



**Consorci
Administració Oberta
de Catalunya**

**Liquidació del Pressupost 2016
Consorci Administració Oberta de Catalunya**



Diligència per fer constar que els comptes han estat formulats pendents de la tramitació als òrgans competens per la seva aprovació.

Manel Sanromà Lucía
Director gerent

Índex

Consorci AOC

- Pressupost: Liquidació del pressupost
 - Pressupost ingressos
 - Pressupost despeses
 - Relació de romanent de crèdit incorporable
- Romanent de Tresoreria
- Conciliació entre Resultat Pressupostari i Comptable
- Memòria explicativa del grau d'execució del pressupost

Identificador unívoc: 174801570621294
Identificador unívoc de l'origen: Liquidació pressupost AOC 2016
Estat d'elaboració: Còpia electrònica autèntica
Naturalesa del document origen: Original

Pressupost: Liquidació del pressupost

Consorci Administració Oberta de Catalunya
Òrgan: Àrea d'Organització
Títol: Còpia Autèntica Liquidació pressupost AOC 2016
Origen del document: Administració

Liquidació Pressupost Ingressos a 31 de desembre 2016

	TÍTOL	PRESSUPOST INICIAL	MODIFICACIONS (Incorp.Romanents de crèdit i tresoreria)	PRESSUPOST FINAL	DRETS RECONEGUTS	DESVIACIÓ
	CAPÍTOL 3. TAXES, VENDA DE BÉNS I SERVEIS I ALTRES INGRESSOS	815.087,19	0,00	815.087,19	1.085.089,77	270.002,58
	ARTICLE 31. PRESTACIÓ DE SERVEIS	813.087,19	0,00	813.087,19	1.073.123,88	260.036,69
319	Prestació d'altres serveis	813.087,19	0,00	813.087,19	1.073.123,88	260.036,69
	V319000900 Prestació altres serveis	813.087,19	0,00	813.087,19	221.862,62	-591.224,57
	V319000901 Prestació altres serveis entitats SEC Generalitat	0,00	0,00	0,00	152.721,05	152.721,05
	V319001000 Prestació altres serveis fora Sector Públic Generalitat	0,00	0,00	0,00	698.540,21	698.540,21
	ARTICLE 39. ALTRES INGRESSOS	2.000,00	0,00	2.000,00	11.965,89	9.965,89
399	Ingressos diversos	2.000,00	0,00	2.000,00	11.965,89	9.965,89
	V399000900 Altres ingressos diversos	2.000,00	0,00	2.000,00	11.965,89	9.965,89
	CAPÍTOL 4. TRANSFERÈNCIES CORRENTS	7.261.894,85	172.710,94	7.434.605,79	7.125.724,80	-308.880,99
	ARTICLE 41. DE L'ADMINISTRACIÓ DE LA GENERALITAT	7.261.894,85	172.710,94	7.434.605,79	7.125.724,80	-308.880,99
410	De la Generalitat, per finançar despeses de funcionament	7.261.894,85	172.710,94	7.434.605,79	7.125.724,80	-308.880,99
	V410000800 Del Departament de Governació i Administracions Públiques	7.261.894,85	172.710,94	7.434.605,79	7.125.724,80	-308.880,99
	CAPÍTOL 5. INGRESSOS PATRIMONIALS	0,00	0,00	0,00	0,28	0,28
	ARTICLE 52. INTERESSOS DE DIPOSITIS	0,00	0,00	0,00	0,28	0,28
520	Interessos de comptes corrents	0,00	0,00	0,00	0,28	0,28
	V520000100 Interessos de comptes corrents	0,00	0,00	0,00	0,28	0,28
	CAPÍTOL 7. TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	0,00	322.289,06	322.289,06	261.352,23	-60.936,83
	ARTICLE 71. DE L'ADMINISTRACIÓ DE LA GENERALITAT	0,00	322.289,06	322.289,06	261.352,23	-60.936,83
710	De la Generalitat	0,00	322.289,06	322.289,06	261.352,23	-60.936,83
	V710000800 Del Departament de Governació i Administracions Públiques	0,00	322.289,06	322.289,06	261.352,23	-60.936,83
	CAPÍTOL 8. VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	977.562,15	850.730,00	1.828.292,15	977.562,15	-850.730,00
	ARTICLE 83. APORT. APITAL I FONS PROPIS ENTIT. SP I PARTICIPADES	977.562,15	0,00	977.562,15	977.562,15	0,00
830	Aportacions de la Generalitat a fons propis	977.562,15	0,00	977.562,15	977.562,15	0,00
	V830000800 Del Departament de Governació i Administracions Públiques	977.562,15	0,00	977.562,15	977.562,15	0,00
	ARTICLE 87. ROMANENTS DE TRESORERIA	0,00	850.730,00	850.730,00	0,00	-850.730,00
870	Romanents de tresoreria d'exercicis anteriors	0,00	850.730,00	850.730,00	0,00	-850.730,00
	V870000800 Romanents de tresoreria d'exercicis anteriors	0,00	850.730,00	850.730,00	0,00	-850.730,00
	TOTAL	9.054.544,19	1.345.730,00	10.400.274,19	9.449.729,23	-950.544,96

Identificador unívoc: 174801570621294
 Identificador unívoc de l'origen: Liquidació pressupost AOC 2016
 Estat d'elaboració: Còpia electrònica autèntica
 Naturalesa del document origen: Original

Consorci Administració Oberta de Catalunya
 Òrgan: Àrea d'Organització
 Títol: Còpia Autèntica Liquidació pressupost AOC 2016
 Origen del document: Administració

Liquidació Pressupost de Despeses a 31 de desembre 2016

CONG	TÍTOL	PRESSUPOST INICIAL	Incorporació romanents de crèdit	Altres modificacions	Transferències	PRESSUPOST FINAL	EXECUCIÓ REAL	ROMANENT
	CAPÍTOL 1. REMUNERACIONS DE PERSONAL	3.667.787,46	0,00	0,00	0,00	3.667.787,46	3.536.155,16	131.632,30
	ARTICLE 12. FUNCIONARIS	16.090,98	0,00	0,00	0,00	16.090,98	5.640,77	10.450,21
120	Retribucions bàsiques i complementàries	16.090,98	0,00	0,00	0,00	16.090,98	5.640,77	10.450,21
120.0001	Retribucions bàsiques	16.090,98	0,00	0,00	0,00	16.090,98	5.640,77	10.450,21
	ARTICLE 13. PERSONAL LABORAL	2.844.828,51	0,00	0,00	0,00	2.844.828,51	2.753.138,71	91.689,80
130	Personal Laboral Fix (retrib. bàsiques, complementàries i hores estr.)	2.760.750,01	0,00	0,00	0,00	2.760.750,01	2.659.451,12	101.298,89
130.0001	Retribucions bàsiques	2.125.877,43	0,00	0,00	0,00	2.125.877,43	2.161.194,27	-35.316,84
130.0002	Retribucions complementàries	634.872,58	0,00	0,00	0,00	634.872,58	498.256,85	136.615,73
130.0003	Altres remuneracions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
132	Laboral fixos (retrib. bàsiques, complementàries i hores estr.)	84.078,50	0,00	0,00	0,00	84.078,50	93.687,59	-9.609,09
132.0001	Personal d'alta direcció i assimilat	84.078,50	0,00	0,00	0,00	84.078,50	93.687,59	-9.609,09
	ARTICLE 15. INCENTIVS AL RENDIMENT I ACTIVITATS EXTRAOR.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.172,83	-40.172,83
150	Incentius al Rendiment (Productivitat)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.172,83	-40.172,83
150.0001	Productivitat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.172,83	-40.172,83
	ARTICLE 16. ASSEGURANCES I COTITZACIONS SOCIALS	806.867,97	0,00	0,00	0,00	806.867,97	737.202,85	69.665,12
160	Seguretat Social	806.867,97	0,00	0,00	0,00	806.867,97	737.202,85	69.665,12
160.0001	Seguretat Social	806.867,97	0,00	0,00	0,00	806.867,97	737.202,85	69.665,12
	CAPÍTOL 2. DESPESES DE BÉNS CORRENTS I SERVEIS	3.653.615,58	330.587,74	172.710,94	-258.717,05	3.898.197,21	3.445.175,72	453.021,44
	ARTICLE 20. LOGUERS I CÀNONS	448.911,79	49.081,64	0,00	-29.000,00	468.993,43	417.839,64	51.153,79
200	Lloguers cànon terrenys, béns naturals, edificis i altres construccions	243.911,79	0,00	0,00	0,00	243.911,79	242.278,32	1.633,47
200.0002	Altres lloguers i cànon de terrenys, béns naturals, edificis i altres construccions(edifici)	243.911,79	0,00	0,00	0,00	243.911,79	242.278,32	1.633,47
202	Lloguers i cànon d'equips per a processos de dades	205.000,00	49.081,64	0,00	-29.000,00	225.081,64	175.561,32	49.520,32
202.0001	Lloguers i cànon d'equips per a processos de dades, in or, i iter	205.000,00	49.081,64	0,00	-29.000,00	225.081,64	175.561,32	49.520,32
	ARTICLE 21. CONSERVACIÓ I REPARACIÓ	9.000,00	0,00	0,00	0,00	9.000,00	9.000,00	0,00
210	Conservació, reparació i manteniment de terrenys, béns naturals, edificis i altres construccions	9.000,00	0,00	0,00	0,00	9.000,00	3.134,58	5.865,42
210.0001	Conservació, reparació i mant. de terrenys, béns naturals, edificis i altres constr.	9.000,00	0,00	0,00	0,00	9.000,00	3.134,58	5.865,42
212	Conservació, reparació i manteniment d'equips de processos de dades	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
212.0001	Conservació, reparació i manteniment d'equips de processos de dades	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	ARTICLE 22. MATERIAL SUBMINISTRAMENTS I ALTRES	3.151.513,79	281.506,10	172.710,94	-239.717,05	3.366.013,78	2.976.668,43	389.345,35
220	Material d'Oficina	22.200,00	0,00	0,00	0,00	22.200,00	16.782,25	5.417,75
220.0001	Material ordinari no inventariat	21.000,00	0,00	0,00	0,00	21.000,00	15.996,89	5.003,11
220.0002	Premsa, revistes i altres publicacions	1.200,00	0,00	0,00	0,00	1.200,00	785,36	414,64
221	Subministraments	43.502,55	0,00	0,00	6.000,00	49.502,55	48.534,83	967,72
221.0001	Aigua i energia	42.702,55	0,00	0,00	6.000,00	48.702,55	48.311,60	398,95
221.0005	Productes farmacèutics	300,00	0,00	0,00	0,00	300,00	223,15	76,85
221.0089	Altres subministraments	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00
222	Comunicacions	91.250,00	0,00	0,00	-39.000,00	52.250,00	36.510,38	15.739,62
222.0001	Despeses postal, missatgeria i similars	3.250,00	0,00	0,00	0,00	3.250,00	6.693,44	-3.443,44
222.0002	Despeses telefoniques prestatades pel Centre Tel.	88.000,00	0,00	0,00	-39.000,00	49.000,00	29.816,94	19.183,06
224	Despeses d'asseguracions	33.000,00	0,00	0,00	-7.578,98	25.421,02	25.421,02	0,00
224.0001	Despeses d'asseguracions	33.000,00	0,00	0,00	-7.578,98	25.421,02	25.421,02	0,00
226	Despeses diverses	95.502,79	0,00	0,00	9.000,00	104.502,79	99.757,19	4.745,60
226.0002	Atencions protocol·làries i representatres	4.000,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00	3.060,64	939,36
226.0003	Publicitat, difusió i campanyes institucionals	7.500,00	0,00	0,00	0,00	7.500,00	14.520,00	-7.020,00
226.0004	Jurídics i Contenciosos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	489,00	-489,00
226.0005	Organització de reunions, conferències i cursos	33.000,00	0,00	0,00	0,00	33.000,00	19.346,69	13.653,31
226.0007	Publicacions i edició de diaris oficials	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	3.045,00	1.955,00
226.0011	Formació del personal propi	36.677,87	0,00	0,00	0,00	36.677,87	32.343,76	4.334,11
226.0088	Altres despeses de gestió	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
226.0089	Altres despeses diverses	9.324,92	0,00	0,00	9.000,00	18.324,92	26.952,10	-8.627,18
227	Treballs Realitzats per Altres Empreses	544.986,14	50.539,04	13.000,00	242.771,93	851.297,11	733.073,44	118.223,67
227.0001	Neteja i sanejament	39.243,20	0,00	0,00	0,00	39.243,20	40.234,92	-991,72
227.0002	Seguretat	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	597,60	402,40
227.0005	Estudis i dictàmens	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	61.213,90	-56.213,90
227.0008	Intèrrets i traductors	2.000,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00
227.0089	Altres treballs realitzats per altres empreses	497.742,94	50.539,04	13.000,00	242.771,93	804.053,91	631.027,02	173.026,89
228	Serveis informàtics	2.321.072,31	230.967,06	159.710,94	-450.910,00	2.260.840,31	2.016.589,32	244.250,99
228.0001	Serveis informàtics realitzats per ent de la Generalitat, l'Institut RRHH i cost econòmic	238.500,00	0,00	0,00	0,00	238.500,00	227.867,09	10.632,91
228.0002	Serveis informàtics realitzats per altres entitats, l'Institut RRHH i Cost econòmic	2.082.572,31	230.967,06	159.710,94	-450.910,00	2.022.340,31	1.788.722,23	233.618,08
	ARTICLE 23. INDEMNITZACIONS PER RAÓ DE SERVEIS	44.190,00	0,00	0,00	10.000,00	54.190,00	47.533,12	6.656,88
230	Dietes, Locomoció i Treballs	33.390,00	0,00	0,00	20.800,00	54.190,00	47.533,12	6.656,88
230.0001	Dietes, locomoció i treballs	33.390,00	0,00	0,00	20.800,00	54.190,00	47.533,12	6.656,88
231	Altres indemnitzacions	10.800,00	0,00	0,00	-10.800,00	0,00	0,00	0,00
231.0001	Altres indemnitzacions	10.800,00	0,00	0,00	-10.800,00	0,00	0,00	0,00

Identificador univoc: 174801570621294
 Identificador univoc de l'origen: Liquidació pressupost AOC 2016
 Estat d'elaboració: Còpia electrònica autèntica
 Naturalesa del document origen: Original

Consorci Administració Oberta de Catalunya
 Òrgan: Àrea d'Organització
 Títol: Còpia Autèntica Liquidació pressupost AOC 2016
 Origen del document: Administració

CONC	TÍTOL	PRESSUPOST INICIAL	Incorporació romanents de crèdit	Altres modificacions	Transferències	PRESSUPOST FINAL	EXECUCIÓ REAL	ROMANENT
	CAPÍTOL 4. TRANSFERÈNCIES CORRENTS	255.579,00	0,00	0,00	50.000,00	805.579,00	635.558,99	170.020,01
	ARTICLE 44. A ALTRES ENT DEL SECTOR PÚBLIC. A UNIVERS PUBL	120.000,00	0,00	0,00	50.000,00	170.000,00	0,00	170.000,00
443	A fundacions del sector públic de la Generalitat	120.000,00	0,00	0,00	50.000,00	170.000,00	0,00	170.000,00
	443 7275 A la Fundació CESICAT	120.000,00	0,00	0,00	50.000,00	170.000,00	0,00	170.000,00
	ARTICLE 46. A ENS I CORPORACIONS LOCALS	635.579,00	0,00	0,00	0,00	635.579,00	635.558,99	20,01
460	A Corporacions locals	635.579,00	0,00	0,00	0,00	635.579,00	635.558,99	20,01
	460 0001 A Corporacions locals	635.579,00	0,00	0,00	0,00	635.579,00	635.558,99	20,01
	CAPÍTOL 6. INVERSIONS REALS	977.562,15	520.142,26	322.289,06	208.717,05	2.028.710,52	1.503.900,78	524.809,74
	ARTICLE 64. INVERSIONS EN MOBILIARI I ESTRIS	3.000,00	0,00	0,00	23.000,00	26.000,00	20.331,46	5.668,54
640	Inversions en Mobiliari i Estris	3.000,00	0,00	0,00	23.000,00	26.000,00	20.331,46	5.668,54
	640 0001 Inversions en Mobiliari i Estris	3.000,00	0,00	0,00	23.000,00	26.000,00	20.331,46	5.668,54
	ARTICLE 65. INVERSIONS EN EQUIPS DE PROCÉS DE DADES	37.000,00	0,00	15.730,88	314.878,05	367.608,93	102.964,13	264.644,80
650	Inversions en Equips de Procés de Dades	37.000,00	0,00	15.730,88	314.878,05	367.608,93	102.964,13	264.644,80
	650 0001 Inversions en Equips de Procés de Dades	37.000,00	0,00	15.730,88	314.878,05	367.608,93	102.964,13	264.644,80
	ARTICLE 68. INVERSIONS EN IMMOBILITZATIMATERIAL	937.562,15	520.142,26	306.558,18	-129.161,00	1.635.101,59	1.380.605,19	254.496,40
680	Inversions en Immobilitzat Immaterial	937.562,15	520.142,26	306.558,18	-129.161,00	1.635.101,59	1.380.605,19	254.496,40
	680 0001 Inversions en Immobilitzat Immaterial	53.500,00	0,00	0,00	30.100,00	83.600,00	169.391,42	-85.791,42
	680 0002 Inversions en aplicacions informàtiques	884.062,15	520.142,26	306.558,18	-159.261,00	1.551.501,59	1.211.213,77	340.287,82
	TOTAL	9.054.544,19	850.730,00	495.000,00	0,00	10.400.274,19	9.120.790,70	1.279.483,49

Identificador unívoc: 174801570621294
 Identificador unívoc de l'origen: Liquidació pressupost AOC 2016
 Estat d'elaboració: Còpia electrònica autèntica
 Naturalesa del document origen: Original

Consorci Administració Oberta de Catalunya
 Òrgan: Àrea d'Organització
 Títol: Còpia Autèntica Liquidació pressupost AOC 2016
 Origen del document: Administració

Relació de Romanent de Crèdit Incorporable

Capítol II. Despeses de béns i serveis		RC	DR	274.260,09
Colt - Servei Allotjament i comunicacions externes (AOC/2014/123)	D/202000100/5320/2016		43.890,32 €	2016
BUIST - Serv.consult. despla.SET (AOC/2016/84)	D/227008900/5320/2016		93.240,05 €	2016
CTTI - PSCP i eLicitat (Subhastes)	D/228000100/5320/2016	24.200,00 €		2016
Nextret - Serveis gestionats de la plataforma (AOC/2014/123/3)	D/228000200/5320/2016		7.371,71 €	2016
NTT - Serveis gestionats de la plataforma (AOC/2014/123/2)	D/228000200/5320/2016		60.720,10 €	2016
Ayasa - eRes (AOC/2016/16)	D/228000200/5320/2016		24.204,14 €	2016
ABSI - Manteniment correctiu i evolutiu eTram (AOC/2015/69)	D/228000200/5320/2016		20.633,77 €	2016
Capítol IV. Transferències Corrents				170.000,00
Fundació CESICAT Conveni 2016 (AOC-2016-n23)	D/443727500/5320/2016		170.000,00 €	2016
Capítol VI. Inversions Reals				175.338,67
AF Steelcase - Pissarres (AOC/2016/206)	D/640000100/5320/2016		5.414,51 €	2016
Adquisició dispositius criptogràfics (AOC/2016/141)	D/650000100/5320/2016	54.149,44 €		2016
Adquisició dispositius xarxa (AOC/2016/170)	D/650000100/5320/2016	100.000,00 €		2016
Adquisició solució d'emmagatzematge (AOC/2016/170)	D/650000100/5320/2016	110.000,01 €		2016
Llicències del programari del servei (AOC/2016/143)	D/680000100/5320/2016	53.143,19 €		2016
E-Tic - Evolució Hestia (AOC/2015/142)	D/680000200/5320/2016		32.136,95 €	2016
SEMIC - Evolució transparència (AOC/2016/29)	D/680000200/5320/2016		4.767,40 €	2016
ABSI - Millors evolutives eTram (AOC/2015/69)	D/680000200/5320/2016		19.343,01 €	2016
Opentrends - Desenvol. formularis electrònics (AOC/2015/97)	D/680000200/5320/2016		99.039,47 €	2016
Ayasa - Desenvol. Digitalització (AOC/2016/114)	D/680000200/5320/2016		20.051,84 €	2016
ROMANENT DE CRÈDIT (compromés a incorporar)				942.305,91

Identificador unívoc: 174801570621294
 Identificador unívoc de l'origen: Liquidació pressupost AOC 2016
 Estat d'elaboració: Còpia electrònica autèntica
 Naturalesa del document origen: Original

Consorci Administració Oberta de Catalunya
 Òrgan: Àrea d'Organització
 Títol: Còpia Autèntica Liquidació pressupost AOC 2016
 Origen del document: Administració

Identificador unívoc: 174801570621294
Identificador unívoc de l'origen: Liquidació pressupost AOC 2016
Estat d'elaboració: Còpia electrònica autèntica
Naturalesa del document origen: Original

Romanent de Tresoreria

Consorci Administració Oberta de Catalunya
Òrgan: Àrea d'Organització
Títol: Còpia Autèntica Liquidació pressupost AOC 2016
Origen del document: Administració

**ROMANENT DE TRESORERIA
EXERCICI 2016**

1. (+) DRETS PENDENTS DE COBRAMENT			688.034,05
(+)	del Pressupost corrent	697.552,39	
(+)	de Pressupostos tancats	100.970,19	
(+)	d'operacions no pressupostàries	70.636,42	
(+)	d'operacions comercials	0,00	
(-)	de dubtós cobrament	-132.688,26	
(-)	cobraments realitzats pendents d'aplicació definitiva	-48.436,69	
2. (+) OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT			1.770.735,45
(+)	del Pressupost corrent	1.356.779,41	
(+)	de Pressupostos tancats	0,00	
(+)	d'operacions no pressupostàries	413.956,04	
(+)	d'operacions comercials	0,00	
(-)	pagaments realitzats pendents d'aplicació definitiva	0,00	
3. (+) FONS LÍQUIDS			2.368.101,94
I. Romanent de Tresoreria incorporable		942.305,91	
II. Romanent de Tresoreria no incorporable		343.094,63	
III. Romanent de Tresoreria total (1-2+3) = (I +II)			1.285.400,54

Identificador unívoc: 174801570621294
 Identificador unívoc de l'origen: Liquidació pressupost AOC 2016
 Estat d'elaboració: Còpia electrònica autèntica
 Naturalesa del document origen: Original

Consorci Administració Oberta de Catalunya
 Òrgan: Àrea d'Organització
 Títol: Còpia Autèntica Liquidació pressupost AOC 2016
 Origen del document: Administració

Identificador unívoc: 174801570621294
Identificador unívoc de l'origen: Liquidació pressupost AOC 2016
Estat d'elaboració: Còpia electrònica autèntica
Naturalesa del document origen: Original

Conciliació entre Resultat Pressupostari i Comptable

Consorci Administració Oberta de Catalunya
Òrgan: Àrea d'Organització
Títol: Còpia Autèntica Liquidació pressupost AOC 2016
Origen del document: Administració

**CONCILIACIÓ ENTRE RESULTAT PRESSUPOSTARI I COMPTABLE
EXERCICI 2016**

Total Drets reconeguts per operacions corrents	+8.210.814,85
Total Obligacions reconegudes per operacions corrents	-7.616.889,92
RESULTAT PRESSUPOSTARI OPS. CORRENTS	593.924,93

Total Drets reconeguts per operacions de capital	+261.352,23
Total Obligacions reconegudes per operacions de capital	-1.503.900,78
RESULTAT PRESSUPOSTARI OPS. DE CAPITAL	-1.242.548,55

LIQUIDACIÓ PER OPERACIONS REALS	-648.623,62
--	--------------------

Total Drets reconeguts per operacions d'actius financers	+977.562,15
Total Obligacions reconegudes per operacions d'actius financers	0,00
RESULTAT PRESSUPOSTARI OPS. FINANCERES	977.562,15

LIQUIDACIÓ PER OPERACIONS FINANCERES	977.562,15
---	-------------------

(A) RESULTAT PRESSUPOSTARI TOTAL (DEFICIT)	328.938,53
---	-------------------

(B) RESULTAT COMPTABLE (Perdúa)	-244.209,52
--	--------------------

(A-B) DIFERÈNCIA	573.148,05
Superàvit / Dèficit operacions de corrents	593.924,93
Dèficit operacions de capital	-1.242.548,55
Variació actius financers	977.562,15
Perdues extraordinàries per modificació de drets	18.914,29
Beneficis per modificació d'obligacions d'altres exercicis	-7.898,34
Provisió per insolvències de crèdit (diferències)	106.973,97
Provisió paga extra juny (diferències)	822,26
Periodificació Ingressos (diferències)	-47.202,63
Periodificació despeses (diferències)	172.599,97
	0,00
TOTAL OPERACIONS NO PRESSUPOSTÀRIES	573.148,05

Identificador unívoc: 174801570621294
 Identificador unívoc de l'origen: Liquidació pressupost AOC 2016
 Estat d'elaboració: Còpia electrònica autèntica
 Naturalesa del document origen: Original

Consorci Administració Oberta de Catalunya
 Òrgan: Àrea d'Organització
 Títol: Còpia Autèntica Liquidació pressupost AOC 2016
 Origen del document: Administració

Identificador unívoc: 174801570621294
Identificador unívoc de l'origen: Liquidació pressupost AOC 2016
Estat d'elaboració: Còpia electrònica autèntica
Naturalesa del document origen: Original

Memòria explicativa del grau d'execució del pressupost

Consorci Administració Oberta de Catalunya
Òrgan: Àrea d'Organització
Títol: Còpia Autèntica Liquidació pressupost AOC 2016
Origen del document: Administració

Memòria explicativa del grau d'execució del pressupost a 31 de desembre

LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

1.- EL PRESSUPOST INICIAL

El pressupost inicial de l'exercici 2016 va ser el prorrogat de l'exercici dels 2015 amb posició d'equilibri pressupostari i un import de 9.054.544,19 €.

2.- LES MODIFICACIONS DEL PRESSUPOST

Durant l'exercici de 2016 s'han tramitat i aprovat 13 expedients de modificació de crèdits en el pressupost general del Consorci. Un detall resumit dels expedients és el següent:

a) Identificació

Durant l'exercici de 2016 s'han tramitat i aprovat els següents expedients de modificació de crèdit:

- Incorporació de romanents de crèdit: un expedient
- Transferències de crèdit: onze expedients
- Generació de crèdit: un expedient

Tots els expedients han estat revisats prèviament pel Responsable de Gestió Econòmica i es troben degudament numerats i arxivats.

b) Repercussions quantitatives sobre els crèdits pressupostaris

Els crèdits definitius del pressupost de despeses han experimentat un augment de 1.345.730,00 € (equival al 14,86% del pressupost inicial).

El detall de les modificacions aprovades resumit per capítols és el següent:

Capítol	Import agregat
1.- Despeses de personal	---
2.- Despeses en béns corrents i serveis	244.581,63
4.- Transferències corrents	50.000,00
6.- Inversions reals	1.051.148,37
7.- Transferències de capital	---
8.- Variació dels actius financers	---
Total	1.345.730,00

Les xifres anteriors expressen el resultat agregat de les modificacions positives (transferències, suplementes de credit, credits extraordinaris, generacions de crèdit i incorporació dels romanents de crèdit) i les modificacions negatives (baixes parcials de crèdits i transferències negatives).

c) Detall en funció de la tipologia de les modificacions

El detall de les modificacions de crèdits classificats en funció de la seva naturalesa és el següent:

Naturalesa de la modificació de crèdits	Import agregat euros
Incorporació de romanents de crèdit del ppost. 2014	850.730,00
Ampliacions de credit (credits extraordinaris / suplementes de credit finançats amb Romanents de tresoreria)	0,00
Augments de crèdits per transferències	696.549,98
Minoracions de crèdits per finançar transferències	-696.549,98
Generació de crèdit	495.000,00

3.- LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES

El pressupost definitiu de despeses ha estat de 10.400.274,19 €. Sobre el pressupost definitiu de despeses, l'import de les despeses autoritzades ha estat de 9.875.316,53 € (94,95% del pressupost definitiu). S'han reconegut obligacions per import de 9.120.790,70 € (92,36% de l'import disposat i 87,69% del pressupost definitiu).

El detall agregat per naturalesa de les operacions és el següent:

	Crèdits Definitius	Compromisos de despesa	Obligacions Reconegudes	Saldo de Disposicions
Operacions Corrents	8.371.563,67	8.179.832,24	7.616.889,92	562.942,32
Operacions de Capital	2.028.710,52	1.695.484,29	1.503.900,78	191.583,51
Operacions d'actius financers	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	10.400.274,19	9.875.316,53	9.120.790,70	754.525,83

3.1.- GRAU D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES PER OPERACIONS CORRENTS

El detall del grau d'execució del pressupost de despeses estimat en proporció dels compromisos de despesa i de les obligacions reconegudes sobre els crèdits definitius i classificat per capítols, és el següent:

Capítol	% despesa compromesa	% obligacions reconegudes
I - Despeses de personal	96,41	96,41
II - Despeses per compra de béns i serveis	98,46	88,38
IV - Transferències corrents	100,00	78,89

3.2.- GRAU D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES PER OPERACIONS DE CAPITAL

El detall del grau d'execució del pressupost de despeses de capital estimat en proporció dels compromisos de despesa i de les obligacions reconegudes sobre els crèdits definitius i classificat per capítols, és el següent

Capítol	% despesa compromesa	% obligacions reconegudes
VI - Inversions reals	83,57	74,13

3.3.- GRAU D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES PER OPERACIONS D'ACTIUS FINANCERS

El pressupost de despeses del Consorci AOC no presenta moviments per aquest concepte.

4.- LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST D'INGRESSOS

Sobre les previsions definitives del pressupost d'ingressos de 10.400.274,19 € s'han liquidat drets reconeguts nets per import de 10.427.291,38 € (100,26%).

Pel romanent de tresoreria incorporat de 850.730,00 €, per finançar les incorporació de romanents de crèdit del pressupost de despeses, no es liquiden drets reconeguts, ja que varen ser comptabilitzats en l'exercici corresponent.

5.- ROMANENTS DE CRÈDIT

Els romanents de crèdit posen de manifest la diferència entre els crèdits definitius de pressupost de despeses i el que s'ha gastat (Obligacions reconegudes). L'import total dels romanents de crèdit és de 1.279.483,49 € (12,30% del pressupost definitiu). La distribució d'aquest romanent de crèdit és la que tot seguit s'especifica:

- 524.957,66 € (41,03% del total de romanents de crèdit) està en situació de saldo disponible. A efectes de la seva incorporació a l'exercici 2017 caldrà verificar:
 - Quina part correspon modificacions pressupostàries mitjançant crèdits extraordinaris, suplementos de crèdit i transferències de crèdit realitzades l'últim trimestre.
 - Saldos disponibles per operacions de capital (capítols 6 i 7).
 D'aquest saldo disponible hi ha expedients susceptibles d'incorporació a l'exercici 2017 per import de de 341.492,64 €
- 754.525,83 € (58,97% del total de romanents de crèdit) en situació de despeses compromeses pendents d'execució. D'aquest romanents de crèdit són susceptibles d'incorporació a l'exercici 2017 l'import de 600.813,27 €.

L'import total susceptible a incorporar a l'exercici 2017 suma 942.305,91 €.

6.- RESULTAT PRESSUPOSTARI

La diferència entre les obligacions reconegudes i els drets contrets per finançar-les ha estat de 328.938,53 €, és a dir, ens trobem davant una situació de superàvit pressupostari (els ingressos obtinguts són suficients per finançar la despesa pressupostària).

La composició del resultat pressupostari consta detallat en el corresponent estat comptable el resum del qual és el següent:

a) Resultat pressupostari per operacions ordinàries / corrents	593.924,93
b) Resultat pressupostari per operacions de capital	-648.623,62
c) Resultat pressupostari per operacions financeres	+977.562,15