	0,00
43700	Devolució d'ingressos	64.307.871,91	64.307.871,91	0,00	0,00
43800	Operacions de gestió	27.486,00	27.486,00	0,00	0,00
43810	Operacions de gestió	4.322,57	4.322,57	0,00	0,00
43910	Operacions de gestió	288.833,54	288.833,54	0,00	0,00
44000	Deutors per IVA repercutit	850.100,49	763.624,04	86.476,45	0,00
44330	Altres inversions financeres	130.041,72	74.302,71	55.739,01	0,00
44900	Altres deutors no pressupostaris	7.029.708,64	6.987.064,71	42.643,93	0,00
47100	Seguretat Social	4.452.511,44	4.452.511,44	0,00	0,00
47200	IVA suportat	44.954,72	41.176,53	3.778,19	0,00
47500	Hisenda pública, creditor per IVA	940.650,69	940.650,69	0,00	0,00
47510	Hisenda pública, creditor per retencions practicades	42.524.633,35	48.134.389,81	0,00	5.609.756,46
47600	Seguretat Social	9.654.026,96	11.286.707,41	0,00	1.632.680,45
47700	IVA repercutit	1.031.013,56	1.078.160,72	0,00	47.147,16
49000	Operacions de gestió	13.758.990,45	33.294.036,55	0,00	19.535.046,10
52900	Altres deutes a curt termini	60.968.248,76	92.773.127,70	0,00	31.804.878,94
53300	Crèdits a curt termini a entitats del grup, multigrup i associades	179.244.431,00	170.000.000,00	9.244.431,00	0,00
54290	Altres crèdits a curt termini	33.276.641,62	18.880.749,09	14.395.892,53	0,00
54400	Crèdits a curt termini al personal	1.564.639,31	1.450.909,84	113.729,47	0,00
55400	Cobraments pendents d'aplicació	1.148.750.475,67	1.150.205.683,29	0,00	1.455.207,62
55500	Pagaments pendents d'aplicació	69.545,12	68.717,58	827,54	0,00

COMPTE GENERAL DE LA DIPUTACIÓ DE BARCELONA

MEMÒRIA 2023

M·Annex·7

Data : 31.12.2023
Full : 6 / 9

BALANÇ DE COMPROVACIÓ - Període 16

Compte	Descripció	Deure	Haver	Deutor	Creditor
55600	Moviments interns de tresoreria	342.282,56	342.282,56	0,00	0,00
55700	Formalització	68.258.884,38	68.258.884,38	0,00	0,00
55810	Provisions de fons per a bestretes de caixa fixa pendents de justificació	312.241,00	312.241,00	0,00	0,00
55850	Lliuraments per a la reposició de bestretes de caixa fixa pendents de pa	312.241,00	312.241,00	0,00	0,00
56100	Dipòsits rebuts a curt termini	530.757,47	2.682.220,90	0,00	2.151.463,43
56600	Dipòsits constituïts a curt termini	541.119,01	49.414,86	491.704,15	0,00
57000	Caixa operativa	36.041,56	32.041,56	4.000,00	0,00
57100	Bancs i institucions de crèdit. comptes operatius	3.175.240.688,10	2.653.376.886,32	521.863.801,78	0,00
57300	Bancs i institucions de crèdit. Comptes restringits de recaptació	11.077.146,60	10.422.133,60	655.013,00	0,00
57410	Caixa. Bestretes de caixa fixa	25.598,54	16.648,54	8.950,00	0,00
57510	Bancs i institucions de crèdit. Bestretes de caixa fixa	531.979,22	313.163,86	218.815,36	0,00
57700	Actius líquids equivalents a l'efectiu	200.000.000,00	200.000.000,00	0,00	0,00
58800	Provisió a curt termini per a transferències i subvencions	11.499.374,46	28.119.562,87	0,00	16.620.188,41
61000	Variació d'existències de mercaderies	1.614.400,74	0,00	1.614.400,74	0,00
62100	Arrendaments i cànon	6.588.722,50	827.376,84	5.761.345,66	0,00
62200	Reparacions i conservació	25.078.790,07	3.322.840,50	21.755.949,57	0,00
62300	Serveis de professionals independents	5.389.596,15	623.803,59	4.765.792,56	0,00
62400	Transports	614.888,88	87.452,70	527.436,18	0,00
62500	Primes d'assegurances	548.487,85	251.502,68	296.985,17	0,00
62700	Publicitat, propaganda i relacions públiques	5.475.602,49	522.987,41	4.952.615,08	0,00
62800	Subministraments	7.072.703,59	994.792,41	6.077.911,18	0,00
62900	Comunicacions i altres serveis	64.694.639,96	5.434.596,67	59.260.043,29	0,00

MEMÒRIA 2023

Data :	31.12.2023
Full :	7 / 9

BALANÇ DE COMPROVACIÓ - Període 16

Compte	Descripció	Deure	Haver	Deutor	Creditor
63000	Tributs de caràcter local	2.536.967,45	1.023.204,19	1.513.763,26	0,00
63100	Tributs de caràcter autonòmic	8.869,10	22,10	8.847,00	0,00
63200	Tributs de caràcter estatal	17.682,15	0,00	17.682,15	0,00
63900	Ajustaments positius en la imposició indirecta	20.459,66	0,00	20.459,66	0,00
64000	Sous i salaris	188.006.758,92	8.390.274,98	179.616.483,94	0,00
64200	Cotitzacions socials a càrrec de l'ocupador	53.179.786,51	3.400.000,00	49.779.786,51	0,00
64400	D'altres despeses socials	7.424.822,16	1.703.941,97	5.720.880,19	0,00
64500	Prestacions socials	3.441.178,18	0,00	3.441.178,18	0,00
65010	A la resta d'entitats	554.162.732,31	15.211.117,38	538.951.614,93	0,00
65110	A la resta d'entitats	63.108.325,94	1.933.528,96	61.174.796,98	0,00
66710	Amb altres entitats	288.833,54	0,00	288.833,54	0,00
66900	Altres despeses financeres	924,20	0,00	924,20	0,00
67100	Pèrdues procedents de l'immobilitzat material	3.581.653,69	0,00	3.581.653,69	0,00
67800	Despeses excepcionals	1.012.000,00	0,00	1.012.000,00	0,00
68030	Amortització de propietat industrial i intel·lectual	2.738.131,10	0,00	2.738.131,10	0,00
68060	Amortització d'aplicacions informàtiques	1.580.563,78	0,00	1.580.563,78	0,00
68070	Amortització d'inversions sobre actius utilitzats en règim d'arrendament	63.388,87	0,00	63.388,87	0,00
68100	Amortització de terrenys i béns naturals	68,76	0,00	68,76	0,00
68110	Amortització de construccions	2.822.320,77	1.534,67	2.820.786,10	0,00
68120	Amortització d'infraestructures	44.685.228,13	0,00	44.685.228,13	0,00
68140	Amortització de maquinària i utilitatge	794.796,43	0,00	794.796,43	0,00
68150	Amortització d'instal·lacions tècniques i altres instal·lacions	2.269.620,27	0,00	2.269.620,27	0,00

COMPTE GENERAL DE LA DIPUTACIÓ DE BARCELONA

MEMÒRIA 2023

M·Annex·7

Data :	31.12.2023
Full :	8 / 9

BALANÇ DE COMPROVACIÓ - Període 16

Compte	Descripció	Deure	Haver	Deutor	Creditor
68160	Amortització de mobiliari	486.367,00	0,00	486.367,00	0,00
68170	Amortització d'equips per a processos d'informació	2.865.996,25	0,00	2.865.996,25	0,00
68180	Amortització d'elements de transport	1.041.756,74	0,00	1.041.756,74	0,00
68190	Amortització d'altre immobilitzat material	3.616.909,37	0,00	3.616.909,37	0,00
68210	Amortització d'inversions en construccions	404.998,15	587,49	404.410,66	0,00
69400	Pèrdues per deteriorament de productes acabats i en curs de fabricació	821.571,05	0,00	821.571,05	0,00
69630	Pèrdues per deteriorament de participacions en el patrimoni net d'altres	10.700.668,00	0,00	10.700.668,00	0,00
69830	Pèrdues per deteriorament de crèdits a altres entitats	21.141.847,28	0,00	21.141.847,28	0,00
70000	Vendes de mercaderies	1.878,80	238.903,58	0,00	237.024,78
71000	Variació d'existències de producció en curs	0,00	936.536,27	0,00	936.536,27
72000	Impost sobre la renda de les persones físiques	670.673,04	133.311.302,15	0,00	132.640.629,11
72700	Impost sobre activitats econòmiques	618.951,32	38.756.609,43	0,00	38.137.658,11
73100	Impost sobre el valor afegit	1.610.543,04	84.392.880,99	0,00	82.782.337,95
73200	Impostos especials	2.941.854,85	16.521.595,51	0,00	13.579.740,66
74000	Taxes per prestació de serveis o realització d'activitats	1.173,96	2.418.762,14	0,00	2.417.588,18
74100	Preus públics per prestació de serveis o realització d'activitats	6.663,34	1.866.244,88	0,00	1.859.581,54
74200	Taxes per utilització privativa o aprofitament especial del domini públic	44.935,54	1.015.086,88	0,00	970.151,34
75010	De la resta d'entitats	58.926.747,81	786.164.113,69	0,00	727.237.365,88
75100	De l'entitat o entitats propietàries	0,00	3.817.945,40	0,00	3.817.945,40
75110	De la resta d'entitats	0,00	6.002,72	0,00	6.002,72
75301	De la resta d'entitats	0,00	63.088,01	0,00	63.088,01
76000	Ingressos de participacions en el patrimoni net	0,00	857,99	0,00	857,99

COMPTE GENERAL DE LA DIPUTACIÓ DE BARCELONA

MEMÒRIA 2023

M·Annex·7

Data :	31.12.2023
Full :	9 / 9

BALANÇ DE COMPROVACIÓ - Període 16

Compte	Descripció	Deure	Haver	Deutor	Creditor
76200	Ingressos de crèdits	0,00	196.160,89	0,00	196.160,89
76900	Altres ingressos financers	10.656,22	11.923.269,89	0,00	11.912.613,67
77100	Beneficis procedents de l'immobilitzat material	2.790.091,23	65.579,70	2.724.511,53	0,00
77500	Reintegraments	77.777,92	5.539.108,36	0,00	5.461.330,44
77600	Ingressos per arrendaments	27.486,00	3.297.228,78	0,00	3.269.742,78
77700	Altres ingressos	0,00	535.749,12	0,00	535.749,12
78100	Treballs realitzats per a l'immobilitzat material	0,00	893.471,14	0,00	893.471,14
79400	Reversió del deteriorament de productes acabats i en curs de fabricació	0,00	1.460.530,72	0,00	1.460.530,72
79520	Excés de provisió per a responsabilitats	0,00	1.012.000,00	0,00	1.012.000,00
79710	Reversió del deteriorament de valors representatius de deute d'altres en	0,00	11.302.520,00	0,00	11.302.520,00
79830	Reversió del deteriorament de crèdits a altres entitats	0,00	15.323.065,61	0,00	15.323.065,61
84010	De la resta d'entitats	3.884.819,15	3.884.819,15	0,00	0,00
94010	De la resta d'entitats	3.307.132,11	3.307.132,11	0,00	0,00
	Total	20.354.146.181,53	20.354.146.181,53	4.562.532.080,44	4.562.532.080,44

estalvi net

Annex 8

Annex 8.- Estalvi net de l'exercici.

El càlcul de l'estalvi net ajustat de l'exercici 2023 presenta un import de 401.272.014,60 euros. Per al seu càlcul cal distingir, en primer lloc, els ingressos corrents i les despeses corrents, la diferència entre els quals constituirà l'estalvi brut de l'exercici. Així mateix, caldrà tenir en compte ajustaments, que s'especifiquen a continuació, els quals una vegada aplicats a aquell import s'obtindrà l'estalvi net ajustat de l'exercici.

Pel que fa als ingressos, s'han sumat els drets reconeguts nets dels cinc primers capítols del pressupost. A aquest import s'han deduït aquells ingressos que no es consideren de caràcter ordinari. En concret, són els relatius a indemnització per danys, reintegraments al pressupost i les incautacions de fiances. Els ingressos ordinaris ajustats ascendeixen a 946.921.428,27 euros.

Pel que fa a les despeses, s'han sumat les obligacions reconegudes netes dels capítols 1, 2 i 4 del pressupost. El total de les despeses corrents ascendeixen a 714.035.434,78 euros.

L'estalvi brut s'obté mitjançant la diferència entre els drets reconeguts i obligacions reconegudes, el qual ha suposat en aquest exercici un import de 232.885.993,49 euros. D'aquest import caldrà deduir la despesa financera corresponent a interessos, per un import de 924,20 euros, i, la diferència, constituirà l'estalvi net de l'exercici per un import de 232.885.069,29 euros. L'any passat aquesta magnitud va ser de 304.419.959,86 euros.

No obstant, s'ha considerat que de l'Estalvi net de l'exercici, i segons l'article 53 del Text Refós de la Llei reguladora de les Hisendes Locals, caldria deduir-li les obligacions reconegudes estimades de les modificacions de crèdit finançades amb Romanent de Tresoreria corresponents a la incorporació dels romanents de crèdit de 2023 dels capítols 1 a 5 de despeses per 168.386.945,31 euros. Aquesta minoració és deguda a que els romanents de crèdit en qüestió constitueixen operacions d'exercicis anteriors finançades amb estalvi (RLT) i, en conseqüència, no han de computar com a despesa pròpia de l'exercici que es liquida. Aplicant aquest ajustament de l'estalvi net abans assenyalat s'obtindrà l'estalvi net ajustat de l'exercici que s'ha liquidat i que s'ha fet esment en el paràgraf primer per un import de 401.272.014,60 euros.

estalvi net

31 de desembre de 2023

<i>Pressupost d'ingressos</i>	Cap	I	-	Impostos directes	170.107.614,30
	Cap	II	-	Impostos indirectes	94.727.254,05
	Cap	III	-	Taxes i altres ingressos	11.222.662,46
	Cap	III	-	Contribucions especials (en negatiu)	-
	Cap	IV	-	Transferències corrents	655.688.059,63
	Cap	V	-	Ingressos patrimonials	15.175.837,83
Total d'ingressos corrents (1)					946.921.428,27
<i>Pressupost de despeses</i>	Cap	I	-	Despeses de personal	236.487.989,64
	Cap	II	-	Compra de béns i serveis	106.397.780,60
	Cap	IV	-	Transferències corrents	371.149.664,54
	Cap	V	-	Fons de contingència i altres impr.	-
Total despesa corrent (2)					714.035.434,78
Estalvi brut (3) = (1) - (2)					232.885.993,49
<i>Pressupost de despeses</i>	Cap	III	-	Despesa financera (interessos)	924,20
	Cap	IX	-	Despesa de Capital (amortitzacions)	-
Total despesa financera (4):					924,20
Estalvi net (5) = (3) - (4)					232.885.069,29
<i>Pressupost de despeses</i>	Cap	I a V	-	Obligacions amb RLT	168.386.945,31
<i>Ajustament art. 53 TRLRHL</i>	Estalvi net ajustat:				401.272.014,60



**Diputació
Barcelona**

Intervenció General

Servei Comptable

Rambla de Catalunya, 126

08008 Barcelona

Tel. 934 022 068 · Fax 934 022 294

s.comptable@diba.cat · www.diba.cat