



**Consorci
Administració Oberta
de Catalunya**

**Liquidació del Pressupost 2017
Consorci Administració Oberta de Catalunya**



LOCALRET

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

El titular de la Direcció Gerència del Consorci AOC

Per suplència
La subdirectora de Tecnologia i Serveis del Consorci AOC

Marta Arderiu Prat

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: 174801629765621
Identificador unívoc de l'origen: Liquidació pressupost AOC 2017
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 2017
Origen del document: Administració

Identificador unívoc: 174801629765621
Identificador unívoc de l'origen: Liquidació pressupost AOC 2017
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 2017
Origen del document: Administració

Liquidació Pressupost Ingressos a 31 de desembre 2017

	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	1.239.414,37	0,00	1.239.414,37	1.462.030,95	222.616,58
	ARTICLE 31. PRESTACIÓ DE SERVEIS	1.233.414,37	0,00	1.233.414,37	1.452.111,68	218.697,31
319	Prestació d'altres serveis	1.233.414,37	0,00	1.233.414,37	1.452.111,68	218.697,31
	I319000900 Prestació altres serveis	1.233.414,37	0,00	1.233.414,37	339.601,15	-893.813,22
	I319000901 Prestació altres serveis entitats SEC Generalitat	0,00	0,00	0,00	157.414,15	157.414,15
	I319001000 Prestació altres serveis fora Sector Públic Generalitat	0,00	0,00	0,00	955.096,38	955.096,38
	ARTICLE 39. ALTRES INGRESSOS	6.000,00	0,00	6.000,00	9.919,27	3.919,27
399	Ingressos diversos	6.000,00	0,00	6.000,00	9.919,27	3.919,27
	I399000900 Altres ingressos diversos	6.000,00	0,00	6.000,00	9.919,27	3.919,27
	CAPÍTOL 4. TRANSFERÈNCIES CORRENTS	8.399.613,67	0,00	8.399.613,67	8.032.319,04	-367.294,63
	ARTICLE 41. DE L'ADMINISTRACIÓ DE LA GENERALITAT	8.399.613,67	0,00	8.399.613,67	8.032.319,04	-367.294,63
410	De la Generalitat, per finançar despeses de funcionament	8.399.613,67	0,00	8.399.613,67	8.032.319,04	-367.294,63
	I410000800 Del Departament de Governació i Administracions Públiques	8.399.613,67	0,00	8.399.613,67	8.032.319,04	-367.294,63
	CAPÍTOL 5. INGRESSOS PATRIMONIALS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	ARTICLE 52. INTERESSOS DE DIPOSITIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
520	Interessos de comptes corrents	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	I520000100 Interessos de comptes corrents	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CAPÍTOL 7. TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	ARTICLE 71. DE L'ADMINISTRACIÓ DE LA GENERALITAT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
710	De la Generalitat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	I710000800 Del Departament de Governació i Administracions Públiques	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CAPÍTOL 8. VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	1.664.073,06	942.305,91	2.606.378,97	1.664.073,06	-942.305,91
	ARTICLE 83. APORT. APITAL I FONS PROPIS ENTIT. SP I PARTICIPADES	1.664.073,06	0,00	1.664.073,06	1.664.073,06	0,00
830	Aportacions de la Generalitat a fons propis	1.664.073,06	0,00	1.664.073,06	1.664.073,06	0,00
	I830000800 Del Departament de Governació i Administracions Públiques	1.664.073,06	0,00	1.664.073,06	1.664.073,06	0,00
	ARTICLE 87. ROMANENTS DE TRESORERIA	0,00	942.305,91	942.305,91	0,00	-942.305,91
870	Romanents de tresoreria d'exercicis anteriors	0,00	942.305,91	942.305,91	0,00	-942.305,91
	I870000800 Romanents de tresoreria d'exercicis anteriors	0,00	942.305,91	942.305,91	0,00	-942.305,91
	TOTAL	11.303.101,10	942.305,91	12.245.407,01	11.158.423,05	-1.086.983,96

Identificador unívoc: 174801629765621
 Identificador unívoc de l'origen: Liquidació pressupost AOC 2017
 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 2017
 Origen del document: Administració

Liquidació Pressupost de Despeses a 31 de desembre 2017

CONG	TÍTOL	PRESSUPOST INICIAL	Incorporació romanents de crèdit	Altres modificacions	Transferències	PRESSUPOST FINAL	EXECUCIÓ REAL	ROMANENT
	CAPÍTOL 1. REMUNERACIONS DE PERSONAL	2.871.847,50	0,00	0,00	0,00	2.871.847,50	2.656.240,87	215.586,63
	ARTICLE 12. FUNCIONARIS	58.341,50	0,00	0,00	0,00	58.341,50	0,00	58.341,50
120	Retribucions bàsiques i complementàries	58.341,50	0,00	0,00	0,00	58.341,50	0,00	58.341,50
120.0001	Retribucions bàsiques	58.341,50	0,00	0,00	0,00	58.341,50	0,00	58.341,50
	ARTICLE 13. PERSONAL LABORAL	2.918.565,56	0,00	0,00	0,00	2.918.565,56	2.859.774,14	58.791,42
130	Personal Laboral Fix (retrib. bàsiques, complementàries i hores estr.)	2.827.944,80	0,00	0,00	0,00	2.827.944,80	2.767.940,43	59.996,37
130.0001	Retribucions bàsiques	2.143.029,03	0,00	0,00	0,00	2.143.029,03	2.340.106,25	-197.077,22
130.0002	Retribucions complementàries	684.915,77	0,00	0,00	0,00	684.915,77	427.842,18	257.073,59
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.)	90.620,76	0,00	0,00	0,00	90.620,76	91.825,71	-1.204,95
132.0001	Personal d'alta direcció i assimilat	90.620,76	0,00	0,00	0,00	90.620,76	91.825,71	-1.204,95
	ARTICLE 15. INCENTIVS AL RENDIMENT I ACTIVITATS EXTRAOR.	42.582,83	0,00	0,00	0,00	42.582,83	42.430,84	151,99
150	Incentius al Rendiment (Productivitat)	42.582,83	0,00	0,00	0,00	42.582,83	42.430,84	151,99
150.0001	Productivitat	42.582,83	0,00	0,00	0,00	42.582,83	42.430,84	151,99
	ARTICLE 16. ASSEGURANCES I COTITZACIONS SOCIALS	852.357,61	0,00	0,00	0,00	852.357,61	754.043,89	98.313,72
160	Seguretat Social	852.357,61	0,00	0,00	0,00	852.357,61	754.043,89	98.313,72
160.0001	Seguretat Social	852.357,61	0,00	0,00	0,00	852.357,61	754.043,89	98.313,72
	CAPÍTOL 2. DESPESES DE BÉNS CORRENTS I SERVEIS	4.911.621,54	274.260,03	0,00	237.920,00	5.423.801,63	4.492.445,48	931.356,15
	ARTICLE 20. LLOGUERS I CÀNONS	257.033,07	43.890,32	0,00	72.895,52	373.818,91	371.207,56	2.611,35
200	Lloguers cànon terrenes, béns naturals, edificis i altres construccions	257.033,07	0,00	0,00	-7.570,08	249.462,99	246.851,64	2.611,35
200.0002	Altres lloguers i cànon de terrenes, béns naturals, edificis i altres construccions/edifici	257.033,07	0,00	0,00	-7.570,08	249.462,99	246.851,64	2.611,35
202	Lloguers i cànon d'equips per a procés de dades	0,00	43.890,32	0,00	80.465,60	124.355,92	124.355,92	0,00
202.0001	Lloguers i cànon d'equips per a procés de dades, tot o en part	0,00	43.890,32	0,00	80.465,60	124.355,92	124.355,92	0,00
	ARTICLE 21. CONSERVACIÓ I REPARACIÓ	15.600,00	0,00	0,00	10.640,35	26.240,35	26.240,35	0,00
210	Conservació, reparació i manteniment de terrenes, béns naturals, edificis i altres construccions	15.600,00	0,00	0,00	10.640,35	26.240,35	26.240,35	0,00
210.0001	Conservació, reparació i mant. de terrenes, béns naturals, edificis i altres constr.	15.600,00	0,00	0,00	10.640,35	26.240,35	26.240,35	0,00
212	Conservació, reparació i manteniment d'equips de procés 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 procés de dades	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	ARTICLE 22. MATERIAL SUBMINISTRAMENTS I ALTRES	4.578.988,47	230.369,77	0,00	166.546,24	4.975.904,48	4.055.470,22	920.434,26
220	Material d'Oficina	29.000,00	0,00	0,00	-2.000,00	27.000,00	23.760,83	4.031,17
220.0001	Material ordinari no inventariat	27.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	26.000,00	21.841,78	4.158,22
220.0002	Premsa, revistes i altres publicacions	2.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	1.000,00	1.927,05	-127,05
221	Subministraments	51.000,00	0,00	0,00	-4.469,73	46.530,27	44.877,47	1.652,80
221.0001	Aigua i energia	50.000,00	0,00	0,00	-4.000,00	46.000,00	44.831,33	1.168,67
221.0005	Productes farmacèutics	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00	46,14	453,86
221.0089	Altres subministraments	500,00	0,00	0,00	-469,73	30,27	0,00	30,27
222	Comunicacions	55.250,00	0,00	0,00	-25.000,00	30.250,00	24.783,80	5.466,20
222.0001	Despeses postal, missatgeria i similars	20.250,00	0,00	0,00	0,00	20.250,00	24.783,80	-4.533,80
222.0002	Despeses de telefonades i altres del Centre Tel.	35.000,00	0,00	0,00	-25.000,00	10.000,00	0,00	10.000,00
224	Despeses d'assegurances	28.000,00	0,00	0,00	-8.347,81	19.652,19	19.652,19	0,00
224.0001	Despeses d'assegurances	28.000,00	0,00	0,00	-8.347,81	19.652,19	19.652,19	0,00
226	Despeses diverses	108.972,53	0,00	0,00	4.000,00	112.972,53	96.274,19	16.703,34
226.0002	Atencions protocol·làries i representatives	6.000,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00	1.890,30	4.109,70
226.0003	Publicitat, difusió i campanyes institucionals	7.500,00	0,00	0,00	0,00	7.500,00	0,00	7.500,00
226.0004	Jurídics i Contenciosos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
226.0005	Organització de reunions, conferències i cursos	44.000,00	0,00	0,00	0,00	44.000,00	8.750,70	35.241,30
226.0007	Publicacions i edició de diaris oficials	7.000,00	0,00	0,00	0,00	7.000,00	17.042,16	-10.042,16
226.0011	Formació del personal propi	34.846,63	0,00	0,00	0,00	34.846,63	42.405,40	-7.558,77
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	9.630,90	0,00	0,00	4.000,00	13.630,90	26.177,63	-12.546,73

Identificador unívoc: 174801629765621
 Identificador unívoc de l'origen: Liquidació pressupost AOC 2017
 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 2017
 Origen del document: Administració

CONC	TÍTOL	PRESSUPOST INICIAL	Incorporació romanent de crèdit	Altres modificacions	Transferències	PRESSUPOST FINAL	EXECUCIÓ REAL	ROMANENT
227	Treballs Realitzats per Altres Empreses	898.850,00	93.240,05	0,00	9.679,21	1.001.769,26	918.118,92	83.650,34
227.0001	Neteja i sanejament	42.500,00	0,00	0,00	0,00	42.500,00	40.234,92	2.265,08
227.0002	Senyoretat	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	597,60	402,40
227.0005	Estudis i dictàmens	3.000,00	0,00	0,00	3.679,21	6.679,21	24.974,40	-18.295,19
227.0008	Intèrcons i traductors	4.000,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00
227.0089	Altres treballs realitzats per altres empreses	848.350,00	93.240,05	0,00	6.000,00	947.590,05	852.312,00	95.278,05
228	Serveis informàtics	3.407.110,94	137.129,72	0,00	192.684,57	3.736.925,23	2.927.994,82	808.930,41
228.0001	Serveis informàtics realitzats per ent de la Generalitat, llevat RRHH i gest econòmica	345.500,00	24.200,00	0,00	-57.315,43	312.384,57	241.208,92	71.095,65
228.0002	Serveis informàtics realitzats per altres entitats, llevat RRHH i Gestió econòmica	3.061.610,94	112.929,72	0,00	250.000,00	3.424.540,66	2.686.705,90	737.834,76
ARTICLE 23. INDEMNITZACIONS PER RAÓ DE SERVEIS		60.000,00	0,00	0,00	-12.162,11	47.837,89	39.527,35	8.310,54
230	Dietes, Locomoció i Treballs	60.000,00	0,00	0,00	-12.162,11	47.837,89	39.527,35	8.310,54
230.0001	Dietes, locomoció i treballs	60.000,00	0,00	0,00	-12.162,11	47.837,89	39.527,35	8.310,54
231	Altres Indemnitzacions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
231.0001	Altres indemnitzacions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CAPÍTOL 4. TRANSFERÈNCIES CORRENTS		855.559,00	170.000,00	0,00	12.080,00	1.037.639,00	170.000,00	867.639,00
ARTICLE 44. A ALTRES ENT DEL SECTOR PÚBLIC. A UNIVERS PUBL		220.000,00	170.000,00	0,00	0,00	390.000,00	170.000,00	220.000,00
443	A fundacions del sector públic de la Generalitat	220.000,00	170.000,00	0,00	0,00	390.000,00	170.000,00	220.000,00
443.7275	A la Fundació CESICAT	220.000,00	170.000,00	0,00	0,00	390.000,00	170.000,00	220.000,00
ARTICLE 46. A ENS I CORPORACIONS LOCALS		635.559,00	0,00	0,00	12.080,00	647.639,00	0,00	647.639,00
460	A Corporacions locals	635.559,00	0,00	0,00	12.080,00	647.639,00	0,00	647.639,00
460.0001	A Corporacions locals	635.559,00	0,00	0,00	12.080,00	647.639,00	0,00	647.639,00
CAPÍTOL 6. INVERSIONS REALS		1.664.073,06	498.045,82	0,00	-250.000,00	1.912.118,88	1.195.133,21	716.985,67
ARTICLE 64. INVERSIONS EN MOBILIARI I ESTRIS		5.000,00	5.414,51	0,00	23.871,40	34.285,91	31.200,87	3.085,04
640	Inversions en Mobiliari i Estris	5.000,00	5.414,51	0,00	23.871,40	34.285,91	31.200,87	3.085,04
640.0001	Inversions en Mobiliari i Estris	5.000,00	5.414,51	0,00	23.871,40	34.285,91	31.200,87	3.085,04
ARTICLE 65. INVERSIONS EN EQUIPS DE PROCÉS DE DADES		25.730,88	264.149,45	0,00	30.378,67	320.259,00	313.557,04	6.701,96
650	Inversions en Equips de Procés de Dades	25.730,88	264.149,45	0,00	30.378,67	320.259,00	313.557,04	6.701,96
650.0001	Inversions en Equips de Procés de Dades	25.730,88	264.149,45	0,00	30.378,67	320.259,00	313.557,04	6.701,96
ARTICLE 68. INVERSIONS EN IMMOBILITZATIM MATERIAL		1.633.342,18	228.481,86	0,00	-304.250,07	1.557.573,97	850.375,30	707.198,67
680	Inversions en Immobilitzat Immaterial	1.633.342,18	228.481,86	0,00	-304.250,07	1.557.573,97	850.375,30	707.198,67
680.0001	Inversions en Immobilitzat Immaterial	5.000,00	53.143,19	0,00	0,00	58.143,19	62.283,15	-4.139,96
680.0002	Inversions en aplicacions informàtiques	1.628.342,18	175.338,67	0,00	-304.250,07	1.499.430,78	788.092,15	711.338,63
TOTAL		11.303.101,10	942.305,91	0,00	0,00	12.245.407,01	9.513.827,56	2.731.579,45

Identificador unívoc: 174801629765621
 Identificador unívoc de l'origen: Liquidació pressupost AOC 2017
 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 2017
 Origen del document: Administració

Relació de Romanent de Crèdit Incorporable

Capítol II. Despeses de béns i serveis		DR	817.393,48
BUI SI - Serv.consult. despt.eSET (AOC/2016/84)	D/227008900/5320/2017	68.411,99 €	2017
ABSI S - Mant. I suport etram (AOC/2017/87)	D/228000200/5320/2017	48.421,49 €	2017
NTT - Serveis gestionats de la plataforma (AOC/2017/15/002)	D/228000200/5320/2017	166.902,40 €	2017
COM2002 - Serveis allotjament infraestructures (AOC/2017/15/001)	D/228000200/5320/2017	201.596,08 €	2017
Everis - Suport aplicacions (AOC/2017/1/002)	D/228000200/5320/2017	298.180,29 €	2017
Oracle - Servei actualització i suport llicència (AOC/2017/1/14)	D/228000200/5320/2017	33.881,23 €	2017
Capítol IV. Transferències Corrents			834.888,00
Fundació CESICAT Conveni 2017 (AOC-2017-N14)	D/443727500/5320/2017	220.000,00 €	2017
Subvencions Consells Comarcals 2017	D/460000100/5320/2017	614.888,00 €	2017
Capítol VI. Inversions Reals			616.194,78
Audifilm - Servei Registre telematic (AOC/2017/61)	D/680000200/5320/2017	90.144,99 €	2017
SEMIC - Evolutius transparència (AOC/2016/29)	D/680000200/5320/2017	40.852,58 €	2017
Tècsidel - Desenvol. On-site i microprojectes (AOC/2017/1/001)	D/680000200/5320/2017	373.272,22 €	2017
SEMIC - Servei tramitació digital (AOC/2017/139)	D/680000200/5320/2017	111.924,99 €	2017
ROMANENT DE CRÈDIT (compromés a incorporar)			2.268.476,26

Identificador unívoc: 174801629765621
 Identificador unívoc de l'origen: Liquidació pressupost AOC 2017
 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 2017
 Origen del document: Administració

Identificador unívoc: 174801629765621
Identificador unívoc de l'origen: Liquidació pressupost AOC 2017
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 2017
Origen del document: Administració

**ROMANENT DE TRESORERIA
EXERCICI 2017**

1. (+) DRETS PENDENTS DE COBRAMENT			2.304.918,36
(+)	del Pressupost corrent	2.412.895,69	
(+)	de Pressupostos tancats	124.688,33	
(+)	d'operacions no pressupostàries	36.472,99	
(+)	d'operacions comercials	0,00	
(-)	de dubtós cobrament	-204.109,05	
(-)	cobraments realitzats pendents d'aplicació definitiva	-65.029,61	
2. (+) OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT			1.224.290,47
(+)	del Pressupost corrent	923.862,01	
(+)	de Pressupostos tancats	0,00	
(+)	d'operacions no pressupostàries	300.428,46	
(+)	d'operacions comercials	0,00	
(-)	pagaments realitzats pendents d'aplicació definitiva	0,00	
3. (+) FONS LÍQUIDS			1.889.633,64
I. Romanent de Tresoreria incorporable		2.268.476,26	
II. Romanent de Tresoreria no incorporable		701.785,27	
III. Romanent de Tresoreria total (1-2+3) = (I +II)			2.970.261,53

Identificador unívoc: 174801629765621
 Identificador unívoc de l'origen: Liquidació pressupost AOC 2017
 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 2017
 Origen del document: Administració

Identificador unívoc: 174801629765621
Identificador unívoc de l'origen: Liquidació pressupost AOC 2017
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 2017
Origen del document: Administració

**CONCILIACIÓ ENTRE RESULTAT PRESSUPOSTARI I COMPTABLE
EXERCICI 2017**

Total Drets reconeguts per operacions corrents	+9.494.349,99	
Total Obligacions reconegudes per operacions corrents	-8.318.694,35	
RESULTAT PRESSUPOSTARI OPS. CORRENTS		1.175.655,64

Total Drets reconeguts per operacions de capital	+0,00	
Total Obligacions reconegudes per operacions de capital	-1.195.133,21	
RESULTAT PRESSUPOSTARI OPS. DE CAPITAL		-1.195.133,21

LIQUIDACIÓ PER OPERACIONS REALS		-19.477,57
--	--	-------------------

Total Drets reconeguts per operacions d'actius financers	+1.664.073,06	
Total Obligacions reconegudes per operacions d'actius financers	0,00	
RESULTAT PRESSUPOSTARI OPS. FINANCERES		1.664.073,06

LIQUIDACIÓ PER OPERACIONS FINANCERES		1.664.073,06
---	--	---------------------

(A) RESULTAT PRESSUPOSTARI TOTAL (SUPERÀVIT)		1.644.595,49
---	--	---------------------

(B) RESULTAT COMPTABLE (Benefici)		74.146,71
--	--	------------------

(A-B) DIFERÈNCIA		1.570.448,78
Superàvit / Dèficit operacions de corrents	1.175.655,64	
Ajust operacions corrents per periodif. despeses finaçades amb RT	-33.881,21	
Dèficit operacions de capital	-1.195.133,21	
Variació actius financers	1.664.073,06	
Perdues extraordinàries per modificació de drets	8.334,30	
Beneficis per modificació d'obligacions d'altres exercicis	0,00	
Provisió per insolvències de crèdit (diferències)	71.420,79	
Provisió paga extra juny (diferències)	2.682,10	
Periodificació Ingressos (diferències)	34.270,19	
Periodificació despeses (diferències)	-156.972,88	
	0,00	
TOTAL OPERACIONS NO PRESSUPOSTÀRIES	1.570.448,78	

Identificador unívoc: 174801629765621
 Identificador unívoc de l'origen: Liquidació pressupost AOC 2017
 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 2017
 Origen del document: Administració

Identificador unívoc: 174801629765621
Identificador unívoc de l'origen: Liquidació pressupost AOC 2017
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 2017
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 2017 amb posició d'equilibri pressupostari i un import de 11.303.101,10 €.

2 LES MODIFICACIONS DEL PRESSUPOST

Durant l'exercici de 2017 s'han tramitat i aprovat 10 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 2017 s'han tramitat i aprovat els següents expedients de modificació de crèdit:

- Incorporació de romanents de crèdit: un expedient
- Transferències de crèdit: nou expedients

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 942.305,91 € (equival al 8,34% 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	512.180,09
4.- Transferències corrents	182.080,00
6.- Inversions reals	248.045,82
7.- Transferències de capital	---
8.- Variació dels actius financers	---
Total	942.305,91

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	942.305,91
Ampliacions de credit (credits extraordinaris / suplementes de credit finançats amb Romanents de tresoreria)	0,00
Augments de crèdits per transferències	421.474,88
Minoracions de crèdits per finançar transferències	-421.474,88

3 LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES

El pressupost definitiu de despeses ha estat de 12.245.407,01 €. Sobre el pressupost definitiu de despeses, l'import de les despeses autoritzades ha estat de 11.929.395,63 € (97,42% del pressupost definitiu). S'han reconegut obligacions per import de 9.513.827,56 € (79,76% de l'import disposat i 77,69% 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	10.333.288,13	10.049.082,09	8.318.694,35	1.730.387,74
Operacions de Capital	1.912.118,88	1.880.313,54	1.195.133,21	685.180,33
Operacions d'actius financers	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	12.245.407,01	11.929.395,63	9.513.827,56	2.415.568,07

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	94,43	94,43
II - Despeses per compra de béns i serveis	99,34	82,83
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	96,84	16,38

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 11.303.101,10 € s'han liquidat drets reconeguts nets per import de 11.158.423,05 € (98,72%).

Pel romanent de tresoreria incorporat de 942.305,91 €, 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 2.731.579,45 € (22,31% del pressupost definitiu). La distribució d'aquest romanent de crèdit és la que tot seguit s'especifica:

- 316.011,38 € (11,57% del total de romanents de crèdit) està en situació de saldo disponible. A efectes de la seva incorporació a l'exercici 2018 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).
- 2.415.568,07 € (88,43% del total de romanents de crèdit) en situació de despeses compromeses pendents d'execució. D'aquests romanents de crèdit són susceptibles d'incorporació a l'exercici 2018 l'import de 2.268.476,26 €.

L'import total susceptible a incorporar a l'exercici 2018 suma 2.268.476,26 €.

6 RESULTAT PRESSUPOSTARI

La diferència entre les obligacions reconegudes i els drets contrets per finançar-les ha estat de 1.644.595,49 €, 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	1.175.655,64
b) Resultat pressupostari per operacions de capital	-1.195.133,21
c) Resultat pressupostari per operacions financeres	+1.664.073,06