

Diligència per a fer constar que aquest document de comptes anuals ha estat aprovat pel Consell General en sessió celebrada el 14 de juny de 2023.

La Secretària del Consell General.

Signatura

COMPTES ANUALS 2022



Consorci
Administració Oberta
de Catalunya

Consorci Administració Oberta de Catalunya

Original signat per:

Mercè Nieto Garcia
Departament de la Presidència - CIF S0811001G
Signatura realitzada en data 20/06/2023 23:42:35+02:00

ÍNDEX

A.	Balaç	5
B.	Compte del resultat econòmic patrimonial	8
C.	Estat de canvis en el patrimoni net	10
D.	Estat de fluxos d'efectiu	14
E.	Estat de liquidació del pressupost	19
1.	Liquidació del pressupost d'ingressos	20
1.1.	Resum per capítols	20
1.2.	Resum per articles i capítols.....	21
1.3.	Resum per aplicacions, conceptes, articles i capítols	22
2.	Liquidació del pressupost de despeses	24
2.1.	Resum per capítols	24
2.2.	Resum per articles i capítols.....	25
2.3.	Resum per programes, polítiques i àrees.....	27
2.4.	Resum per aplicacions, conceptes, articles, capítols i programes	28
3.	Resultat pressupostari.....	33
F.	Memòria	34
1.	Organització i activitat.....	35
3.	Bases de presentació dels comptes	38
4.	Normes de reconeixement i valoració	41
5.	Immobilitzat material	44
7.	Immobilitzat intangible	45
9.5.	Deutors pressupostaris.....	47
9.6.	Deutors no pressupostaris	53
9.8.	Provisió per insolvències	54
		2

Original signat per:

Mercè Nieto Garcia
 Departament de la Presidència - CIF S0811001G
 Signatura realitzada en data 20/06/2023 23:42:35+02:00

10.6.	Creditors pressupostaris.....	55
10.7.	Creditors no pressupostaris	58
10.8.	Administracions públiques	59
10.10.	Patrimoni net.....	60
10.10.1.	Patrimoni aportat	60
10.10.2.	Patrimoni generat.....	61
10.10.4.	Altres increments patrimonials pendents d'imputar a resultats	62
14.	Transferències, subvencions, donacions i altres ingressos i despeses	63
14.1	Transferències i subvencions rebudes	63
14.2.	Transferències i subvencions concedides	65
14.3.	Altres ingressos	66
14.4.	Altres despeses.....	67
20.	Operacions no pressupostàries de tresoreria	70
20.1.	Estat de deutors no pressupostaris.....	70
20.2.	Estat de creditors no pressupostaris.....	71
20.3.	Estat de partides pendents d'aplicació	72
20.3.a.	Dels cobraments pendents d'aplicació	72
21.	Contractació administrativa. Procediments d'adjudicació	73
22.	Valors rebuts en dipòsit	74
23.	Informació pressupostària	76
23.1.	Pressupost corrent	76
23.1.1.	Pressupost de despeses	76
23.1.1.a.	Modificació de crèdit.....	76
23.1.1.b.	Romanents de crèdit	78
23.1.2.	Pressupost d'ingressos	82

Original signat per:

Mercè Nieto Garcia
Departament de la Presidència - CIF S0811001G
Signatura realitzada en data 20/06/2023 23:42:35+02:00

23.1.2.a.	Procés de gestió dels ingressos públics.....	82
23.2.	Pressupostos tancats.....	84
23.2.1.	Pressupost de despeses. Obligacions de pressupostos tancats.....	84
23.2.2.	Pressupost d'ingressos	85
23.2.2.a.	Drets pendents de cobrament totals	85
23.2.2.b.	Drets anul·lats.....	87
23.2.3.	Variació de resultats pressupostaris d'exercicis anteriors	89
23.3.	Compromisos de despesa amb càrrec a pressupostos d'exercicis posteriors	90
23.5.	Romanent de tresoreria	91
23.6.	Drets pressupostaris pendents de cobrament segons el seu grau d'exigibilitat	93
23.7.	Creditors per operacions meritades.....	95
23.8.	Conciliació resultat econòmic pressupostari	98
24.	Indicadors financers, patrimonials i pressupostaris.....	99
24.1.	Indicadors financers i patrimonials	99
24.2.	Indicadors pressupostaris.....	102
27.	Seguiment de l'impacte del COVID en els ingressos i despeses.....	106
29.	Fets posteriors al tancament.....	109

Original signat per:

Mercè Nieto Garcia
Departament de la Presidència - CIF S0811001G
Signatura realitzada en data 20/06/2023 23:42:35+02:00

A. Balanç

Original signat per:

Mercè Nieto Garcia
Departament de la Presidència - CIF S0811001G
Signatura realitzada en data 20/06/2023 23:42:35+02:00

1. Balanç

(Imports en euros)

NÚM. COMPTES	ACTIU	NOTES EN LA MEMÒRIA	2022	2021
	Actiu		8.532.670,80	6.079.641,17
	Actiu no corrent		3.500.593,20	3.152.335,64
	I. Immobilitzat intangible	7	3.172.128,05	2.623.900,40
206 (2806) (2906)	3. Aplicacions informàtiques		3.172.128,05	2.575.562,34
208, 209 (2809) (2909)	5. Altre immobilitzat intangible		0,00	48.338,06
	II. Immobilitzat material	5	328.465,15	528.435,24
214-219, (2814) (2815) (2816) (2817) (2818) (2819) (2914) (2915) (2916) (2917) (2918) (2919) (2999)	5. Altre immobilitzat material		328.465,15	528.435,24
	Actiu corrent	12	5.032.077,60	2.927.305,53
	III. Deutors i altres comptes a cobrar		214.797,29	222.123,27
430.0, 431, 435, 436, 443.0 (490.0)	1. Deutors per operacions de gestió		214.797,29	192.005,22
430.1, 443.1, 440, 441, 442, 445, 446, 447, 449 (490.1) 550, 555, 558	2. Altres comptes a cobrar		0,00	0,00
47	3. Administracions públiques		0,00	30.118,05
	IV. Inversions financeres a curt termini en entitats del grup, multigrup i associades*		129.189,72	1.703.018,45
430.2, 443.2 (490.2) 531, 532, 535 (594) (595)	2. Crèdits i valors representatius de deute		129.189,72	1.703.018,45
	V. Inversions financeres a curt termini		4.687.139,21	1.001.893,44
430.3, 443.3 (490.3) 541, 542, 544, 546, 547 (597) (598)	2. Crèdits i valors representatius de deute		0,00	0,00
545, 548, 565, 566	4. Altres inversions financers		4.687.139,21	1.001.893,44
	VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	23.5	951,38	270,37
556, 570, 571, 573, 575, 576	2. Tresoreria		951,38	270,37

Identificador unívoc: 174801996522558
 Identificador unívoc de l'origen: Llibre de comptes anuals 2022
 Estat d'elaboració: Còpia electrònica autèntica
 Naturalesa del document origen: Original

Consorci Administració Oberta de Catalunya
 Òrgan: Àrea d'Organització
 Títol: Còpia Autèntica Llibre de comptes anuals 2022
 Origen del document: Administració

Original signat per:

Mercè Nieto Garcia
 Departament de la Presidència - CIF S0811001G
 Signatura realitzada en data 20/06/2023 23:42:35+02:00

NÚM. COMPTES	PASSIU	NOTES EN LA MEMÒRIA	2022	2021
	Passiu		8.532.670,80	6.079.641,17
	Patrimoni net		3.392.084,52	2.991.083,91
100	I. Patrimoni aportat		241.000,00	241.000,00
	II. Patrimoni generat	10.10.2	-349.508,68	-402.251,73
120	1. Resultats d'exercicis anteriors		-402.251,73	-642.780,29
129	2. Resultats de l'exercici		52.743,05	240.528,56
	Resultat del Balanç de Guanys		52.743,05	240.528,56
130, 131, 132	IV. Altres increments patrimonials		3.500.593,20	3.152.335,64
	pendents d'imputació a resultats			
	Passiu corrent		5.140.586,28	3.088.557,26
	II. Deutes a curt termini	10	3.322.033,91	2.322.727,26
400.3, 521, 522, 523, 524, 528, 560, 561	4. Altres deutes		3.322.033,91	2.322.727,26
400.2, 51	III. Deutes amb entitats del grup, multigrup associades a curt termini*		661,80	0,00
	IV. Creditors i altres comptes a pagar		1.817.890,57	765.830,00
400.0, 401, 405, 406, 407	1. Creditors per operacions de gestió		1.492.239,89	484.894,51
400.1, 41, 550, 554, 559	2. Altres comptes a pagar		101.505,96	142.128,65
47	3. Administracions públiques		224.144,72	138.806,84

Identificador unívoc: 174801996522558
 Identificador unívoc de l'origen: Llibre de comptes anuals 2022
 Estat d'elaboració: Còpia electrònica autèntica
 Naturalesa del document origen: Original

Consorci Administració Oberta de Catalunya
 Òrgan: Àrea d'Organització
 Títol: Còpia Autèntica Llibre de comptes anuals 2022
 Origen del document: Administració

Original signat per:

Mercè Nieto Garcia
 Departament de la Presidència - CIF S0811001G
 Signatura realitzada en data 20/06/2023 23:42:35+02:00

B.Compte del resultat econòmic patrimonial

Original signat per:

Mercè Nieto Garcia
Departament de la Presidència - CIF S0811001G
Signatura realitzada en data 20/06/2023 23:42:35+02:00

1. Compte del resultat econòmic patrimonial

(Imports en euros)

NÚM. COMPTES	NOTES EN LA MEMÒRIA	2022	2021	
	2. Transferències, subvencions, donacions i llegats rebuts	14.1	14.498.268,77	11.812.342,20
	a) De l'exercici		13.194.761,35	10.452.781,18
753.0	b) Imputació de subvencions, donacions i llegats per a l'immobilitzat no financer		1.303.507,42	1.359.561,02
	3. Vendes netes i prestació de serveis	14.3	1.519.972,77	1.340.432,06
741, 705	b) Prestació de serveis		1.519.972,77	1.340.432,06
776, 777	6. Altres ingressos de gestió ordinària		351,23	34,25
	A) TOTAL INGRESSOS DE GESTIÓ ORDINÀRIA (1+2+3+4+5+6+7)		16.018.592,77	13.152.808,51
	8. Despeses de personal	14.4	-4.860.478,75	-4.342.228,42
(640), (641)	a) Sous, salaris i assimilats		-3.847.734,36	-3.407.894,06
(642), (643), (644), (645)	b) Càrregues socials		-1.012.744,39	-934.334,36
(65)	9. Transferències i subvencions concedides		-616.254,41	-356.778,49
	11. Altres despeses de gestió ordinària	14.4	-9.196.625,68	-6.934.558,58
(62)	a) Subministraments i serveis exteriors		-9.196.087,88	-6.932.558,70
(63)	b) Tributs		-537,80	-1.999,88
(68)	12. Amortització de l'immobilitzat		-1.303.507,42	-1.359.561,02
	B) TOTAL DE DESPESES DE GESTIÓ ORDINÀRIA (8+9+10+11+12)		-15.976.866,26	-12.993.126,51
	I Resultat (estalvi o desestalvi) de la gestió ordinària (A+B)	10.10.2	41.726,51	159.682,00
	II Resultat de les operacions no financeres (I+13+14)		41.726,51	159.682,00
	20. Deteriorament de valor, baixes i alienacions d'actius i passius financers		11.016,54	80.846,56
765, 796.6, 797.1, (665), (667.1), (696.2), (696.6), (697.1)	b) Altres		11.016,54	80.846,56
	III Resultat de les operacions financeres (15+16+17+18+19+20)		11.016,54	80.846,56
	IV Resultat (estalvi o desestalvi) net de l'exercici (II+III)	10.10.2	52.743,05	240.528,56

Original signat per:

 Mercè Nieto Garcia
 Departament de la Presidència - CIF S0811001G
 Signatura realitzada en data 20/06/2023 23:42:35+02:00

C.Estat de canvis en el patrimoni net

Original signat per:

Mercè Nieto Garcia
Departament de la Presidència - CIF S0811001G
Signatura realitzada en data 20/06/2023 23:42:35+02:00

1. Estat de canvis del patrimoni net

(Imports en euros)

1. ESTAT TOTAL DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET						
	ANOTACIONS A LA MEMÒRIA	I PATRIMONI APORTAT	II PATRIMONI GENERAT	III AJUSTAMENTS PER CANVIS DE VALOR	IV ALTRES INCREMENTS PATRIMONIALS	TOTAL
A) PATRIMONI NET AL FINAL DE L'EXERCICI 2021	F.10.10	241.000,00	-402.251,73	0,00	3.152.335,64	2.991.083,91
B) AJUSTAMENTS PER CANVIS DE CRITERIS COMPTABLES I CORRECCIÓ D'ERROR	F.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C) PATRIMONI NET INICIAL AJUSTAT DE L'EXERCICI 2022 (A+B)		241.000,00	-402.251,73	0,00	3.152.335,64	2.991.083,91
D) VARIACIONS DEL PATRIMONI NET DE L'EXERCICI 2022		0,00	52.743,05	0,00	348.257,56	401.000,61
1. Ingressos i despeses reconeguts a l'exercici	B.1		52.743,05	0,00	0,00	52.743,05
2. Operacions amb l'entitat o entitats propietàries	F.4.4, F.14.1				2.198.907,55	2.198.907,55
3. Altres variacions del patrimoni net	F.4.4, F.14.1		0,00		-1.850.649,99	-1.850.649,99
E) PATRIMONI NET AL FINAL DE L'EXERCICI 2022 (C+D)		241.000,00	-349.508,68	0,00	3.500.593,20	3.392.084,52

Original signat per:

Mercè Nieto Garcia
 Departament de la Presidència - CIF S0811001G
 Signatura realitzada en data 20/06/2023 23:42:35+02:00

2. ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS				
NÚM. COMPTES		NOTES EN LA MEMÒRIA	2022	2021
129	I. RESULTAT ECONÒMIC PATRIMONIAL	B.1	52.743,05	240.528,56
	II. INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS DIRECTAMENT EN EL PATRIMONI NET			
	1. Immobilitzat no financer		2.198.907,55	1.852.290,22
920	1.1. Ingressos		2.198.907,55	1.852.290,22
(820), (821), (822)	1.2. Despeses		0,00	0,00
	2. Actius i passius financers		0,00	0,00
900, 991	2.1 Ingressos		0,00	0,00
(800), (891)	2.2. Despeses		0,00	0,00
	3. Cobertures comptables		0,00	0,00
910	3.1 Ingressos		0,00	0,00
(810)	3.2 Despeses		0,00	0,00
94	4. Altres increments patrimonials		0,00	0,00
	TOTAL (1+2+3+4)		2.198.907,55	1.852.290,22
	III. TRANSFERÈNCIES AL COMPTE DEL RESULTAT ECONÒMIC PATRIMONIAL O AL VALOR INICIAL DE LA PARTIDA COBERTA			
(823)	1. Immobilitzat no financer		0,00	0,00
(802), 902, 993	2. Actius i passius financers		0,00	0,00
	3. Cobertures comptables		-1.850.649,99	-2.188.439,52
(811.0), 911.0	3.1. Imports transferits al compte del resultat econòmic patrimonial	F.4.4, F.14.1	-1.850.649,99	-2.188.439,52
(811.1), 911.1	3.2. Imports transferits al valor inicial de la partida coberta	F.3	0,00	0,00
(84)	4. Altres increments patrimonials		0,00	0,00
	TOTAL (1+2+3+4)		-1.850.649,99	-2.188.439,52
	IV. TOTAL INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS (I+II+III)		401.000,61	-95.620,74

Original signat per:

Mercè Nieto Garcia

Departament de la Presidència - CIF S0811001G

Signatura realitzada en data 20/06/2023 23:42:35+02:00

3. ESTAT D'OPERACIONS AMB L'ENTITAT O ENTITATS PROPIETÀRIES		
A) OPERACIONS PATRIMONIALS AMB L'ENTITAT O ENTITATS PROPIETÀRIES		
	NOTES A LA MEMÒRIA	2022
1. Aportació patrimonial dineraria		
2. Aportació de béns i drets		
3. Assumpció i condonació de passius financers		
4. Altres aportacions de l'entitat o entitats dineràries		
5. (-) Devolució de béns i drets		
6. (-) Altres devolucions a l'entitat o entitats propietàries		
TOTAL		
B) ALTRES OPERACIONS AMB L'ENTITAT O ENTITATS PROPIETÀRIES		
	NOTES A LA MEMÒRIA	2022
1. Ingressos i despeses reconeguts directament en el compte del resultat econòmic patrimonial	F.4.4, F.14.1	13.194.761,35
2. Ingressos i despeses reconeguts directament en el patrimoni net	F.4.4, F.14.1	2.198.907,55
TOTAL		15.393.668,90

Original signat per:

Mercè Nieto Garcia
 Departament de la Presidència - CIF S0811001G
 Signatura realitzada en data 20/06/2023 23:42:35+02:00

D.Estat de fluxos d'efectiu

Original signat per:

Mercè Nieto Garcia
Departament de la Presidència - CIF S0811001G
Signatura realitzada en data 20/06/2023 23:42:35+02:00

1. Estat de Fluxos d'Efectiu

(Imports en euros)

	NOTES A LA MEMÒRIA	2022	2021
I. FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS DE GESTIÓ			
A) COBRAMENTS			
1. Ingressos tributaris i cotitzacions socials		0,00	0,00
2. Transferències, subvencions, donacions i llegats rebuts	E.1, F.23	15.120.429,09	7.607.681,87
3. Vendes netes i prestacions de serveis	E.1, F.23	1.456.122,07	1.274.998,28
4. Gestió de recursos recaptats per compte d'altres ens		0,00	0,00
5. Interessos i dividendes cobrats		0,00	0,00
6. Altres cobraments		1.304.885,37	1.654.737,90
B) PAGAMENTS			
7. Despeses de personal	E.2, F.23	4.773.863,25	4.500.353,50
8. Transferències i subvencions concedides	E.2, F.23.2	616.254,41	356.778,49
9. Aprovisionaments		0,00	0,00
10. Altres despeses de gestió	E.2, F.23.2	8.312.166,92	7.359.124,93
11. Gestió de recursos recaptats per compte d'altres ens		0,00	0,00
12. Interessos pagats		0,00	0,00

Original signat per:

Mercè Nieto Garcia
 Departament de la Presidència - CIF S0811001G
 Signatura realitzada en data 20/06/2023 23:42:35+02:00

(Imports en euros)

	NOTES A LA MEMÒRIA	2022	2021
13. Altres pagaments		1.134.091,12	1.510.507,23
FLUXOS NETS D'EFECTIU PER ACTIVITATS DE GESTIÓ (+A-B)		3.045.060,83	-3.189.346,10
II. FLUXES D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ			
C) COBRAMENTS			
1. Venda d'inversions reals		0,00	0,00
2. Venda d'actius financers			
3. Altres cobraments de les activitats d'inversió		0,00	0,00
D) PAGAMENTS			
4. Compra d'inversions reals	E.2, F.23.2	1.725.106,28	1.437.279,93
5. Compra d'actius financers		0,00	0,00
6. Altres pagaments de les activitats d'inversió		0,00	0,00
FLUXOS NETS D'EFECTIU PER ACTIVITATS D'INVERSIÓ (+C-D)		-1.725.106,28	-1.437.279,93
III. FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT			
E) AUGMENT			
1. Aportacions de l'entitat o entitats propietàries	E.1, F.23	2.364.868,41	1.686.329,36
F) PAGAMENTS A L'ENTITAT O ENTITATS PROPIETÀRIES			
2. Devolució d'aportacions i repartiment de resultats a l'entitat o entitats propietàries		0,00	0,00
G) COBRAMENTS PER EMISSIÓ DE PASSIUS FINANCERS			

Original signat per:

Mercè Nieto Garcia
 Departament de la Presidència - CIF S0811001G
 Signatura realitzada en data 20/06/2023 23:42:35+02:00

Identificador unívoc: 174801996522558
 Identificador unívoc de l'origen: Llibre de comptes anuals 2022
 Estat d'elaboració: Còpia electrònica autèntica
 Naturalesa del document origen: Original

Consorci Administració Oberta de Catalunya
 Òrgan: Àrea d'Organització
 Títol: Còpia Autèntica Llibre de comptes anuals 2022
 Origen del document: Administració

(Imports en euros)

	NOTES A LA MEMÒRIA	2022	2021
3. Obligacions i altres valors negociables		0,00	0,00
4. Préstecs rebuts		0,00	0,00
5. Altres deutes		0,00	0,00
H) PAGAMENTS PER REEMBORSAMENT DE PASSIUS FINANCERS			
3. Obligacions i altres valors negociables		0,00	0,00
4. Préstecs rebuts		0,00	0,00
5. Altres deutes		0,00	0,00
FLUXOS NETS D' EFECTIU PER ACTIVITATS DE FINANÇAMENT (+E-F+G-H)		2.364.868,41	1.686.329,36
IV. FLUXOS D' EFECTIU PENDENTS DE CLASSIFICACIÓ			
I) COBRAMENTS PENDENTS D' APLICACIÓ			
I) Cobraments Pendants d'Aplicació		1.103,82	0,00
J) PAGAMENTS PENDENTS D' APLICACIÓ			
J) Pagaments Pendants d'Aplicació		0,00	0,00
FLUXOS NETS D' EFECTIU PENDENTS DE CLASSIFICACIÓ (+I-J)		1.103,82	0,00
V. EFECTE DE LES VARIACIONS DELS TIPUS DE CANVI			
1. Efecte de les variacions del tipus de canvi		0,00	0,00
EFFECTE DE LES VARIACIONS DELS TIPUS DE CANVI		0,00	0,00
VI. INCREMENT/DISMINUCIÓ NETA DE L' EFECTIU I ACTIUS LÍQUIDS EQUIVALENTS A L' EFECTIU (I+II+III+IV+V)			
		3.685.926,78	-2.940.296,67

Original signat per:

Mercè Nieto Garcia
Departament de la Presidència - CIF S0811001G
Signatura realitzada en data 20/06/2023 23:42:35+02:00

Identificador unívoc: 174801996522558
Identificador unívoc de l'origen: Llibre de comptes anuals 2022
Estat d'elaboració: Còpia electrònica autèntica
Naturalesa del document origen: Original

Consorci Administració Oberta de Catalunya
Òrgan: Àrea d'Organització
Títol: Còpia Autèntica Llibre de comptes anuals 2022
Origen del document: Administració

(Imports en euros)

	NOTES A LA MEMÒRIA	2022	2021
INCREMENT/DISMINUCIÓ NETA DE L' EFECTIU I ACTIUS LÍQUIDS EQUIVALENTS A L' EFECTIU			
EFECTIU I ACTIUS LÍQUIDS EQUIVALENTS A L' EFECTIU			
EFECTIU I ACTIUS LÍQUIDS EQUIVALENTS A L' EFECTIU A L' INICI DE L' EXERCICI			
1. Efectiu i actius líquids equivalents a l'efectiu a l'inici de l'exercici		1.002.163,81	3.942.460,48
EFECTIU I ACTIUS LÍQUIDS EQUIVALENTS A L' EFECTIU AL FINAL DE L' EXERCICI			
2. Efectiu i actius líquids equivalents a l'efectiu al final de l'exercici		4.688.090,59	1.002.163,81

Identificador unívoc: 174801996522558
 Identificador unívoc de l'origen: Llibre de comptes anuals 2022
 Estat d'elaboració: Còpia electrònica autèntica
 Naturalesa del document origen: Original

Consorci Administració Oberta de Catalunya
 Òrgan: Àrea d'Organització
 Títol: Còpia Autèntica Llibre de comptes anuals 2022
 Origen del document: Administració

Original signat per:

Mercè Nieto Garcia
 Departament de la Presidència - CIF S0811001G
 Signatura realitzada en data 20/06/2023 23:42:35+02:00

E. Estat de liquidació del pressupost

Original signat per:

Mercè Nieto Garcia
Departament de la Presidència - CIF S0811001G
Signatura realitzada en data 20/06/2023 23:42:35+02:00

E. Estat de liquidació del pressupost

1. Liquidació del pressupost d'ingressos

1.1. Resum per capítols

Àmbit:	Consorcis		
Entitat:	A300	Consorci Administració Oberta Electrònica	

(Imports en euros)

Capítols	Previsions pressupostàries			Drets reconeguts (4)	Drets anul·lats (5)	Drets cancel·lats per insolvència (6)	Drets cancel·lats en espècie (7)	Drets liquidats nets (8=4-5-6)	Recaptació neta (9)	Drets pendents de cobrament a 31 de desembre (10=8-9-7)	Excés/Defecte de previsió (11=8-3)
	Inicials (1)	Modificacions (2)	Definitives (3=1+2)								
3 Taxes, venda de béns i serveis i altres ingressos	1.335.000,00	0,00	1.335.000,00	1.547.613,63	27.289,63	0,00	0,00	1.520.324,00	1.311.311,99	209.012,01	185.324,00
4 Transferències corrents	14.980.498,25	-1.325.731,48	13.654.766,77	13.654.766,77	0,00	0,00	0,00	13.654.766,77	13.654.766,77	0,00	0,00
Operacions corrents	16.315.498,25	-1.325.731,48	14.989.766,77	15.202.380,40	27.289,63	0,00	0,00	15.175.090,77	14.966.078,76	209.012,01	185.324,00
Operacions no financeres	16.315.498,25	-1.325.731,48	14.989.766,77	15.202.380,40	27.289,63	0,00	0,00	15.175.090,77	14.966.078,76	209.012,01	185.324,00
8 Variació d'actius financers	2.198.907,55	1.325.731,48	3.524.639,03	2.198.907,55	0,00	0,00	0,00	2.198.907,55	2.198.907,55	0,00	-1.325.731,48
Operacions financeres	2.198.907,55	1.325.731,48	3.524.639,03	2.198.907,55	0,00	0,00	0,00	2.198.907,55	2.198.907,55	0,00	-1.325.731,48
TOTAL	18.514.405,80	0,00	18.514.405,80	17.401.287,95	27.289,63	0,00	0,00	17.373.998,32	17.164.986,31	209.012,01	-1.140.407,48

Original signat per:

Mercè Nieto Garcia
 Departament de la Presidència - CIF S0811001G
 Signatura realitzada en data 20/06/2023 23:42:35+02:00

E. Estat de liquidació del pressupost

1. Liquidació del pressupost d'ingressos

1.2. Resum per articles i capítols

Àmbit:	Consorcis
Entitat:	A300 Consorci Administració Oberta Electrònica

(Imports en euros)

Capítols / Articles	Previsions pressupostàries			Drets reconeguts (4)	Drets anul·lats (5)	Drets cancel·lats per insolvència (6)	Drets cancel·lats en espècie (7)	Drets liquidats nets (8=4-5-6)	Recaptació neta (9)	Drets pendents de cobrament a 31 de desembre (10=8-9-7)	Excés/Defecte de previsió (11=8-3)
	Inicials (1)	Modificacions (2)	Definitives (3=1+2)								
31 Prestació de serveis	1.330.000,00	0,00	1.330.000,00	1.547.262,40	27.289,63	0,00	0,00	1.519.972,77	1.310.960,76	209.012,01	189.972,77
39 Altres ingressos	5.000,00	0,00	5.000,00	351,23	0,00	0,00	0,00	351,23	351,23	0,00	-4.648,77
3 Taxes, venda de béns i serveis i altres ingressos	1.335.000,00	0,00	1.335.000,00	1.547.613,63	27.289,63	0,00	0,00	1.520.324,00	1.311.311,99	209.012,01	185.324,00
41 De l'Administració de la Generalitat	14.980.498,25	-1.325.731,48	13.654.766,77	13.654.766,77	0,00	0,00	0,00	13.654.766,77	13.654.766,77	0,00	0,00
4 Transferències corrents	14.980.498,25	-1.325.731,48	13.654.766,77	13.654.766,77	0,00	0,00	0,00	13.654.766,77	13.654.766,77	0,00	0,00
Operacions corrents	16.315.498,25	-1.325.731,48	14.989.766,77	15.202.380,40	27.289,63	0,00	0,00	15.175.090,77	14.966.078,76	209.012,01	185.324,00
Operacions no financeres	16.315.498,25	-1.325.731,48	14.989.766,77	15.202.380,40	27.289,63	0,00	0,00	15.175.090,77	14.966.078,76	209.012,01	185.324,00
83 Aport. capital de la Generalitat, d'entit. sectorpúblic i d'altres participades	2.198.907,55	0,00	2.198.907,55	2.198.907,55	0,00	0,00	0,00	2.198.907,55	2.198.907,55	0,00	0,00
87 Romanents de tresoreria d'exercicis anteriors	0,00	1.325.731,48	1.325.731,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.325.731,48
8 Variació d'actius financers	2.198.907,55	1.325.731,48	3.524.639,03	2.198.907,55	0,00	0,00	0,00	2.198.907,55	2.198.907,55	0,00	-1.325.731,48
Operacions financeres	2.198.907,55	1.325.731,48	3.524.639,03	2.198.907,55	0,00	0,00	0,00	2.198.907,55	2.198.907,55	0,00	-1.325.731,48
TOTAL	18.514.405,80	0,00	18.514.405,80	17.401.287,95	27.289,63	0,00	0,00	17.373.998,32	17.164.986,31	209.012,01	-1.140.407,48

Original signat per:

Mercè Nieto Garcia
Departament de la Presidència - CIF S0811001G
Signatura realitzada en data 20/06/2023 23:42:35+02:00

E. Estat de liquidació del pressupost

1. Liquidació del pressupost d'ingressos

1.3. Resum per aplicacions, conceptes, articles i capítols

Àmbit: Consorcis
Entitat: A300 Consorci Administració Oberta Electrònica

(Imports en euros)

Aplicació	Descripció	Previsions pressupostàries			Drets reconeguts (4)	Drets anul·lats (5) (Inclou reclassif.)	Drets cancel·lats per insolvència (6)	Drets cancel·lats en espècie (7)	Drets liquidats nets (8=4-5-6)	Recaptació neta (9)	Drets pendents de cobrament a 31 de desembre (10=8-9-7)	Excés/Defecte de previsió (11=8-3)
		Inicials (1)	Modif. (2)	Definitius (3=1+2)								
319.0009	Prestacions d'altres serveis a entitats de dins del sector públic	330.000,00	0,00	330.000,00	526.370,98	15.061,35	0,00	0,00	511.309,63	407.177,06	104.132,57	181.309,63
319.0010	Prestacions d'altres serveis a entitats de fora del sector públic	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	1.020.891,42	12.228,28	0,00	0,00	1.008.663,14	903.783,70	104.879,44	8.663,14
	CONCEPTE 319 Prestació d'altres serveis	1.330.000,00	0,00	1.330.000,00	1.547.262,40	27.289,63	0,00	0,00	1.519.972,77	1.310.960,76	209.012,01	189.972,77
	ARTICLE 31 Prestació de serveis	1.330.000,00	0,00	1.330.000,00	1.547.262,40	27.289,63	0,00	0,00	1.519.972,77	1.310.960,76	209.012,01	189.972,77
399.0009	Altres ingressos diversos	5.000,00	0,00	5.000,00	351,23	0,00	0,00	0,00	351,23	351,23	0,00	-4.648,77
	CONCEPTE 399 Ingressos diversos	5.000,00	0,00	5.000,00	351,23	0,00	0,00	0,00	351,23	351,23	0,00	-4.648,77
	ARTICLE 39 Altres ingressos	5.000,00	0,00	5.000,00	351,23	0,00	0,00	0,00	351,23	351,23	0,00	-4.648,77
	CAPÍTOL 3 Taxes, venda de béns i serveis i altres ingressos	1.335.000,00	0,00	1.335.000,00	1.547.613,63	27.289,63	0,00	0,00	1.520.324,00	1.311.311,99	209.012,01	185.324,00
410.0004	Del Departament de la Vicepresidència i de Polítiques Digitals i Territori	14.607.498,25	-1.325.731,48	13.281.766,77	13.401.766,77	0,00	0,00	0,00	13.401.766,77	13.401.766,77	0,00	120.000,00
410.0016	Del Departament de Drets Socials	120.000,00	0,00	120.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-120.000,00
410.0023	Del Departament d'Acció Exterior i Govern Obert	253.000,00	0,00	253.000,00	253.000,00	0,00	0,00	0,00	253.000,00	253.000,00	0,00	0,00
	CONCEPTE 410 De la Generalitat, per	14.980.498,25	-1.325.731,48	13.654.766,77	13.654.766,77	0,00	0,00	0,00	13.654.766,77	13.654.766,77	0,00	0,00

Original signat per:

Mercè Nieto Garcia
Departament de la Presidència - CIF S0811001G
Signatura realitzada en data 20/06/2023 23:42:35+02:00

Àmbit: Consorcis
 Entitat: A300 Consorci Administració Oberta Electrònica

(Imports en euros)

Aplicació	Descripció	Previsions pressupostàries			Drets reconeguts (4)	Drets anul·lats (5) (Inclou reclassif.)	Drets cancel·lats per insolvència (6)	Drets cancel·lats en espècie (7)	Drets liquidats nets (8=4-5-6)	Recaptació neta (9)	Drets pendents de cobrament a 31 de desembre (10=8-9-7)	Excés/Defecte de previsió (11=8-3)
		Inicials (1)	Modif. (2)	Definitius (3=1+2)								
	finançar despeses de funcionament											
	ARTICLE 41 De l'Administració de la Generalitat	14.980.498,25	-1.325.731,48	13.654.766,77	13.654.766,77	0,00	0,00	0,00	13.654.766,77	13.654.766,77	0,00	0,00
	CAPÍTOL 4 Transferències corrents	14.980.498,25	-1.325.731,48	13.654.766,77	13.654.766,77	0,00	0,00	0,00	13.654.766,77	13.654.766,77	0,00	0,00
830.004	Del Departament de la Vicepresidència i de Polítiques Digitals i Territori	2.198.907,55	0,00	2.198.907,55	2.198.907,55	0,00	0,00	0,00	2.198.907,55	2.198.907,55	0,00	0,00
	CONCEPTE 830 Aportacions de la Generalitat	2.198.907,55	0,00	2.198.907,55	2.198.907,55	0,00	0,00	0,00	2.198.907,55	2.198.907,55	0,00	0,00
	ARTICLE 83 Aport. capital de la Generalitat, d'entit. sectorpúblic i d'altres participades	2.198.907,55	0,00	2.198.907,55	2.198.907,55	0,00	0,00	0,00	2.198.907,55	2.198.907,55	0,00	0,00
870.001	Romanents de tresoreria d'exercicis anteriors	0,00	1.325.731,48	1.325.731,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.325.731,48
	CONCEPTE 870 Romanents de tresoreria d'exercicis anteriors	0,00	1.325.731,48	1.325.731,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.325.731,48
	ARTICLE 87 Romanents de tresoreria d'exercicis anteriors	0,00	1.325.731,48	1.325.731,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.325.731,48
	CAPÍTOL 8 Variació d'actius financers	2.198.907,55	1.325.731,48	3.524.639,03	2.198.907,55	0,00	0,00	0,00	2.198.907,55	2.198.907,55	0,00	-1.325.731,48
	TOTAL	18.514.405,80	0,00	18.514.405,80	17.401.287,95	27.289,63	0,00	0,00	17.373.998,32	17.164.986,31	209.012,01	-1.140.407,48

Original signat per:

 Mercè Nieto Garcia
 Departament de la Presidència - CIF S0811001G
 Signatura realitzada en data 20/06/2023 23:42:35+02:00

E. Estat de liquidació del pressupost

2. Liquidació del pressupost de despeses

2.1. Resum per capítols

Ambit:	Consorcis
Entitat:	A300 Consorci Administració Oberta Electrónica

(Imports en euros)

Capítols	Crèdits pressupostaris			Autoritzacions (4)	Despeses compromeses (5)	Obligacions reconegudes (6)	Pagaments (7)	Obligacions pendents de pagament a 31 de desembre (8=6-7)	Romanents de crèdit (9=3-6)
	Inicials (1)	Modificacions (2)	Definitius (3=1+2)						
1 Remuneracions del personal	5.921.600,49	-612.000,00	5.309.600,49	4.792.011,68	4.792.011,68	4.792.011,68	4.694.461,39	97.550,29	517.588,81
2 Despeses corrents de béns i serveis	9.593.897,76	550.000,00	10.143.897,76	9.608.282,77	9.608.282,77	9.306.819,26	7.941.136,04	1.365.683,22	837.078,50
4 Transferències corrents	800.000,00	0,00	800.000,00	616.254,41	616.254,41	616.254,41	616.254,41	0,00	183.745,59
Operacions corrents	16.315.498,25	-62.000,00	16.253.498,25	15.016.548,86	15.016.548,86	14.715.085,35	13.251.851,84	1.463.233,51	1.538.412,90
6 Inversions reals	2.198.907,55	62.000,00	2.260.907,55	1.699.355,41	1.699.355,41	1.651.764,98	1.446.754,89	205.010,09	609.142,57
Operacions de capital	2.198.907,55	62.000,00	2.260.907,55	1.699.355,41	1.699.355,41	1.651.764,98	1.446.754,89	205.010,09	609.142,57
Operacions no financeres	18.514.405,80	0,00	18.514.405,80	16.715.904,27	16.715.904,27	16.366.850,33	14.698.606,73	1.668.243,60	2.147.555,47
TOTAL	18.514.405,80	0,00	18.514.405,80	16.715.904,27	16.715.904,27	16.366.850,33	14.698.606,73	1.668.243,60	2.147.555,47

Original signat per:

Mercè Nieto Garcia
Departament de la Presidència - CIF S0811001G
Signatura realitzada en data 20/06/2023 23:42:35+02:00

E. Estat de liquidació del pressupost

2. Liquidació del pressupost de despeses

2.2. Resum per articles i capítols

Ambit: Consorcis
Entitat: A300 Consorci Administració Oberta Electrónica

(Imports en euros)

Capítols/Articles	Crèdits pressupostaris			Autoritzacions (4)	Despeses compromeses (5)	Obligacions reconegudes (6)	Pagaments (7)	Obligacions pendents de pagament a 31 de desembre (8=6-7)	Romanents de crèdit (9=3-6)
	Inicials (1)	Modificacions (2)	Definitius (3=1+2)						
13 Personal laboral	4.366.486,89	-612.000,00	3.754.486,89	3.594.651,01	3.594.651,01	3.594.651,01	3.594.651,01	0,00	159.835,88
15 Incentius al rendiment i activitats extraord.	275.406,59	0,00	275.406,59	243.316,93	243.316,93	243.316,93	243.316,93	0,00	32.089,66
16 Assegurances i cotitzacions socials	1.279.707,01	0,00	1.279.707,01	954.043,74	954.043,74	954.043,74	856.493,45	97.550,29	325.663,27
1 Remuneracions del personal	5.921.600,49	-612.000,00	5.309.600,49	4.792.011,68	4.792.011,68	4.792.011,68	4.694.461,39	97.550,29	517.588,81
20 Lloguers i cànons	354.760,32	21.429,92	376.190,24	376.190,15	376.190,15	376.190,14	376.190,14	0,00	0,10
21 Conservació i reparació	12.500,00	0,00	12.500,00	8.653,99	8.653,99	8.653,99	7.955,21	698,78	3.846,01
22 Material, subministraments i altres	9.191.637,44	549.915,37	9.741.552,81	9.214.037,40	9.214.037,40	8.912.620,17	7.547.635,73	1.364.984,44	828.932,64
23 Indemnitzacions per raó del servei	35.000,00	-21.345,29	13.654,71	9.401,23	9.401,23	9.354,96	9.354,96	0,00	4.299,75
2 Despeses corrents de béns i serveis	9.593.897,76	550.000,00	10.143.897,76	9.608.282,77	9.608.282,77	9.306.819,26	7.941.136,04	1.365.683,22	837.078,50
46 A ens i corporacions locals	800.000,00	0,00	800.000,00	616.254,41	616.254,41	616.254,41	616.254,41	0,00	183.745,59
4 Transferències corrents	800.000,00	0,00	800.000,00	616.254,41	616.254,41	616.254,41	616.254,41	0,00	183.745,59
Operacions corrents	16.315.498,25	-62.000,00	16.253.498,25	15.016.548,86	15.016.548,86	14.715.085,35	13.251.851,84	1.463.233,51	1.538.412,90
64 Inversions en mobiliari i estris	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00
65 Inversions en equips de procés dades i telecom.	50.000,00	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68 Inversions en immobilitzat intangible	2.143.907,55	112.000,00	2.255.907,55	1.699.355,41	1.699.355,41	1.651.764,98	1.446.754,89	205.010,09	604.142,57
6 Inversions reals	2.198.907,55	62.000,00	2.260.907,55	1.699.355,41	1.699.355,41	1.651.764,98	1.446.754,89	205.010,09	609.142,57

Original signat per:

Mercè Nieto Garcia
 Departament de la Presidència - CIF S0811001G
 Signatura realitzada en data 20/06/2023 23:42:35+02:00

Ambit: Consorcis
 Entitat: A300 Consorci Administració Oberta Electrónica

(Imports en euros)

Capítols/Articles	Crèdits pressupostaris			Autoritzacions (4)	Despeses compromeses (5)	Obligacions reconegudes (6)	Pagaments (7)	Obligacions pendents de pagament a 31 de desembre (8=6-7)	Romanents de crèdit (9=3-6)
	Inicials (1)	Modificacions (2)	Definitius (3=1+2)						
Operacions de capital	2.198.907,55	62.000,00	2.260.907,55	1.699.355,41	1.699.355,41	1.651.764,98	1.446.754,89	205.010,09	609.142,57
Operacions no financeres	18.514.405,80	0,00	18.514.405,80	16.715.904,27	16.715.904,27	16.366.850,33	14.698.606,73	1.668.243,60	2.147.555,47
TOTAL	18.514.405,80	0,00	18.514.405,80	16.715.904,27	16.715.904,27	16.366.850,33	14.698.606,73	1.668.243,60	2.147.555,47

Original signat per:

 Mercè Nieto Garcia
 Departament de la Presidència - CIF S0811001G
 Signatura realitzada en data 20/06/2023 23:42:35+02:00

E. Estat de liquidació del pressupost

2. Liquidació del pressupost de despeses

2.3. Resum per programes, polítiques i àrees

Àmbit:	Consortis		
Entitat:	A300	Consorti Administració Oberta Electrònica	

(Imports en euros)

Programes / Polítiques / Àrees	Crèdits pressupostaris			Autoritzacions (4)	Despeses compromeses (5)	Obligacions reconegudes (6)	Pagaments (7)	Obligacions pendents de pagament a 31 de desembre (8=6-7)	Romanents de crèdit (9=3-6)
	Inicials (1)	Modificacions (2)	Definitius (3=1+2)						
532 Societat digital	18.514.405,80	0,00	18.514.405,80	16.715.904,27	16.715.904,27	16.366.850,33	14.698.606,73	1.668.243,60	2.147.555,47
53 Societat informació i el coneixement i telecomunicacions	18.514.405,80	0,00	18.514.405,80	16.715.904,27	16.715.904,27	16.366.850,33	14.698.606,73	1.668.243,60	2.147.555,47
5 Producció de béns públics de caràcter econòmic	18.514.405,80	0,00	18.514.405,80	16.715.904,27	16.715.904,27	16.366.850,33	14.698.606,73	1.668.243,60	2.147.555,47
TOTAL	18.514.405,80	0,00	18.514.405,80	16.715.904,27	16.715.904,27	16.366.850,33	14.698.606,73	1.668.243,60	2.147.555,47

Original signat per:

Mercè Nieto Garcia
 Departament de la Presidència - CIF S0811001G
 Signatura realitzada en data 20/06/2023 23:42:35+02:00

- E. Estat de liquidació del pressupost
2. Liquidació del pressupost de despeses
- 2.4. Resum per aplicacions, conceptes, articles, capítols i programes

Àmbit:	Consortis
Entitat:	A300 Consorci Administració Oberta Electrònica

(Imports en euros)

Prog.	Aplicació	Descripció	Crèdits pressupostaris			Autoritzacions (4)	Despeses compromeses (5)	Obligacions reconegudes (6)	Pagaments (7)	Obligacions pendents de pagament fi període (8=6-7)	Romanents de crèdit (9=3-6)
			Inicials (1)	Modificacions (2)	Definitius (3=1+2)						
532	130.0001	Retribucions bàsiques	3.325.081,51	-550.000,00	2.775.081,51	2.669.321,30	2.669.321,30	2.669.321,30	2.669.321,30	0,00	105.760,21
532	130.0002	Retribucions complementàries	917.754,81	-62.000,00	855.754,81	825.463,91	825.463,91	825.463,91	825.463,91	0,00	30.290,90
		CONCEPTE 130 Personal laboral	4.242.836,32	-612.000,00	3.630.836,32	3.494.785,21	3.494.785,21	3.494.785,21	3.494.785,21	0,00	136.051,11
532	131.0001	Retribucions bàsiques	28.209,19	0,00	28.209,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.209,19
532	131.0002	Retribucions complementàries	3.377,50	0,00	3.377,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.377,50
		CONCEPTE 131 Substitucions i eventualitats personal laboral	31.586,69	0,00	31.586,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31.586,69
532	132.0001	Retribucions bàsiques i altres remuneracions	92.063,88	0,00	92.063,88	99.865,80	99.865,80	99.865,80	99.865,80	0,00	-7.801,92
		CONCEPTE 132 Personal laboral d'alta direcció i assimilats	92.063,88	0,00	92.063,88	99.865,80	99.865,80	99.865,80	99.865,80	0,00	-7.801,92
532	150.0001	ARTICLE 13 Personal laboral	4.366.486,89	-612.000,00	3.754.486,89	3.594.651,01	3.594.651,01	3.594.651,01	3.594.651,01	0,00	159.835,88
		Productivitat	275.406,59	0,00	275.406,59	243.316,93	243.316,93	243.316,93	243.316,93	0,00	32.089,66
		CONCEPTE 150 Incentius al rendiment	275.406,59	0,00	275.406,59	243.316,93	243.316,93	243.316,93	243.316,93	0,00	32.089,66
		ARTICLE 15 Incentius al rendiment i activitats extraord.	275.406,59	0,00	275.406,59	243.316,93	243.316,93	243.316,93	243.316,93	0,00	32.089,66
532	160.0001	Seguretat Social	1.279.707,01	0,00	1.279.707,01	954.043,74	954.043,74	954.043,74	856.493,45	97.550,29	325.663,27
		CONCEPTE 160 Quotes socials	1.279.707,01	0,00	1.279.707,01	954.043,74	954.043,74	954.043,74	856.493,45	97.550,29	325.663,27

Original signat per:

Mercè Nieto Garcia
Departament de la Presidència - CIF S0811001G
Signatura realitzada en data 20/06/2023 23:42:35+02:00

Àmbit:	Consorcis
Entitat:	A300 Consorci Administració Oberta Electrónica

(Imports en euros)

Prog.	Aplicació	Descripció	Crèdits pressupostaris			Autoritzacions (4)	Despeses compromeses (5)	Obligacions reconegudes (6)	Pagaments (7)	Obligacions pendents de pagament fi període (8=6-7)	Romanents de crèdit (9=3-6)
			Inicials (1)	Modificacions (2)	Definitius (3=1+2)						
		ARTICLE 16 Assegurances i cotitzacions socials	1.279.707,01	0,00	1.279.707,01	954.043,74	954.043,74	954.043,74	856.493,45	97.550,29	325.663,27
		CAPÍTOL 1 Remuneracions del personal	5.921.600,49	-612.000,00	5.309.600,49	4.792.011,68	4.792.011,68	4.792.011,68	4.694.461,39	97.550,29	517.588,81
532	200.0002	Altres lloguers i cànon de terrenys, béns naturals, edificis i altres construccions	354.760,32	21.429,92	376.190,24	376.190,15	376.190,15	376.190,14	376.190,14	0,00	0,10
		CONCEPTE 200 Lloguers i cànon terrenys, béns naturals, edificis i altres construccions	354.760,32	21.429,92	376.190,24	376.190,15	376.190,15	376.190,14	376.190,14	0,00	0,10
532	210.0001	ARTICLE 20 Lloguers i cànon Conservació, reparació i manteniment terrenys, béns naturals, edificis i altres constr per compte propi	354.760,32	21.429,92	376.190,24	376.190,15	376.190,15	376.190,14	376.190,14	0,00	0,10
		CONCEPTE 210 Conservació, reparació i mant. terrenys, béns naturals, edific. i altres constr.	12.500,00	0,00	12.500,00	8.653,99	8.653,99	8.653,99	7.955,21	698,78	3.846,01
		ARTICLE 21 Conservació i reparació	12.500,00	0,00	12.500,00	8.653,99	8.653,99	8.653,99	7.955,21	698,78	3.846,01
532	220.0001	Material ordinari no inventariable	25.000,00	0,00	25.000,00	13.976,21	13.976,21	13.976,21	13.976,21	0,00	11.023,79
532	220.0002	Premsa, revistes, llibres i altres publicacions	0,00	0,00	0,00	6.812,30	6.812,30	6.812,30	6.812,30	0,00	-6.812,30
532	221.0001	CONCEPTE 220 Material d'oficina	25.000,00	0,00	25.000,00	20.788,51	20.788,51	20.788,51	20.788,51	0,00	4.211,49
532	221.0005	Aigua i energia	42.000,00	21.500,00	63.500,00	63.566,17	63.566,17	62.225,26	62.121,54	103,72	1.274,74
532	221.0089	Productes farmacèutics i analítiques	500,00	0,00	500,00	67,68	67,68	67,68	67,68	0,00	432,32
		CONCEPTE 221 Altres subministraments	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00
		CONCEPTE 221 Subministraments	43.000,00	21.500,00	64.500,00	63.633,85	63.633,85	62.292,94	62.189,22	103,72	2.207,06
532	222.0001	Despeses postals, missatgeria i altres similars	20.000,00	-4.000,00	16.000,00	9.104,71	9.104,71	9.104,71	9.089,79	14,92	6.895,29
		CONCEPTE 222 Comunicacions	20.000,00	-4.000,00	16.000,00	9.104,71	9.104,71	9.104,71	9.089,79	14,92	6.895,29

Original signat per:

Mercè Nieto Garcia
 Departament de la Presidència - CIF S0811001G
 Signatura realitzada en data 20/06/2023 23:42:35+02:00

Àmbit:	Consortis
Entitat:	A300 Consorci Administració Oberta Electrónica

(Imports en euros)

Prog.	Aplicació	Descripció	Crèdits pressupostaris			Autoritzacions (4)	Despeses compromeses (5)	Obligacions reconegudes (6)	Pagaments (7)	Obligacions pendents de pagament fi període (8=6-7)	Romanents de crèdit (9=3-6)
			Inicials (1)	Modificacions (2)	Definitius (3=1+2)						
532	224.0001	Despeses d'assegurances	24.000,00	-3.387,25	20.612,75	20.612,75	20.612,75	20.612,75	20.612,75	0,00	0,00
		CONCEPTE 224 Despeses d'assegurances	24.000,00	-3.387,25	20.612,75	20.612,75	20.612,75	20.612,75	20.612,75	0,00	0,00
532	225.0001	Tributs locals i altres despeses	0,00	537,80	537,80	537,80	537,80	537,80	537,80	0,00	0,00
		CONCEPTE 225 Tributs	0,00	537,80	537,80	537,80	537,80	537,80	537,80	0,00	0,00
532	226.0002	Atencions protocol·làries i representatives	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
532	226.0003	Publicitat, difusió i campanyes institucionals	10.000,00	0,00	10.000,00	2.299,00	2.299,00	2.299,00	2.299,00	0,00	7.701,00
532	226.0005	Organització de reunions i conferències	40.000,00	10.000,00	50.000,00	72.280,95	72.280,95	72.235,15	72.235,15	0,00	-22.235,15
532	226.0007	Publicacions i edictes als diaris oficials	5.000,00	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	3.639,90	2.978,10	661,80	1.360,10
532	226.0011	Formació dels empleats públics	53.294,40	6.000,00	59.294,40	58.700,65	58.700,65	58.700,65	58.700,65	0,00	593,75
532	226.0039	Despeses per serveis bancaris	250,00	0,00	250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250,00
532	226.0040	Inscrip. com a soci o altra figura a organismes oentitats caràcter associatiu	15.000,00	0,00	15.000,00	10.269,50	10.269,50	10.269,50	10.269,50	0,00	4.730,50
532	226.0089	Altres despeses diverses	15.000,00	0,00	15.000,00	2.580,16	2.580,16	2.580,16	2.309,81	270,35	12.419,84
		CONCEPTE 226 Despeses diverses	139.544,40	16.000,00	155.544,40	151.130,26	151.130,26	149.724,36	148.792,21	932,15	5.820,04
532	227.0001	Neteja i sanejament	45.000,00	0,00	45.000,00	45.347,78	45.347,78	45.347,77	45.347,77	0,00	-347,77
532	227.0002	Seguretat	720,00	0,00	720,00	597,60	597,60	597,60	597,60	0,00	122,40
532	227.0005	Estudis i dictàmens	0,00	0,00	0,00	17.545,00	17.545,00	17.545,00	0,00	17.545,00	-17.545,00
532	227.0008	Intèrprets i traductors	6.000,00	0,00	6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00
532	227.0013	Treballs tècnics	299.800,33	0,00	299.800,33	688.877,97	688.877,97	600.100,99	576.069,81	24.031,18	-300.300,66
532	227.0089	Altres treballs realitzats per persones físiques o jurídiques	2.030.582,74	-242.474,18	1.788.108,56	1.332.202,49	1.332.202,49	1.319.665,97	1.079.028,57	240.637,40	468.442,59
		CONCEPTE 227 Treballs realitzats per persones físiq. o jurídiq.	2.382.103,07	-242.474,18	2.139.628,89	2.084.570,84	2.084.570,84	1.983.257,33	1.701.043,75	282.213,58	156.371,56
532	228.0002	Serveis informàtics realitzats per altres entitats	5.892.819,97	653.500,00	6.546.319,97	6.090.249,68	6.090.249,68	5.892.892,77	4.811.172,70	1.081.720,07	653.427,20

Original signat per:
Mercè Nieto Garcia
 Departament de la Presidència - CIF S0811001G
 Signatura realitzada en data 20/06/2023 23:42:35+02:00

Àmbit:	Consorcis
Entitat:	A300 Consorci Administració Oberta Electrónica

(Imports en euros)

Prog.	Aplicació	Descripció	Crèdits pressupostaris			Autoritzacions (4)	Despeses compromeses (5)	Obligacions reconegudes (6)	Pagaments (7)	Obligacions pendents de pagament fi període (8=6-7)	Romanents de crèdit (9=3-6)
			Inicials (1)	Modificacions (2)	Definitius (3=1+2)						
532	228.0003	solucions TIC CTTI - Serveis recurrents	665.170,00	108.239,00	773.409,00	773.409,00	773.409,00	773.409,00	773.409,00	0,00	0,00
		CONCEPTE 228 Serveis informàtics	6.557.989,97	761.739,00	7.319.728,97	6.863.658,68	6.863.658,68	6.666.301,77	5.584.581,70	1.081.720,07	653.427,20
		ARTICLE 22 Material, subministraments i altres	9.191.637,44	549.915,37	9.741.552,81	9.214.037,40	9.214.037,40	8.912.620,17	7.547.635,73	1.364.984,44	828.932,64
532	230.0001	Dietes, locomoció i trasllats	35.000,00	-21.345,29	13.654,71	9.401,23	9.401,23	9.354,96	9.354,96	0,00	4.299,75
		CONCEPTE 230 Dietes, locomoció i trasllats	35.000,00	-21.345,29	13.654,71	9.401,23	9.401,23	9.354,96	9.354,96	0,00	4.299,75
		ARTICLE 23 Indemnitzacions per raó del servei	35.000,00	-21.345,29	13.654,71	9.401,23	9.401,23	9.354,96	9.354,96	0,00	4.299,75
		CAPÍTOL 2 Despeses corrents de béns i serveis	9.593.897,76	550.000,00	10.143.897,76	9.608.282,77	9.608.282,77	9.306.819,26	7.941.136,04	1.365.683,22	837.078,50
532	460.0001	A corporacions locals	800.000,00	0,00	800.000,00	616.254,41	616.254,41	616.254,41	616.254,41	0,00	183.745,59
		CONCEPTE 460 A corporacions locals	800.000,00	0,00	800.000,00	616.254,41	616.254,41	616.254,41	616.254,41	0,00	183.745,59
		ARTICLE 46 A ens i corporacions locals	800.000,00	0,00	800.000,00	616.254,41	616.254,41	616.254,41	616.254,41	0,00	183.745,59
		CAPÍTOL 4 Transferències corrents	800.000,00	0,00	800.000,00	616.254,41	616.254,41	616.254,41	616.254,41	0,00	183.745,59
532	640.0001	Inversions en mobiliari i estris per compte propi	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00
		CONCEPTE 640 Inversions en mobiliari i estris	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00
		ARTICLE 64 Inversions en mobiliari i estris	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00
532	650.0001	Inversions en equips de procés de dades	50.000,00	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		CONCEPTE 650 Invers. equips de procés dades i telecomunicacions	50.000,00	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		ARTICLE 65 Inversions en equips de procés dades i telecom.	50.000,00	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Original signat per:

Mercè Nieto Garcia
Departament de la Presidència - CIF S0811001G
Signatura realitzada en data 20/06/2023 23:42:35+02:00

Àmbit:	Consorcis
Entitat:	A300 Consorci Administració Oberta Electrònica

(Imports en euros)

Prog.	Aplicació	Descripció	Crèdits pressupostaris			Autoritzacions (4)	Despeses compromeses (5)	Obligacions reconegudes (6)	Pagaments (7)	Obligacions pendents de pagament fi període (8=6-7)	Romanents de crèdit (9=3-6)
			Inicials (1)	Modificacions (2)	Definitius (3=1+2)						
532	680.0001	Inversions en immobilitzat intangible	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00
532	680.0002	Inversions en aplicacions informàtiques	100.000,00	0,00	100.000,00	616.599,92	616.599,92	615.678,31	590.829,97	24.848,34	-515.678,31
532	680.0005	Desenvolupament de sistemes d'informació	2.038.907,55	112.000,00	2.150.907,55	1.082.755,49	1.082.755,49	1.036.086,67	855.924,92	180.161,75	1.114.820,88
		CONCEPTE 680 Inversions en immobilitzat intangible	2.143.907,55	112.000,00	2.255.907,55	1.699.355,41	1.699.355,41	1.651.764,98	1.446.754,89	205.010,09	604.142,57
		ARTICLE 68 Inversions en immobilitzat intangible	2.143.907,55	112.000,00	2.255.907,55	1.699.355,41	1.699.355,41	1.651.764,98	1.446.754,89	205.010,09	604.142,57
		CAPÍTOL 6 Inversions reals	2.198.907,55	62.000,00	2.260.907,55	1.699.355,41	1.699.355,41	1.651.764,98	1.446.754,89	205.010,09	609.142,57
		PROGRAMA 532 Societat digital	18.514.405,80	0,00	18.514.405,80	16.715.904,27	16.715.904,27	16.366.850,33	14.698.606,73	1.668.243,60	2.147.555,47
		TOTAL SECCIÓ	18.514.405,80	0,00	18.514.405,80	16.715.904,27	16.715.904,27	16.366.850,33	14.698.606,73	1.668.243,60	2.147.555,47

Original signat per:

Mercè Nieto Garcia
 Departament de la Presidència - CIF S0811001G
 Signatura realitzada en data 20/06/2023 23:42:35+02:00

E. Estat de liquidació del pressupost

3. Resultat pressupostari

Àmbit: Consorcis
Entitat: A300 Consorci Administració Oberta Electrònica

(Imports en euros)

Conceptes	Drets reconeguts nets	Obligacions reconegudes netes	Ajustaments	Resultat pressupostari
a) Operacions corrents	15.175.090,77	14.715.085,35		460.005,42
b) Operacions de capital	0,00	1.651.764,98		-1.651.764,98
c) Operacions comercials	0,00	0,00		0,00
1. Total operacions no financeres (a+b+c)	15.175.090,77	16.366.850,33		-1.191.759,56
d) Actius financers	2.198.907,55	0,00		2.198.907,55
e) Passius financers	0,00	0,00		0,00
2. Total operacions financeres (d+e)	2.198.907,55	0,00		2.198.907,55
I. Resultat pressupostari de l'exercici (I=1+2)	17.373.998,32	16.366.850,33		1.007.147,99
Ajustaments:				
3. Crèdits despesats finançats amb romanent de tresoreria no afectat			1.325.731,48	1.325.731,48
4. Desviaments de finançament negatius de l'exercici			0,00	0,00
5. Desviaments de finançament positius de l'exercici			0,00	0,00
II. Total ajustaments (II=3+4+5)			1.325.731,48	1.325.731,48
Resultat pressupostari ajustat (I+II)	17.373.998,32	16.366.850,33	1.325.731,48	2.332.879,47

Original signat per:

Mercè Nieto Garcia
Departament de la Presidència - CIF S0811001G
Signatura realitzada en data 20/06/2023 23:42:35+02:00

F. Memòria

Original signat per:

Mercè Nieto Garcia
Departament de la Presidència - CIF S0811001G
Signatura realitzada en data 20/06/2023 23:42:35+02:00

F. Memòria

1. Organització i activitat

El **Consorci Administració Oberta de Catalunya** (Consorci AOC) té la seva gènesi en el [Pacte per a la promoció i el desenvolupament de la Societat de la Informació a les administracions públiques catalanes](#), signat al Parlament de Catalunya el 23 de juliol de 2001, entre els presidents de tots els grups parlamentaris, el Govern de la Generalitat de Catalunya i els governs locals representats per Localret.

D'acord amb aquest pacte i els seus Estatuts (*ACORD GOV/43/2015, de 24 de març, pel qual s'aprova la modificació dels estatuts de determinats consorcis, amb participació majoritària de la Generalitat de Catalunya*) el Consorci Administració Oberta de Catalunya es constitueix com una entitat pública de caràcter associatiu i naturalesa voluntària amb personalitat jurídica pròpia i plena capacitat per a l'acompliment dels seus fins, i constituït per la Generalitat de Catalunya, que s'hi relaciona a través del Departament de Polítiques Digitals i Administració Pública, i el Consorci Local per al Desenvolupament de les Xarxes de Telecomunicacions i de les Noves Tecnologies, Localret, a través del qual les entitats locals catalanes participen en els òrgans de govern, per a l'impuls, la implantació i la utilització de les tecnologies de la informació i de les comunicacions en el sector públic de Catalunya per a la millora de la gestió pública, a l'empara i d'acord amb el que preveu l'article 55 de la Llei 13/1989, de 14 de desembre, d'organització, procediment i règim jurídic de l'Administració de la Generalitat de Catalunya, i el capítol III del títol IX de la Llei 26/2010, del 3 d'agost, de règim jurídic i de procediment de les administracions públiques de Catalunya.

El Consorci AOC està adscrit a l'Administració de la Generalitat de Catalunya.

L'objectiu del Consorci AOC és impulsar la transformació digital de les administracions catalanes per aconseguir governs oberts, eficients i transparents.

Segons la [Llei 29/2010, de 3 d'agost, de l'ús dels mitjans electrònics al sector públic de Catalunya](#), la missió del Consorci AOC és, fonamentalment, col·laborar amb l'Administració de la Generalitat, els ens locals i, si s'escau, altres organismes públics, per:

- Promoure la interoperabilitat dels sistemes d'informació catalans amb la resta d'administracions.
- Crear i prestar serveis comuns d'administració electrònica.
- Reutilitzar les aplicacions i els serveis d'administració electrònica que es desenvolupin.
- Garantir la identitat i acreditar la voluntat en les actuacions dels ciutadans i el personal del sector públic, així com la confidencialitat i el no-rebuig en les comunicacions electròniques.

Mitjançant el Consorci AOC, també es desenvolupen i executen mesures de cooperació i foment de l'Administració de la Generalitat amb els ens locals en matèria d'ús dels mitjans electrònics.

Objectius i línies d'actuació estratègica

El desenvolupament d'aquesta missió es realitza en base a una triple línia d'actuació marcada, per una banda, per una clara vocació de servei a les administracions públiques i, d'altra, per l'anticipació de les necessitats futures que ja es preveuen en l'actual marc normatiu.

- [Serveis de col·laboració administrativa](#), amb l'objectiu de potenciar l'intercanvi d'informació per mitjans telemàtics entre les administracions públiques per millorar la seva eficiència i eficàcia, és a dir, de promoure la interoperabilitat dels sistemes d'informació de les administracions públiques catalanes. Aquests serveis persegueixen que:
 - No es demani als ciutadans cap document acreditatiu que ja disposa l'Administració pública o ens col·laboradors, assegurant el compliment de la legislació de protecció de dades de caràcter personal.

35

Original signat per:

Mercè Nieto Garcia
Departament de la Presidència - CIF S0811001G
Signatura realitzada en data 20/06/2023 23:42:35+02:00

- Es redueixi el temps i els costos dels tràmits i comunicacions interadministratives, mitjançant l'intercanvi d'informació per mitjans telemàtics

I això es fa desenvolupant i prestant:

- Serveis de tramitació interadministrativa, mitjançant l'[EACAT](#)
 - Serveis de transmissió de dades, certificats i documents, com ara el de canvi de domicili, la consulta de volants de padró, la consulta de dades de l'Agència Estatal d'Administració Tributària, etc. ([Via Oberta](#))
2. Serveis comuns d'Administració electrònica, per tal de proporcionar suport als projectes d'ús intensiu de les tecnologies de la informació i les comunicacions que impulsin les institucions catalanes, potenciant la reusabilitat i la reutilització de les solucions d'Administració electrònica.

Amb aquests serveis el Consorci contribueix a:

- Accelerar els processos de modernització de les administracions públiques catalanes.
- Evitar la fractura digital entre les administracions públiques derivada de la diversitat en la seva capacitat i recursos disponibles.
- Impulsar l'aparició d'estàndards basats en bones pràctiques.
- Incrementar l'ús dels mitjans telemàtics en les gestions i tramitacions administratives tot mantenint les garanties tècniques i jurídiques.

Els serveis comuns d'Administració electrònica en els que treballa el Consorci es classifiquen en:

- Serveis d'informació: [cercador](#), [visualitzador de mapes IDEC](#), etc.
 - Serveis per habilitar el procediment administratiu: [registre d'entrada i sortida](#) (ERES), [notificacions telemàtiques](#) (e-NOTUM), [tauler electrònic d'anuncis](#), etc.
 - Serveis de tramitació i gestió administrativa: [Mòdul de Tramitació Municipal](#) (e-TRAM), gestió d'expedients, etc.
 - Serveis específics de caràcter sectorial com la facturació electrònica ([e.FACT](#)) i la Plataforma de Serveis de Contractació Pública (PSCP)
 - Serveis de validació de certificats i signatures
 - Serveis de preservació i arxiu electrònic
 - Serveis de suport a la signatura electrònica: eina web de signatura-e, [segell de temps](#), la plataforma de signatura avançada (PSA)
3. Serveis de certificació digital, per tal d'emetre els certificats digitals a empleats públics o ciutadans catalans, així com a dispositius de les administracions públiques catalanes.
4. Serveis d'acompanyament. El Consorci exerceix també funcions de divulgació, formació i assessorament, així com quan correspon, suport financer a les entitats locals en el desenvolupament dels seus projectes i iniciatives d'Administració electrònica.

Original signat per:

Mercè Nieto Garcia
 Departament de la Presidència - CIF S0811001G
 Signatura realitzada en data 20/06/2023 23:42:35+02:00

Fons de finançament i fiscalitat

El Consorci AOC compta com a fons d'ingressos en la seva major proporció de les aportacions anuals establertes en els Pressupostos de la Generalitat de Catalunya, que aproximadament representen un 90 % del total. Aquest finançament inclou una petita part de Fons FEDER.

El 10 % restant prové del cobrament de preus públics per serveis que presta, que durant aquest any han estat dos: Servei de Certificació Digital i Servei Hèstia. Els preus públics són aprovats per la Comissió Executiva del Consorci. El Consorci AOC per aquestes activitats està subjecte a repercutir IVA, per la qual cosa, va decidir suportar l'IVA exclusivament de les factures relacionades directament amb els serveis que generen ingressos.

En quan a l'impost de Societats, el Consorci es considera una entitat subjecta parcialment a l'Impost sobre beneficis d'acord amb les indicacions de la Direcció General de Tributs. El Consorci realitza la presentació dels corresponents impostos, que tenen un aspecte merament formal degut a què la liquidació de l'impost sempre queda ajustada d'acord amb les normes comptables: només s'apliquen les transferències de la Generalitat de Catalunya per a despeses d'explotació en la mesura necessària per a equilibrar el resultat economicopatrimonial de l'exercici. La part sobrant tindrà el tractament de romanent d'explotació pendent d'aplicar, formant part o reduïnt la partida Deutes a curt termini transformables en subvencions.

Direcció i personal

El Consorci AOC està organitzat per:

- Consell General; que és l'òrgan de govern i administració superior del Consorci
- Comissió Executiva; que és l'òrgan col·legiat de direcció executiva del Consorci.
- Presidència i Vicepresidència; que és l'òrgan de representació institucional del Consorci i
 - Presidència; recau en la persona titular del Departament de Polítiques Digitals i Administració Pública
 - Vicepresidència; recau en la presidència del Consorci Localret
- Direcció gerent; com a responsable tècnic de la gestió i administració del Consorci.

En data 2 de desembre de 2022 va ser nomenat el Sr. Santi Gallardo Cañellas, com a Director gerent del Consorci AOC, substituint la Sra. Àstrid Dasset i Dasset.

El personal del Consorci AOC és tot personal laboral, llevat de la Direcció, i compta amb una plantilla a 31 de desembre de 2022 de 72 persones fixes i 2 temporals:

Personal fix

	HOMES	DONES	TOTAL
A	37	24	61
B	2	4	6
C	2	3	5
D	0	0	0
E	0	0	0
TOTAL	41	31	72

Personal temporal

	HOMES	DONES	TOTAL
A	1	1	2
B	0	0	0
C	0	0	0
D	0	0	0
E	0	0	0
TOTAL	1	1	2

Original signat per:

Mercè Nieto Garcia
 Departament de la Presidència - CIF S0811001G
 Signatura realitzada en data 20/06/2023 23:42:35+02:00

F. Memòria

3. Bases de presentació dels comptes

1. Imatge Fidel:

Els comptes anuals que s'adjunten a aquesta memòria s'han formulat a partir dels registres de les operacions de naturalesa pressupostària, econòmica, financera i patrimonial del sistema d'informació comptable GECAT de l'entitat, seguint les indicacions de la Subdirecció General de Control d'Empreses i Entitats Públiques de la Generalitat de Catalunya.

El Consorci AOC resta sotmes al règim de comptabilitat i control establert en la Instrucció 01/2020 Control financer (Resolució de la Intervenció General, de 15 de gener de 2020, per la qual s'aprova la instrucció sobre el règim general a seguir en l'exercici del control financer). Per aquest motiu, els comptes del Consorci AOC corresponents a l'exercici es sotmetran a auditoria externa realitzada per PLETA AUDITORES, SLP.

D'acord amb tot això i els criteris indicats, la comptabilització dels fets econòmics de l'exercici s'ha realitzat de manera que mostrin la imatge fidel del patrimoni, de la situació financera i del resultat econòmic patrimonial i de l'execució del pressupost.

Els estats comptables de l'entitat i la liquidació pressupostària es sotmeten a l'aprovació de la Comissió Executiva, òrgan que ostenta la competència d'aprovar la liquidació del pressupost d'acord amb l'article 12 dels Estatuts, i posteriorment, es sotmeten al Consell General, per l'aprovació dels comptes anuals (art.11 dels Estatuts).

Les normes aplicades al procés d'elaboració de la informació financera i comptable del Consorci AOC han estat:

- Decret Legislatiu 3/2002, de 24 de desembre, pel qual s'aprova el Text refós de la Llei de finances públiques de Catalunya.
- Ordre VEH/137/2017, de 29 de juny, per la qual s'aprova el Pla general de comptabilitat pública de la Generalitat de Catalunya (PGCPGC)

2. Comparació de la informació:

Els comptes anuals es formulen aplicant el Pla General de comptabilitat pública de la Generalitat de Catalunya i contenen informació comparativa amb les xifres relatives a l'exercici anterior.

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

Durant l'exercici 2022 no hi ha hagut cap canvi de criteri de comptabilització ni cap correcció d'errors que hagin tingut incidència en els comptes anuals.

4. Informació sobre canvis en estimacions comptables quan siguin significatius:

Els saldos a 31/12/2022 dels comptes 413 i de provisions s'ajusten als resultats de la revisió efectuada per tal de verificar l'existència d'obligacions derivades de despeses fetes o béns i serveis rebuts per als quals no s'ha produït la imputació pressupostària i també de les obligacions per quantia indeterminada, en compliment de les previsions de les Instruccions de la Intervenció General de 30 de desembre de 2015 per a la realització de les actuacions previstes en la disposició addicional tercera de la Llei orgànica 9/2013, de 20 de desembre, de control del deute comercial en el sector públic.

Original signat per:

Mercè Nieto Garcia
Departament de la Presidència - CIF S0811001G
Signatura realitzada en data 20/06/2023 23:42:35+02:00

5. Apartats de la Memòria dels comptes anuals que no presenten informació:

D'acord amb el previst en l'apartat 1.10 de la tercera part del PGCPGC en els comptes anuals de l'entitat no s'inclouen els estats o notes de la memòria que no presenten informació significativa, els quals s'indiquen a continuació:

- 2. Gestió indirecta de serveis públics, convenis i altres formes de col·laboració
- 6. Inversions immobiliàries
- 8. Arrendaments financers i altres operacions de naturalesa similar
 - 8.1. Arrendaments financers (lloguers)
 - 8.2. Censos emfitèutics
- 9.1. Informació relacionada amb el balanç
 - 9.1.a. Estat resum
 - 9.1.b. Reclassificació
 - 9.1.c. Actius financers lliurats de garantia
 - 9.1.d. Correccions per deteriorament de valor
- 9.2. Informació relacionada amb el compte del resultat econòmic patrimonial
- 9.3. Informació sobre els riscos de tipus de canvi i tipus d'interès
 - 9.3.a. Risc de tipus de canvi
 - 9.3.b. Risc de tipus d'interès
- 9.4. Altra informació
- 9.7. Altres deutors
- 10.1. Situació i moviments dels deutes
 - 10.1.a. Deutes al cost amortitzat
 - 10.1.b. Deutes al valor raonable
 - 10.1.c. Resum per categories
- 10.2. Línies de crèdit
- 10.3. Informació sobre els riscos de tipus de canvi i tipus d'interès
 - 10.3.a. Risc de tipus de canvi
 - 10.3.b. Risc de tipus d'interès
- 10.4. Avals i altres garanties concedides
- 10.5. Altra informació
- 10.9. Altres creditors
- 10.10.3. Ajustos per canvi de valor
- 11. Cobertures comptables
- 12. Actius construïts o adquirits per a altres entitats i altres existències
 - 12.1. Actius construïts o adquirits per a altres entitats
 - 12.2. Altres existències
- 13. Moneda estrangera
- 15. Provisions i contingències
- 16. Informació sobre medi ambient
- 17. Actius en estat de venda
- 18. Presentació per activitats del compte del resultat econòmic patrimonial
- 19. Operacions per administració de recursos per compte d'altres ens públics
 - 19.1. Gestió dels recursos administrats

Original signat per:

Mercè Nieto Garcia
 Departament de la Presidència - CIF S0811001G
 Signatura realitzada en data 20/06/2023 23:42:35+02:00

- 19.1.a. Dels drets pendents de cobrament
- 19.1.b. Dels drets cancel·lats
- 19.2 Devolucions d'ingressos
- 19.3 Obligacions derivades de la gestió dels recursos administrats per compte d'altres ens públics
- 19.4 Comptes corrents en efectiu
- 20.3.b Dels pagaments pendents d'aplicació
- 23.1.1.c. Execució de projectes d'inversió
- 23.1.2.a.2. Drets cancel·lats
- 23.1.2.b. Devolucions d'ingressos
- 23.2.2.c. Drets cancel·lats
- 23.4. Despeses amb finançament afectat
- 23.4.1. Desviacions de finançament per agent finançador
- 23.4.2. Gestió de la despesa pressupostària
- 25. Informació sobre el cost de les activitats
- 25.1. Resum general de costos de l'entitat
- 25.2. Resum del cost per elements de les activitats que impliquen l'obtenció de taxes i preus públics
- 25.3. Resum de costos per activitats - Activitats que impliquen l'obtenció de taxes i preus públics
- 25.4. Resum relacionant costos i ingressos d'activitats amb ingressos finalistes
- 25.5. Grau de realització dels objectius previstos
- 26. Indicadors de gestió
- 28. Seguiment dels Fons del Mecanisme de Recuperació i Resiliència i dels Fons REACT-UE

Identificador unívoc: 174801996522558
Identificador unívoc de l'origen: Llibre de comptes anuals 2022
Estat d'elaboració: Còpia electrònica autèntica
Naturalesa del document origen: Original

Consorci Administració Oberta de Catalunya
Òrgan: Àrea d'Organització
Títol: Còpia Autèntica Llibre de comptes anuals 2022
Origen del document: Administració

Original signat per:

Mercè Nieto Garcia
Departament de la Presidència - CIF S0811001G
Signatura realitzada en data 20/06/2023 23:42:35+02:00

F. Memòria

4. Normes de reconeixement i valoració

4.1. Immobilitzat intangible: Es valora pel seu preu d'adquisició, o el seu cost de producció.

L'immobilitzat immaterial està constituït per:

- Aplicacions informàtiques: programari no estàndard, realitzat per encàrrec nostre i de cost rellevant.
- Altre immobilitzat intangible: Llicències estàndard amb característiques específiques i de cost rellevant

L'amortització es realitza de forma lineal, a partir del mes següent a la data d'adquisició efectiva i per un termini de 4 anys, al tipus del 25% anual.

El saldo final a 31 de desembre de 2022 és 3.172.128,08 €. Cal tenir en compte que a 31 de desembre de 2022 hi ha elements que estan totalment amortitzats. Adjuntem quadre de la situació:

Aplicacions informàtiques i Llicenciament

	Total adquisicions	Baixes immobilitzat	Total valor comptable	Import béns en situació d'amortització	Béns totalment amortitzats
Consorci AOC	11.716.457,57 €	- €	11.716.457,57 €	4.782.872,35 €	6.933.585,22 €
Immobilitzat Immaterial	11.716.457,57 €	- €	11.716.457,57 €	4.782.872,35 €	6.933.585,22 €

Altre immobilitzat immaterial

	Total adquisicions	Baixes immobilitzat	Total valor comptable	Import béns en situació d'amortització	Béns totalment amortitzats
Consorci AOC	194.802,87 €	- €	194.802,87 €	- €	194.802,87 €
Immobilitzat Immaterial	194.802,87 €	- €	194.802,87 €	- €	194.802,87 €

4.2. Immobilitzat material: Els béns compresos en aquest apartat es valoren al preu d'adquisició, incloent-hi si s'escau el cost de posada en funcionament.

L'amortització es calcula sempre de manera lineal, en funció de la vida útil dels respectius béns, i s'aplica a partir del mes següent a la data d'adquisició.

Els coeficients d'amortització que s'apliquen són:

- Maquinària 10%
- Instal·lacions tècniques 10%
- Mobiliari 10%
- Equips procés de dades 25%

El saldo final a 31 de desembre de 2022 és 328.465,15 €. Cal de tenir en compte que a 31 de desembre de 2022 hi ha elements que estan totalment amortitzats. Adjuntem quadre de la situació:

Original signat per:

Mercè Nieto Garcia
Departament de la Presidència - CIF S0811001G
Signatura realitzada en data 20/06/2023 23:42:35+02:00

Mobiliari

	Total adquisicions	Baixes immobilitzat	Total valor comptable	Import béns en situació d'amortització	Béns totalment amortitzats
Consorci AOC	80.143,55 €	- €	80.143,55 €	80.143,55 €	- €
Immobilitzat Immaterial	80.143,55 €	- €	80.143,55 €	80.143,55 €	- €

Equips Informàtics

	Total adquisicions	Baixes immobilitzat	Total valor comptable	Import béns en situació d'amortització	Béns totalment amortitzats
Consorci AOC	1.561.738,29 €	- €	1.561.738,29 €	649.230,15 €	912.508,14 €
Immobilitzat Immaterial	1.561.738,29 €	- €	1.561.738,29 €	649.230,15 €	912.508,14 €

4.3. Deutes: Els deutes es comptabilitzen pel seu valor nominal, classificant-se en deutes a curt o llarg termini en funció de si el venciment és inferior o superior, respectivament, al termini d'un any comptant a partir de la data del balanç de situació.

I diferenciadament dels creditors per operacions de gestió.

4.4. Transferències, subvencions i aportacions al fons patrimonial: Es comptabilitzen com a ingressos de l'exercici en que es perceben o, si procedeixen d'entitats públiques, en la data en què es rep l'escrit fefaent d'aprovació de la subvenció.

- Pel que fa a la contribució de la Generalitat de Catalunya en el pressupost de cada exercici es desglossa separatament els ingressos corrents, els de capital i els financers.

Es realitzen reclassificacions comptables per ajustar els comptes als criteris establerts en el PGCP i concretament a la NRiV 18a del PGCP. Per aquest motiu, els registres comptables segueixen els següents criteris:

1.- Així, les transferències corrents rebudes en concepte de finançament de despeses corrents es comptabilitzen com a ingressos d'exploació de l'exercici en la mesura necessària per equilibrar el compte de pèrdues i guanys, llevat de les dotacions per amortitzacions, provisions, deterioraments, variacions d'existències i baixes d'immobilitzat i altres concepte no pressupostaris (article 12.3 Llei de Pressupostos de la Generalitat de Catalunya).

2.- Les transferències de capital rebudes es comptabilitzen depenen de la seva finalitat:

2.1.- Les transferències de capital rebudes destinades a inversions s'imputaran com a Altres increments patrimonials pendents d'imputació a resultats, en el compte comptable 13000001 *Subvencions, donacions i llegats per al finançament de l'immobilitzat no financer*, i s'imputaran a resultats (al compte comptable 75300000 *Transferències de capital de l'Administració de la Generalitat de Catalunya traspassades a resultats de l'exercici*) a mesura que s'imputa la dotació a l'amortització dels béns que ha finançat.

2.2.- Les transferències de capital rebudes en concepte de finançament de despeses de capital es comptabilitzaran com a ingressos d'exploació de l'exercici la part realment gastada en transferències de capital realitzades.

3.- Finalment el finançament rebut per les operacions financeres (Aportacions al fons patrimonial) destinat a finançar inversions es comptabilitza com a Altres increments patrimonials pendents d'imputació a resultats, en el compte comptable 13000001 *Subvencions, donacions i llegats per al finançament de l'immobilitzat no financer*, i s'imputaran a resultats (al compte comptable 75300000 *Transferències de capital de l'Administració de la Generalitat de Catalunya traspassades a resultats de l'exercici*) a mesura que s'imputa la dotació a l'amortització dels béns que ha finançat.

42

Original signat per:

Mercè Nieto Garcia
Departament de la Presidència - CIF S0811001G
Signatura realitzada en data 20/06/2023 23:42:35+02:00

Les aportacions rebudes (transferències corrents, transferències de Capital i/o aportacions al fons patrimonial) no utilitzades en l'exercici tenen el caràcter de reintegrables segons el que disposa la NRiV18a. del PGCP i l'art. 12.4 de la Llei de Pressupostos. Per la qual cosa, al tancament de l'exercici es registren al compte comptable 52200000 *Deutes a c/t transformables en subvencions*.

- En quan a les subvencions rebudes de la UE es reclassifica ingrés i es comptabilitza com al compte comptable 52200002 *Deutes a c/t transformables en subvencions – Subvencions corrents UE* les aportacions rebudes per projectes Europeus que tenen finançament afectat i que són transformables en subvencions i que tenen caràcter reintegrable si no es justifiquen. Anualment s'ajusta l'import del finançament afectat en la mesura que s'ha presentat la justificació i en el grau subvencionable.

4.5. Ingressos i despeses: Les despeses s'imputen en funció de la data de meritació, independentment del moment en què es produeixi el corrent financer o monetari corresponent.

Seguint el principi de prudència, el Consorci AOC comptabilitza, si s'escau, els riscos i pèrdues previsibles tal i com preveu la normativa comptable vigent, tan aviat com es coneixen.

Pel que fa als ingressos, únicament es comptabilitzen els realitzats a la data del tancament de l'exercici llevat, si s'escau, de les subvencions públiques de les quals es disposi d'un document d'aprovació fefaent.

Es realitza l'ajust necessari de la provisió de "pèrdues per drets incobrables" tota la facturació amb una antiguitat superior a 6 mesos. Per l'exercici 2022 l'import és de 8.106,54 €.

4.6. Impost sobre beneficis: El Consorci és una entitat subjecta parcialment a l'Impost sobre beneficis d'acord amb les indicacions de la Direcció General de Tributs. El Consorci realitza la presentació dels corresponents impostos, que tenen un aspecte merament formal degut a què la liquidació de l'impost sempre queda ajustada d'acord amb les normes comptables establertes a la llei de pressupostos. Aquest fet provoca que només s'apliquin les transferències de la Generalitat per a despeses d'explotació en la mesura necessària per a equilibrar el resultat economicopatrimonial de l'exercici. La part sobrant tindrà el tractament de romanent d'explotació pendent d'aplicar, formant part o reduint Deutes a c/t transformables en subvencions. Aquest ajust comptable ha suposat pel Consorci un resultat positiu el 2022 de 52.743,05 €.

El Benefici resultant d'aquest exercici és degut a les següents operacions:

Provisió per insolvències de crèdit	-8.106,54
Anul·lació Provisió per insolvències de crèdit	19.123,08
Provisió paga extra juny 2023	-100.402,14
Anul·lació provisió paga juny 2022	90.635,72
Periodificació despeses 2022	-0,00
Anul·lació periodificació despeses 2021	51.492,93
Total	52.743,05

Original signat per:

Mercè Nieto Garcia
 Departament de la Presidència - CIF S0811001G
 Signatura realitzada en data 20/06/2023 23:42:35+02:00

F. Memòria

5. Immobilitzat material

Àmbit:	Consortis		
Entitat:	A300	Consorti Administració Oberta Electrònica	

(Imports en euros)

	Saldo a 1 de gener	Obligacions reconegudes	Variació 413	Augments per traspasos d'altres partides	Drets reconeguts nets	Disminucions per traspasos a altres partides	Correccions valoratives netes per deteriorament	Amortització de l'exercici	Augment per revalorització en l'exercici	Saldo a 31 de desembre
5. Altre immobilitzat material	528.435,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-199.970,09	0,00	328.465,15
216. Mobiliari	80.143,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80.143,55
(2816) Amortització acumulada de mobiliari	-38.454,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-8.080,42	0,00	-46.535,38
217. Equips per a processos d'inf.	1.561.738,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.561.738,29
(2817) Amort. acum. d'equips per proc. d'inf.	-1.074.991,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-191.889,67	0,00	-1.266.881,31
TOTAL	528.435,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-199.970,09	0,00	328.465,15

Original signat per:

Mercè Nieto Garcia
Departament de la Presidència - CIF S0811001G
Signatura realitzada en data 20/06/2023 23:42:35+02:00

F. Memòria

7. Immobilitzat intangible

Àmbit:	Consortis		
Entitat:	A300	Consorti Administració Oberta Electrònica	

(Imports en euros)

	Saldo a 1 de gener	Obligacions reconegudes	Variació 413	Augments per traspassos d'altres partides	Drets reconeguts nets	Disminucions per traspassos a altres partides	Correccions valoratives netes per deteriorament	Amortització de l'exercici	Augment per revalorització en l'exercici	Saldo a 31 de desembre
3. Aplicacions informàtiques	2.575.562,34	1.651.764,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.055.199,27	0,00	3.172.128,05
206. Aplicacions informàtiques	10.064.692,59	1.651.764,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.716.457,57
(2806). Amort. acum. d'aplicacions informàtiq.	-7.489.130,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.055.199,27	0,00	-8.544.329,52
5. Altre immobilitzat intangible	48.338,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-48.338,06	0,00	0,00
209. Altre immobilitzat intangible	194.802,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	194.802,87
(2809). Amort. acum. altre immobilitzat int.	-146.464,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-48.338,06	0,00	-194.802,87
TOTAL	2.623.900,40	1.651.764,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.103.537,33	0,00	3.172.128,05

45

Original signat per:

Mercè Nieto Garcia
 Departament de la Presidència - CIF S0811001G
 Signatura realitzada en data 20/06/2023 23:42:35+02:00

	200. Inversions en recerca	201. Inversions en desenvolup-ament	203. Propietat industrial i intel·lectual	206. Aplicacions informàtiques	209. Altre immobilitzat intangible	Total obligacions reconegudes
	0,00	0,00	0,00	1.651.764,98	0,00	1.651.764,98
TOTAL	0,00	0,00	0,00	1.651.764,98	0,00	1.651.764,98

Original signat per:

Mercè Nieto Garcia
 Departament de la Presidència - CIF S0811001G
 Signatura realitzada en data 20/06/2023 23:42:35+02:00

F. Memòria

9. Actius Financers

9.5. Deutors pressupostaris

Distribució per capítol:

Àmbit: Consorcis
Entitat: A300 Consorci Administració Oberta Electrònica

(Imports en euros)

Deutors pressupostaris	Drets pendents d'exercici corrent	Drets pendents d'exercicis tancats	Total pendent a 31 de desembre
Cap.3 Taxes, venda de béns i serveis i altres ingressos	208.994,34	4.587,24	213.581,58
Cap.4 Transferències corrents	0,00	93.659,84	93.659,84
Cap.5 Ingressos patrimonials	0,00	0,00	0,00
Cap.6 Alienació d'inversions reals	0,00	0,00	0,00
Cap.7 Transferències de capital	0,00	0,00	0,00
Cap.8 Variació d'actius financers	0,00	0,00	0,00
Cap.9 Variació de passius financers	0,00	0,00	0,00
Total	208.994,34	98.247,08	307.241,42

Original signat per:

Mercè Nieto Garcia
Departament de la Presidència - CIF S0811001G
Signatura realitzada en data 20/06/2023 23:42:35+02:00

Identificador unívoc: 174801996522558
Identificador unívoc de l'origen: Llibre de comptes anuals 2022
Estat d'elaboració: Còpia electrònica autèntica
Naturalesa del document origen: Original

Consorci Administració Oberta de Catalunya
Òrgan: Àrea d'Organització
Títol: Còpia Autèntica Llibre de comptes anuals 2022
Origen del document: Administració

Distribució per capítol any anterior (a efectes comparatius):

(Imports en euros)

Deutors pressupostaris	Drets pendents d'exercici corrent	Drets pendents d'exercicis tancats	Total pendent a 31 de desembre
Cap.3 Taxes, venda de béns i serveis i altres ingressos	145.537,46	10.554,83	156.092,29
Cap.4 Transferències corrents	1.418.832,40	140.489,76	1.559.322,16
Cap.5 Ingressos patrimonials	0,00	0,00	0,00
Cap.6 Alienació d'inversions reals	0,00	0,00	0,00
Cap.7 Transferències de capital	0,00	0,00	0,00
Cap.8 Variació d'actius financers	165.960,86	0,00	165.960,86
Cap.9 Variació de passius financers	0,00	0,00	0,00
Total	1.730.330,72	151.044,59	1.881.375,31

Perímetre. Resum:

(impots amb IVA)

Perímetre Resum	3. Taxes, venda de béns i serveis i altres ingressos	4. Transf. corrents	5. Ingressos patrimonials	6. Alienació d'inversions reals	7. Transferències de capital	8. Variació d'actius financers	9. Variació de passius financers	TOTAL
Associada	1.952,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.952,78
Grup	123.092,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	123.092,56
Multigrup	185,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	185,74
TOTAL CORRENT	125.231,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	125.231,08
Grup	2.134,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.134,68
TOTAL TANCAT	2.134,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.134,68
TOTAL	127.365,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	127.365,76

Original signat per:

Mercè Nieto Garcia
Departament de la Presidència - CIF S0811001G
Signatura realitzada en data 20/06/2023 23:42:35+02:00

Detall corrent:

(impots amb IVA)

PERÍMETRE/ CAPÍTOL	3. Taxes, venda de béns i serveis i altres ingressos	4. Transf. corrents	5. Ingressos patrimonials	6. Alienació d'inversions reals	7. Transferències de capital	8. Variació d'actius financers	9. Variació de passius financers	TOTAL CORRENT
Associada	1.952,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.952,78
FUNDACIÓ UNIVERSITÀRIA BALMES	591,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	591,79
FUNDACIÓ UNIVERSITAT OBERTA DE CATALUNYA	904,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	904,80
Consorci Mercat de les Flors / Centre de les Arts de Moviment	65,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65,17
Cons. Gestió RM Com. Ribera d'Ebre Priorat Terra Alta	65,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65,17
MUSEU D'ART CONTEMPORANI BARCELONA	65,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65,17
CONSORCI L'AUDITORI I L'ORQUESTRA	260,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	260,68
Grup	123.092,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	123.092,56
Loteries de Catalunya, SAU	23,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23,89
CORP.CAT.DE MITJANS AUDIOVISUALS,SA	358,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	358,28
FORESTAL CATALANA SA FORESTAL CATALANA SA	178,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	178,12
Infraestructures de la Generalitat de Catalunya, SA	243,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	243,29
SIST. EMERGÈNCIES MÈDIQUES, SA	553,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	553,98
Teatre Nacional de Catalunya, SA	234,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	234,60
TVC Multimèdia, SL	142,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	142,89
AEROPORTS PUBLICS DE CATALUNYA,SLU	136,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	136,84
FUND G S HOSPITAL SANTA CREU I SANT Sta. Creu i Sta. Pau	162,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	162,93
FUNDACIÓ INSTITUT MAR D'INVESTIGACI	32,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32,59
FUNDACIÓ PARC TAULÍ	130,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	130,37
FUND. INST. INVESTIGACIÓ (IGTP). GERMANS TRIAS I PUJOL	47,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47,77
Fundació La Marató de TV3	23,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23,89
FUND.PRIV.CENTRE REGULACIÓ GENÒMICA	97,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97,77
C.DE SALUT MARESME I LA SELVA	812,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	812,51
FUNDACIÓ INSTITUC.CENTRES RECERCA	130,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	130,37
consorci residus oso consorci de residus osona	23,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23,89
Fundació Sitges, Festival Internacional de Cinema de Catalunya	195,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	195,55
AGÈNCIA DE SALUT PÚBLICA BARCELONA	324,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	324,78
AUTORITAT DEL TRANSPORT METROPOLITA (ATM)	47,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47,77
Agència Catalana de l'Aigua	71,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71,66
CONSORCI SANITARI DE L'ANOIA	357,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	357,36

Original signat per:

Mercè Nieto Garcia
Departament de la Presidència - CIF S0811001G
Signatura realitzada en data 20/06/2023 23:42:35+02:00

Identificador univoc: 174801996522558
 Identificador univoc de l'origen: Llibre de comptes anuals 2022
 Estat d'elaboració: Còpia electrònica autèntica
 Naturalesa del document origen: Original

Consorci Administració Oberta de Catalunya
 Òrgan: Àrea d'Organització
 Títol: Còpia Autèntica Llibre de comptes anuals 2022
 Origen del document: Administració

AGAUR - AGÈNCIA GESTIÓ AJUTS UNIV	23,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23,89
SERVEI METEOROLÒGIC DE CATALUNYA	32,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32,59
INFRAESTRUCTURES FERROVIÀRIES de Catalunya	112,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	112,95
AGENCIA QUALITAT DEL SIST.UNIVERSIT	65,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65,18
ACCD AGENCIA CATALANA DE COOPERACIO AL DESENVOLUPAMENT ACCD	521,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	521,38
CONSORCI D'EDUCACIO DE BARCELONA	512,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	512,66
AUTORITAT CATALANA DE PROTECCIO DE DADES	23,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23,89
SERVEI D'Ocupació DE CATALUNYA	80,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80,36
AGÈNCIA CATALANA DEL CONSUM	32,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32,59
CONSORCI PROTECCIÓ I GESTIÓ ESPAIS NATURALS DELTA DEL LLOBREGAT	32,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32,59
AGENCIA TRIBUTARIA DE CATALUNYA	112,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	112,94
AGÈNCIA CATALANA DE LA JOVENTUT	325,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	325,88
Institut Seguretat Pública de Catalunya	218,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	218,92
MEMORIAL DEMOCRÀTIC	65,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65,18
INST. CAT. INTERN. PER LA PAU	65,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65,18
FERROCARRILS GENERALITAT CATALUNYA	429,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	429,93
Centre d'Atenció i Gestió de Trucades d'Urgències 112 Catalunya	23,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23,89
AUTORITAT CATALANA COMPETÈNCIA	65,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65,17
AGÈNCIA DE L'HABITATGE DE CATALUNYA	293,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	293,28
Agència Cat. del Patrimoni Cultural	195,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	195,52
CONSORCI HOSPITAL CLINIC DE BARCELONA	291,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	291,06
Agència de Ciberseguretat de Catalunya	4.984,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.984,78
SALUT CATALUNYA CENTRAL	260,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	260,69
INSTITUT CATALÀ DEL SÒL	262,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	262,74
CONSORCI L'ESTANY D'IVARS VILA-SANA	103,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	103,59
EDP SALUT SANT JOAN DE REUS-BAIX CA	32,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32,59
EDP SALUT TERRES DE L'EBRE	130,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	130,35
CORPORACIÓ SANITARIA PARC TAULI	65,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65,18
INSTITUT CATALÀ DE LES DONES	65,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65,18
INSTITUT ESTADÍSTICA CATALUNYA	32,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32,59
Centre Estudis Jurídics i Formació Especialitzada	65,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65,18
BIBLIOTECA DE CATALUNYA	423,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	423,61
SERVEI CATALÀ DE TRÀNSIT	65,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65,17
INSTITUT CATALÀ DE LA SALUT	966,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	966,73

Original signat per:

Mercè Nieto Garcia
 Departament de la Presidència - CIF S0811001G
 Signatura realitzada en data 20/06/2023 23:42:35+02:00

IRTA (Inst.Rec.i Tecn.Agroal.)	297,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	297,55
INSTITUT CATALÀ DE FINANCES	23,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23,89
CONSORCI HOSPITALARI DE VIC	32,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32,59
CONSORCI SANITARI TERRASSA	382,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	382,33
Consorci per a la normalització Lingüística	23,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23,89
CENTRE D'ALT RENDIMENT ESPORTIU	195,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	195,51
Centre d'iniciatives per la reinserció	325,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	325,91
INSTITUT DE DIAGNÒSTIC PER LA IMATG	95,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95,55
CONSORCI SANITARI INTEGRAL HOSPITAL GENERAL DE L'HOSPITALET	195,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	195,52
Consorci del Centre de Terminologia TERMCAT	32,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32,59
CTRE. TELECOM. I TECNOLOG. INF. GENERALITAT DE CATALUNYA	5.832,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.832,83
CONSORCI SANITARI ALT PENEDES I GAR	65,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65,17
INSTITUT CATALÀ D'ONCOLOGIA - ICO	1.120,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.120,93
BANC DE SANG I TEIXITS	162,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	162,93
CONSORCI SANITARI MARESME	112,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	112,94
INSTITUT D'ASSISTENCIA SANITÀRIA	545,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	545,27
GESTIO SERVEIS SANITARIS - H SANTA MARIA)	162,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	162,93
INST.DESENV.COMARQUES DE L'EBRE	89,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	89,07
CONSELL DE L'AUDIOVISUAL CATALUNYA	95,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95,54
Consorci Institut Ramon Llull	143,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	143,31
AGÈNCIA CATALANA DE TURISME	143,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	143,31
CONSORCI MAR PARC DE SALUT DE BARCE	423,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	423,47
AGÈNCIA PER COMPETITIVITAT EMPRESA	382,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	382,17
GENERALITAT DE CATALUNYA	96.030,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	96.030,37
SERVEI CATALA DE LA SALUT (E.Olimpia)	862,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	862,48
Multigrup	185,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	185,74
Consorci Prat Nord	161,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	161,85
Parc Científic i Tecn. Agro Lleida	23,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23,89
TOTAL CORRENT	125.231,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	125.231,08

Identificador univoc: 174801996522558
 Identificador univoc de l'origen: Llibre de comptes anuals 2022
 Estat d'elaboració: Còpia electrònica autèntica
 Naturalesa del document origen: Original

Consorci Administració Oberta de Catalunya
 Òrgan: Àrea d'Organització
 Títol: Còpia Autèntica Llibre de comptes anuals 2022
 Origen del document: Administració

Original signat per:

Mercè Nieto Garcia
 Departament de la Presidència - CIF S0811001G
 Signatura realitzada en data 20/06/2023 23:42:35+02:00

Detall tancat:

(impots amb IVA)

PERÍMETRE/ CAPÍTOL	3. Taxes, venda de béns i serveis i altres ingressos	4. Transf. corrents	5. Ingressos patrimonials	6. Alienació d'inversions reals	7. Transferències de capital	8. Variació d'actius financers	9. Variació de passius financers	TOTAL TANCATS
Grup	2.134,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.134,68
ACTIUS DE MUNTANYA S.A	59,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	59,77
GENERALITAT DE CATALUNYA	2.074,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.074,91
TOTAL TANCAT	2.134,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.134,68

Identificador unívoc: 174801996522558
 Identificador unívoc de l'origen: Llibre de comptes anuals 2022
 Estat d'elaboració: Còpia electrònica autèntica
 Naturalesa del document origen: Original

Consorci Administració Oberta de Catalunya
 Òrgan: Àrea d'Organització
 Títol: Còpia Autèntica Llibre de comptes anuals 2022
 Origen del document: Administració

Original signat per:

Mercè Nieto Garcia
 Departament de la Presidència - CIF S0811001G
 Signatura realitzada en data 20/06/2023 23:42:35+02:00

F. Memòria

9. Actius Financers

9.6. Deutors no pressupostaris

Àmbit: Consorcis
Entitat: A300 Consorci Administració Oberta Electrònica

(Imports en euros)

	Deutors no pressupostaris	Administracions públiques	Total deutors no pressupostaris
2. Deutors no pressupostaris	4.687.139,21		4.687.139,21
Fons de maniobra i deutors tributaris habilitació	0,00		0,00
Pagaments avançats tràmit comptabilització	0,00		0,00
Altres deutors no pressupostaris	0,00		0,00
Dipòsits per Cash Pooling	4.687.139,21		4.687.139,21
5. Administracions públiques		0,00	0,00
Hisenda pública deutora, per IVA		0,00	0,00
TOTAL ALTRES DEUTORS	4.687.139,21	0,00	4.687.139,21

Com a Deutors no pressupostaris hi trobem només el saldo dels Dipòsits per Cash Pooling (Tresoreria Centralitzada de la Generalitat de Catalunya) a favor del Consorci AOC. Aquest saldo es va liquidant en la mesura necessària per atendre els pagaments.

Identificador unívoc: 174801996522558
 Identificador unívoc de l'origen: Llibre de comptes anuals 2022
 Estat d'elaboració: Còpia electrònica autèntica
 Naturalesa del document origen: Original

Consorci Administració Oberta de Catalunya
 Òrgan: Àrea d'Organització
 Títol: Còpia Autèntica Llibre de comptes anuals 2022
 Origen del document: Administració

Original signat per:

Mercè Nieto Garcia
 Departament de la Presidència - CIF S0811001G
 Signatura realitzada en data 20/06/2023 23:42:35+02:00

F. Memòria

9. Actius Financers

9.8. Provisió per insolvències

	Provisió per risc d'insolvències
4. Provisions	
Provisió per risc d'insolvències – Dubtós cobrament	-8.106,54

S'ha comptabilitzat com a provisió per insolvències de crèdits incobrables d'acord amb els criteris indicats pels auditors l'import de 8.106,54 €. El criteri és establir com a possible pèrdua tot l'import pendent de cobrar de més de 6 mesos d'antiguitat de la facturació.

Indicar que no s'ha comptat dins d'aquest import la quantia corresponent al deute pendent de cobrament de la subvenció europea del Projecte "Gavius" per import de 93.659,84 €.

Original signat per:

Mercè Nieto Garcia
 Departament de la Presidència - CIF S0811001G
 Signatura realitzada en data 20/06/2023 23:42:35+02:00

F. Memòria

10. Passius Financers

10.6. Creditors pressupostaris

Àmbit: Consorcis
Entitat: A300 Consorci Administració Oberta Electrònica

a) Capítols:

(Imports en euros)

Capítol	Obligacions pendents d'exercicis corrents	Obligacions pendents d'exercicis tancats	Total pendent a 31 de desembre
Cap. 1 Remuneracions del personal	97.550,29	0,00	97.550,29
Cap. 2 Despeses corrents de béns i serveis	1.365.683,22	0,00	1.365.683,22
Cap. 3 Despeses financeres	0,00	0,00	0,00
Cap. 4 Transferències corrents	0,00	0,00	0,00
Cap. 6 Inversions reals	205.010,09	0,00	205.010,09
Cap. 7 Transferències de capital	0,00	0,00	0,00
Cap. 8 Variació d'actius financers	0,00	0,00	0,00
Cap. 9 Variació de passius financers	0,00	0,00	0,00
Total	1.668.243,60	0,00	1.668.243,60

Capítols exercici anterior (a efectes comparatius):

Capítol	Obligacions pendents d'exercicis corrents	Obligacions pendents d'exercicis tancats	Total pendent a 31 de desembre
Cap. 1 Remuneracions del personal	97.550,29	0,00	79.401,86
Cap. 2 Despeses corrents de béns i serveis	371.030,88	0,00	371.030,88
Cap. 3 Despeses financeres	0,00	0,00	0,00
Cap. 4 Transferències corrents	0,00	0,00	0,00
Cap. 6 Inversions reals	278.351,39	0,00	278.351,39
Cap. 7 Transferències de capital	0,00	0,00	0,00
Cap. 8 Variació d'actius financers	0,00	0,00	0,00
Cap. 9 Variació de passius financers	0,00	0,00	0,00
Total	728.784,13	0,00	728.784,13

Original signat per:

Mercè Nieto Garcia
Departament de la Presidència - CIF S0811001G
Signatura realitzada en data 20/06/2023 23:42:35+02:00

b.1) Perímetre. Resum:

Perímetre. Resum	1. Remuneracions del personal	2. Despeses corrents de béns i serveis	4. Transferències corrents	6. Inversions reals	7. Transferències de capital	8. Variació d'actius financers	Total
Grup	0,00	661,80	0,00	0,00	0,00	0,00	661,80
TOTAL CORRENT	0,00	661,80	0,00	0,00	0,00	0,00	661,80
Total	0,00	661,80	0,00	0,00	0,00	0,00	661,80

b.2) Perímetre. Detall corrent:

Perímetre. Corrent	1. Remuneracions del personal	2. Despeses corrents de béns i serveis	4. Transferències corrents	6. Inversions reals	7. Transferències de capital	8. Variació d'actius financers	Total
Grup	0,00	661,80	0,00	0,00	0,00	0,00	661,80
ENTITAT AUTONOMA DIARI OFICIAL I DE PUBLICACIONS DE LA GENERALITAT	0,00	661,80	0,00	0,00	0,00	0,00	661,80
Total	0,00	661,80	0,00	0,00	0,00	0,00	661,80

c.1) Fora perímetre. Resum:

Fora perímetre. Resum	1. Remuneracions del personal	2. Despeses corrents de béns i serveis	4. Transferències corrents	6. Inversions reals	7. Transferències de capital	8. Variació d'actius financers	Total
Fora perímetre	97.550,29	1.365.021,42	0,00	205.010,09	0,00	0,00	1.667.581,80
TOTAL CORRENT	97.550,29	1.365.021,42	0,00	205.010,09	0,00	0,00	1.667.581,80
Total	97.550,29	1.365.021,42	0,00	205.010,09	0,00	0,00	1.667.581,80

Original signat per:

Mercè Nieto Garcia
Departament de la Presidència - CIF S0811001G
Signatura realitzada en data 20/06/2023 23:42:35+02:00

c.2) Fora perímetre. Detall:

Fora perímetre. Corrent	1. Remuneracions del personal	2. Despeses corrents de béns i serveis	4. Transferències corrents	6. Inversions reals	7. Transferències de capital	8. Variació d'actius financers	Total
Seguretat Social	97.550,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97.550,29
Campos Acuña Concepcion	0,00	17.545,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.545,00
SERVICIOS MICROINFORMATICA,S.A.	0,00	18.029,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.029,00
CLARANET S.A.U.	0,00	271.290,35	0,00	0,00	0,00	0,00	271.290,35
FIRMAPROFESIONAL, SA.	0,00	108.701,52	0,00	0,00	0,00	0,00	108.701,52
ALTEN SOLUC.PRODUCTOS AUDITORIA	0,00	21.555,50	0,00	0,00	0,00	0,00	21.555,50
SERES, SA	0,00	82.478,03	0,00	0,00	0,00	0,00	82.478,03
SINGULAR PEOPLE EUROPE, S.L.	0,00	6.666,43	0,00	0,00	0,00	0,00	6.666,43
TECSIDEL ITS, SL	0,00	22.571,80	0,00	13.734,53	0,00	0,00	36.306,33
ECITYCLIC SOLUTIONS, SL.	0,00	3.714,15	0,00	11.113,81	0,00	0,00	14.827,06
NAZARIES INFORMATION TECHNOLOGIES	0,00	7.804,29	0,00	0,00	0,00	0,00	7.804,29
TOTHOMWEB SL	0,00	4.180,16	0,00	0,00	0,00	0,00	4.180,16
CONSULTORS BPM S.L	0,00	11.930,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.930,00
IMPALA NETWORK SOLUTIONS,S.L.	0,00	12.438,82	0,00	0,00	0,00	0,00	12.438,82
INTEGRACION SOC. MINUSVALIDOS S.L.	0,00	4.491,08	0,00	0,00	0,00	0,00	4.491,08
NTT SPAIN INTELLIGENT TECHNOLOGIES	0,00	162.928,64	0,00	0,00	0,00	0,00	162.928,64
OPENTRENDS SOLUCIONS I SISTEMES, SL	0,00	97.697,79	0,00	55.194,33	0,00	0,00	152.892,12
BUI SI TOOLS, SL	0,00	9.597,97	0,00	0,00	0,00	0,00	9.597,97
NTT DATA SPAIN, SLU	0,00	103.629,04	0,00	0,00	0,00	0,00	103.629,04
HEWLETT PACKARD SERVICIOS ESPAÑA	0,00	17.225,58	0,00	0,00	0,00	0,00	17.225,58
DELOITTE ADVISORY SL	0,00	122.694,00	0,00	0,00	0,00	0,00	122.694,00
EY TRANSFORMA SERVICIOS DE CONSULTO	0,00	59.293,22	0,00	0,00	0,00	0,00	59.293,22
NTT DATA SPAIN BPO, S.L.U.	0,00	175.602,95	0,00	0,00	0,00	0,00	175.602,95
MIMACOM IBÉRICA S.L.U.	0,00	0,00	0,00	31.999,00	0,00	0,00	31.999,00
UTE PRICEWATERHOUSECOOP ERS ASESORES	0,00	3.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.900,00
UTE PWHC As.negocios- PWHC Auditores	0,00	7.420,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.420,00
TECSIDEL, SA - CONSULTIA, IT SL, UTE	0,00	0,00	0,00	13.366,40	0,00	0,00	13.366,40
UTE TECSIDEL ITS CONSULTIA IT AOC	0,00	0,00	0,00	79.602,02	0,00	0,00	79.602,02
CREDITORS DIVERSOS	0,00	11.636,10	0,00	0,00	0,00	0,00	11.636,10
Total	97.550,29	1.365.021,42	0,00	205.010,09	0,00	0,00	1.667.581,80

Original signat per:

Mercè Nieto Garcia
Departament de la Presidència - CIF S0811001G
Signatura realitzada en data 20/06/2023 23:42:35+02:00

F. Memòria

10. Passius Financers

10.7. Creditors no pressupostaris

Àmbit: Consorcis
Entitat: A300 Consorci Administració Oberta Electrònica

(Imports en euros)

Creditors no pressupostaris	Compte 413.1 Partides pendents d'imputar a pressupost	Compte 413.2 Creditors per periodificació de despeses pendents d'aplicar al pressupost	Compte 418 Devolució d'ingressos indeguts	Altres creditors no pressupostaris	Total pendent creditors no pressupostaris
Creditors per operacions meritades pendents aplicar pressupost	100.402,14				100.402,14
Creditors per operacions meritades periodificació de despeses		0,00			0,00
Creditors per devolucions d'ingressos			0,00		0,00
Creditors per IVA suportat				0,00	0,00
Ingressos pendents d'imputar al pressupost i altres creditors no pressupostaris				1.103,82	1.103,82
Creditors per cash pooling				0,00	0,00
Fiances i dipòsits				229.634,51	229.634,51
TOTAL	100.402,14	0,00	0,00	230.738,33	331.140,47

Com a Creditors no pressupostaris trobem:

- Les despeses en el concepte 413.1 corresponents als imports per la meritació de les paga extra de juny de 2023 per import de 100.402,14 €.
- També hi trobem els ingressos pendents d'aplicació per les quantitats retingudes en excés als treballadors en el pagament dels objectius de l'exercici 2022 per import de 1.103,82 €. Aquests imports s'han abonat als treballadors afectats amb les retribucions del mes de gener de 2023.
- Finalment trobem les Fiances i dipòsits corresponents a retencions en el preu realitzats a diversos proveïdors com a garantia per l'adjudicació de contractes per import de 229.634,51 €

Original signat per:

Mercè Nieto Garcia
Departament de la Presidència - CIF S0811001G
Signatura realitzada en data 20/06/2023 23:42:35+02:00

F. Memòria

10. Passius Financers

10.8. Administracions públiques

Ambit:	Consorcis
Entitat:	A300 Consorci Administració Oberta Electrònica

(Imports en euros)

	Administracions públiques
Administracions públiques creditors	
Hisenda pública creditora per IRPF de les persones físiques	189.812,34
Hisenda pública creditora per IRPF de rendiments d'immobles	0,00
Hisenda pública creditora per IRPF de no residents	0,00
Hisenda pública creditora per l'IVA transferit	12.891,49
Drets passius	0,00
Seguretat Social creditora	21.440,89
Mutualitats laborals	0,00
Total Administracions públiques	224.144,72

Aquest apartat recull els deutes que el Consorci AOC manté amb les Administracions Públiques. En aquest cas els deutes corresponen:

- Retencions d'IRPF del personal i dels professionals independents per import de 189.812,34 €
- L'import de la liquidació per la diferència entre l'IVA repercutit i l'IVA suportat cost a Hisenda Pública creditora per IVA transferit per import de 12.891,49 €.
- Retenció de la Seguretat Social als treballadors per import de 21.440,89 €.

Els tres conceptes s'han liquidat a l'Agència Espanyola d'Administració Tributaria i a la Seguretat Social durant el mes de gener de 2023, d'acord amb els períodes de liquidació.

Original signat per:

Mercè Nieto Garcia
Departament de la Presidència - CIF S0811001G
Signatura realitzada en data 20/06/2023 23:42:35+02:00

F. Memòria

10. Passius financers

10.10. Patrimoni net

10.10.1. Patrimoni aportat

Com a Patrimoni aportat hi consta les aportacions inicials (61.000,00 €):

- Generalitat de Catalunya 36.600,00 €
- Consorci local, Localret 24.400,00 €

I també hi consta el Patrimoni rebut en adscripció per l'entrega de l'immobilitzat inicial del projecte eTram per part de Castellar del Vallés i provinent d'una Subvenció que el Departament de Governació va realitzar l'any 2003, per import de 180.000 €.

Identificador unívoc: 174801996522558
Identificador unívoc de l'origen: Llibre de comptes anuals 2022
Estat d'elaboració: Còpia electrònica autèntica
Naturalesa del document origen: Original

Consorci Administració Oberta de Catalunya
Òrgan: Àrea d'Organització
Títol: Còpia Autèntica Llibre de comptes anuals 2022
Origen del document: Administració

Original signat per:

Mercè Nieto Garcia
Departament de la Presidència - CIF S0811001G
Signatura realitzada en data 20/06/2023 23:42:35+02:00

F. Memòria

10. Passius financers

10.10. Patrimoni net

10.10.2. Patrimoni generat

El patrimoni generat del Consorci AOC s'incrementa pel resultat positiu de l'exercici per import de 52.743,05 €.

El patrimoni generat resultant és (-)349.508,68 €.

L'explicació del resultat positiu de l'exercici s'explica pel següents conceptes:

Provisió per insolvències de crèdit	-8.106,54
Anul·lació Provisió per insolvències de crèdit	19.123,08
Provisió paga extra juny 2023	-100.402,14
Anul·lació provisió paga juny 2022	90.635,72
Periodificació despeses 2022	-0,00
Anul·lació periodificació despeses 2021	51.492,93
Total	52.743,05

Original signat per:

Mercè Nieto Garcia
 Departament de la Presidència - CIF S0811001G
 Signatura realitzada en data 20/06/2023 23:42:35+02:00

F. Memòria

10. Passius financers

10.10. Patrimoni net

10.10.4. Altres increments patrimonials pendents d'imputar a resultats

En aquest concepte, tal i com s'ha explicat en les Normes de reconeixement i valoració, s'hi registra la quantitat rebuda de Transferències/Subvencions de Capital i les Aportacions al Fons Patrimonial que han finançat les inversions, i es realitza carregues a mesura que es van amortitzant. Així doncs, aquesta quantitat ha de coincidir amb el Valor Net comptable de les Inversions del Consorci.

Les aportacions que la Generalitat de Catalunya ha realitzat durant l'exercici al fons patrimonial han estat per import de 2.198.907,55 € i la càrrega per amortitzacions de l'exercici 2021 per import de (-)1.303.507,42 €.

A més, també ha estat necessari l'ajust per la diferència entre les inversions realitzades i l'aportació de l'exercici per import de (-)828.878,50 €.

El resultat doncs de l'aplicació dels diferents ajustos ha suposat un increment de 348.257,56 €.

Concepte	Import
Aportacions al fons patrimonial	2.198.907,55 €
Ajust amortitzacions	-1.303.507,42 €
Ajust pel sobrant entre l'aportació al Fons Patrimonial i les inversions realitzades	-547.142,57 €
Resultat	348.257,56 €

Identificador unívoc: 174801996522558
 Identificador unívoc de l'origen: Llibre de comptes anuals 2022
 Estat d'elaboració: Còpia electrònica autèntica
 Naturalesa del document origen: Original

Consorci Administració Oberta de Catalunya
 Òrgan: Àrea d'Organització
 Títol: Còpia Autèntica Llibre de comptes anuals 2022
 Origen del document: Administració

Original signat per:

Mercè Nieto Garcia
 Departament de la Presidència - CIF S0811001G
 Signatura realitzada en data 20/06/2023 23:42:35+02:00

F. Memòria

14. Transferències, subvencions, donacions i altres ingressos i despeses

14.1 Transferències i subvencions rebudes

Entitat Concedent	Objecte Subvencionat	Drets reconeguts			TOTAL	Compte financer (75./13..)	Import Reintegrades en l'exercici	Criteri imputació a resultats
		Capítol IV	Capítol VII	Capítol VIII				
Administració de l'Estat/Seguretat Social								
Administració de la Generalitat	Aportacions anuals Llei de Pressupostos / Aportació Projecte DECIDIM / Aportació Hèstia	13.654.766,77		2.198.907,55	15.853.674,32	75000100 Cap.IV 13000001 Cap.VIII		Imputació en la mesura necessària per equilibrar el resultat / Imputació a resultat per l'amortització realitzada en l'exercici
Administració Local								
Empreses privades								
De famílies i institucions sense finalitat de lucre								
De la Unió Europea								
Altres								
TOTAL CAPITOL		13.654.766,77		2.198.907,55	15.853.674,32			

Identificador unívoc: 174801996522558
 Identificador unívoc de l'origen: Llibre de comptes anuals 2022
 Estat d'elaboració: Còpia electrònica autèntica
 Naturalesa del document origen: Original

Consorci Administració Oberta de Catalunya
 Òrgan: Àrea d'Organització
 Títol: Còpia Autèntica Llibre de comptes anuals 2022
 Origen del document: Administració

Original signat per:

Mercè Nieto Garcia
 Departament de la Presidència - CIF S0811001G
 Signatura realitzada en data 20/06/2023 23:42:35+02:00

Pel que fa a les aportacions rebudes de la Generalitat de Catalunya durant l'exercici s'han separat els ingressos corrents i les aportacions al fons patrimonial.

Al finalitzar l'exercici s'han realitzat reclassificacions comptables per ajustar els comptes als criteris establerts en el PGCP i concretament a la NRiV 18a del PGCP. Els registres comptables són els següents:

- Ajust dels Ingressos per transferències corrents.

S'ha ajustat la major despesa pressupostaria en despeses corrents de l'exercici amb ingressos d'exercicis anteriors imputats al compte 522. Per tant, s'ha carregat al compte 75000100 l'import de 460.005,42 € per ajustar el resultat. Aquest import inclou la imputació a resultat de l'exercici l'import de 10.723,92 € que s'ha presentat a justificació del projecte GAVIUS.

Per tal de reflectir millor l'aportació europea pel projecte GAVIUS que resta pendent de justificació s'ajusta aquest import al compte específic 52200002 quedant un import restant de justificació del projecte de 83.794,66 €

- Ajust al compte de resultats per les dotacions per amortització de l'exercici amb càrrec al compte 130 s'han abonat al compte 75300000 per import 1.303.507,42 €
- Ajust per la diferència entre les aportacions al fons patrimonial i les inversions realitzades.

S'ha realitzat l'ajust per la diferència entre les aportacions al fons patrimonial i les inversions realitzades durant l'exercici per import de 547.142,57 € amb abonament al compte 522 i amb càrrec del compte 130.

Identificador unívoc: 174801996522558
 Identificador unívoc de l'origen: Llibre de comptes anuals 2022
 Estat d'elaboració: Còpia electrònica autèntica
 Naturalesa del document origen: Original

Consorci Administració Oberta de Catalunya
 Òrgan: Àrea d'Organització
 Títol: Còpia Autèntica Llibre de comptes anuals 2022
 Origen del document: Administració

Original signat per:

Mercè Nieto Garcia
 Departament de la Presidència - CIF S0811001G
 Signatura realitzada en data 20/06/2023 23:42:35+02:00

F. Memòria

14. Transferències, subvencions, donacions i llegats, i altres ingressos i despeses

14.2. Transferències i subvencions concedides

Àmbit:	Consorcis
Entitat:	A300 Consorci Administració Oberta Electrònica

(Imports en euros)

	Obligacions reconegudes	Variació 413	Provisió 588	Reclassificacions a altres comptes	Provisió 173 APP	Total
Transferències	616.254,41	0,00	0,00	0,00	0,00	616.254,41
Transferències. A la resta d'entitats. A Corporaci	616.254,41	0,00	0,00	0,00	0,00	616.254,41
Subvencions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total transferències i subvencions	616.254,41	0,00	0,00	0,00	0,00	616.254,41

Aquest apartat recull els imports destinats a la Convocatori de subvencions per l'assoliment de determinats objectius en matèria d'administració digital per part dels consells comarcals de Catalunya i el Conselh Generau d'Aran, que el Consorci AOC ha gestionat durant l'exercici 2022.

Original signat per:

Mercè Nieto Garcia
 Departament de la Presidència - CIF S0811001G
 Signatura realitzada en data 20/06/2023 23:42:35+02:00

F. Memòria

14. Transferències, subvencions, donacions i llegats, i altres ingressos i despeses

14.3. Altres ingressos

Àmbit:	Consorcis
Entitat:	A300 Consorci Administració Oberta Electrònica

(Imports en euros)

	2022	2021	Variació	% Variació
1. Ingressos tributaris i cotitzacions socials	0,00	0,00	0,00	0,00%
Taxes	0,00	0,00	0,00	0,00%
Altres ingressos tributaris	0,00	0,00	0,00	0,00%
2. Vendes netes i prestació de serveis	1.519.972,77	1.340.432,06	179.540,71	13,39%
Vendes nets	0,00	0,00	0,00	0,00%
Prestació de serveis	1.519.972,77	1.340.432,06	179.540,71	13,39%
3. Altres ingressos	351,23	34,25	316,98	925,49%
Variació d'existències de productes acabats i en curs de fabricació i deteriorament de valor	0,00	0,00	0,00	0,00%
Treballs realitzats per l'entitat per al seu immobilitzat	0,00	0,00	0,00	0,00%
Altres ingressos de gestió ordinària	351,23	34,25	316,98	925,49%
Excés de Provisions	0,00	0,00	0,00	0,00%
4. Altres partides no ordinàries	0,00	0,00	0,00	0,00%
Ingressos	0,00	0,00	0,00	0,00%
5. Ingressos financers	0,00	0,00	0,00	0,00%
De participacions en instruments de patrimoni. En entitats del Grup, Multi-Grup i associades.	0,00	0,00	0,00	0,00%
De participacions en instruments de patrimoni. En altres entitats.	0,00	0,00	0,00	0,00%
De valors negociables i de crèdits de l'actiu immobilitzat. En entitats del Grup, Multi-Grup i associades.	0,00	0,00	0,00	0,00%
De valors negociables i de crèdits de l'actiu immobilitzat. En altres entitats.	0,00	0,00	0,00	0,00%
Total ingressos tributaris, vendes i prestació de serveis	1.520.324,00	1.340.466,31	179.857,69	13,42%

Original signat per:

Mercè Nieto Garcia
Departament de la Presidència - CIF S0811001G
Signatura realitzada en data 20/06/2023 23:42:35+02:00

F. Memòria

14. Transferències, subvencions, donacions i llegats, i altres ingressos i despeses

14.4. Altres despeses

a) Despeses de personal. Resum:

Àmbit:	Consorcis		
Entitat:	A300	Consorci Administració Oberta Electrònica	

(Imports en euros)

	2022			2021		
	Obligacions reconegudes	Variació 413	Total	Total	Variació	% Variació
a) Sous, salaris i assimilats	3.837.967,94	9.766,42	3.847.734,36	3.407.894,06	439.840,30	12,91%
Retribucions alts càrrecs	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Retribucions personal d'alta direcció	99.865,80	0,00	99.865,80	95.233,50	4.632,30	4,86%
Retribucions personal eventual	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Retribucions personal laboral	3.494.785,21	9.766,42	3.504.551,63	3.266.645,25	237.906,38	7,28%
Retribucions funcionaris	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Retribucions inentius al rendiment	243.316,93	0,00	243.316,93	46.015,31	197.301,62	428,77%
b) Càrregues socials	1.012.744,39	0,00	1.012.744,39	934.334,36	78.410,03	8,39%
Seguretat Social	954.043,74	0,00	954.043,74	902.484,31	51.559,43	5,71%
MUFACE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Altres cotitzacions socials	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Formació i perfeccionament del personal	58.700,65	0,00	58.700,65	31.850,05	26.850,60	84,30%
Acció social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Altres despeses socials	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Prestacions socials	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Aportacions a plans de pensions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Total despeses de personal i prestacions socials	4.850.712,33	9.766,42	4.860.478,75	4.342.228,42	518.250,33	11,94%

Original signat per:

Mercè Nieto Garcia
Departament de la Presidència - CIF S0811001G
Signatura realitzada en data 20/06/2023 23:42:35+02:00

b) Altres Despeses

(Imports en euros)

	2022			2021		
	Obligacions reconegudes	Variació 413	Total	Total	Variació	% Variació
APROVISIONAMENTS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
a) Consum de mercaderies i altres aprovisionaments	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
600. Compra de mercaderies	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
601. Compra de primeres matèries	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
602. Compra d'altres aprovisionaments	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
0605. Compra d'actius adquirits per a altres entitats	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
606. Descomptes sobre compres per pagament immediat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
b) Deteriorament de valor de mercaderies, matèries primeres i altres aprovisionaments	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
60702000 Altres concerts	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
60702100 Concerts sanitaris	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
60702200 Concerts revisions mèdiques escolars	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
60702300 Concerts socials	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
60702400 Concerts sanitaris. Especialitats	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
60702500 Concerts àmbit turístic	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
61200100 Variació d'existències	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
ALTRES DESPESES DE GESTIÓ ORDINÀRIA	9.248.118,61	-51.492,93	9.196.625,68	6.934.558,28	2.262.067,10	32,62%
a) Subministraments i serveis exteriors	9.247.580,81	-51.492,93	9.196.087,88	6.932.558,70	2.263.529,18	32,65%
621. Arrendaments i cànon	376.190,14	0,00	376.190,14	354.760,33	21.429,81	6,04%
622. Reparacions i conservació	8.653,99	0,00	8.653,99	5.601,09	3.052,90	54,51%
623. Serveis de professionals independents	1.937.311,96	0,00	1.937.311,96	1.133.279,95	804.032,01	70,95%
624. Transports	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
625. Primes d'assegurances	20.612,75	0,00	20.612,75	20.950,56	-337,81	-1,61%
626. Serveis bancaris i similars	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
627. Publicitat, propaganda i relacions públiques	74.534,15	-8.470,00	66.064,15	99.455,44	-33.391,29	-33,57%

Original signat per:

Mercè Nieto Garcia
Departament de la Presidència - CIF S0811001G
Signatura realitzada en data 20/06/2023 23:42:35+02:00

628. Subministraments	62.292,94	0,00	62.292,94	34.385,60	27.907,34	81,16%
629. Comunicacions i altres serveis	6.767.984,88	-43.022,93	6.724.961,95	5.284.125,73	1.440.836,22	27,27%
b) Tributs	537,80	0,00	537,80	1.999,88	-1.462,08	-73,11%
c) Altres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
			Import amortització	Import amortització exercici anterior		% Variació
AMORTITZACIÓ DE L'IMMOBILITZAT			1.303.507,42	1.359.561,02	-56.053,60	-4,12%
680. Amortització de l'immobilitzat intangible			1.103.537,33	1.100.717,06	2.820,27	0,26%
681. Amortització de l'immobilitzat material			199.970,09	258.843,96	-58.873,87	-22,74%
682. Amortització de les inversions immobiliàries			0,00	0,00	0,00	0,00%
	Obligacions reconegudes	Variació 413 i altres reclassificacions	Total	Total	Variació	% Variació
ALTRES PARTIDES NO ORDINÀRIES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
b) Despeses	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
DESPESES FINANCERES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
a) Per deutes amb entitats del grup, multigrup i associades	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
b) Altres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%

Identificador unívoc: 174801996522558
 Identificador unívoc de l'origen: Llibre de comptes anuals 2022
 Estat d'elaboració: Còpia electrònica autèntica
 Naturalesa del document origen: Original

Consorci Administració Oberta de Catalunya
 Òrgan: Àrea d'Organització
 Títol: Còpia Autèntica Llibre de comptes anuals 2022
 Origen del document: Administració

Original signat per:

Mercè Nieto Garcia
 Departament de la Presidència - CIF S0811001G
 Signatura realitzada en data 20/06/2023 23:42:35+02:00

F. Memòria

20. Operacions no pressupostàries de tresoreria

20.1. Estat de deutors no pressupostaris

Àmbit: Entitats Autònomes Administratives
Entitat: A300 Consorci Administració Oberta Electrònica

COMPTE D'OPERACIONS DE LA TRESORERIA DEUTORS

(Imports en euros)

Concepte	Saldo a 1 de gener	Modificacions de saldo inicial	Càrrecs realitzats durant l'exercici	Total deutors	Abonaments realitzats durant l'exercici	Deutors pendents de cobrament a 31 de desembre
101 PAGAMENTS DUPLICATS O EXCESSIUS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
105 IVA SUPORTAT	0,00		279.256,56	279.256,56	279.256,56	0,00
106 DEUTORS VARIS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
109 H. PÚBLICA DEUTORA PER IVA	30.118,05		11.577,21	41.695,26	41.695,26	0,00
114 PAGAMENTS REMESSES PENDENTS D'APLICACIO	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
194 DIPÒSIT DE FONS PER CASH-POLING	1.001.893,44		23.572.122,32	24.574.015,76	19.886.876,55	4.687.139,21
TOTAL	1.032.011,49		23.862.956,09	24.894.967,58	20.207.828,37	4.687.139,21

Identificador unívoc: 174801996522558
 Identificador unívoc de l'origen: Llibre de comptes anuals 2022
 Estat d'elaboració: Còpia electrònica autèntica
 Naturalesa del document origen: Original

Consorci Administració Oberta de Catalunya
 Òrgan: Àrea d'Organització
 Títol: Còpia Autèntica Llibre de comptes anuals 2022
 Origen del document: Administració

Original signat per:

Mercè Nieto Garcia
 Departament de la Presidència - CIF S0811001G
 Signatura realitzada en data 20/06/2023 23:42:35+02:00

F. Memòria

20. Operacions no pressupostàries de tresoreria

20.2. Estat de creditors no pressupostaris

Àmbit: Entitats Autònomes Administratives
Entitat: A300 Consorci Administració Oberta Electrònica

COMPTE D'OPERACIONS DE LA TRESORERIA CREDITORS

(Imports en euros)

Concepte	Cobraments pendents d'aplicació a 1 de gener	Modificacions del saldo inicial	Cobraments realitzats durant l'exercici	Total cobraments pendents d'aplicació	Cobraments aplicats durant l'exercici	Cobraments pendents d'aplicació a 31 de desembre
203 EMBARGAMENTS I RETENCIONS JUDICIALS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
205 RETROCESSIONS D'ENTITATS FINANCERES	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
241 I.R.P.F.	121.834,19		897.565,09	1.019.399,28	829.586,94	189.812,34
244 DRETS PASSIUS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
246 IVA DEPARTAMENTS/OOAA	0,00		609.040,72	609.040,72	609.040,72	0,00
247 H. PÚBLICA CREDITORA PER IVA	0,00		69.708,88	69.708,88	56.817,39	12.891,49
249 IMP.S/ELS REND.D'ARREND. IMM.URBANS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
251 QUOTES SEGURETAT SOCIAL	16.972,65		207.615,48	224.588,13	203.147,24	21.440,89
252 MUFACE (FONS GENERAL)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
282 FIANCES DEFINITIVES EN METÀL·LIC (CEN)	136.032,22		122.096,39	258.128,61	28.494,10	229.634,51
TOTAL	274.839,06		1.906.026,56	2.180.865,62	1.727.086,39	453.779,23

Original signat per:

Mercè Nieto Garcia
Departament de la Presidència - CIF S0811001G
Signatura realitzada en data 20/06/2023 23:42:35+02:00

F. Memòria

20. Operacions no pressupostàries de tresoreria

20.3. Estat de partides pendents d'aplicació

20.3.a. Dels cobraments pendents d'aplicació

Àmbit:	Entitats Autònomes Administratives
Entitat:	A300 Consorci Administració Oberta Electrònica

COMPTE D'OPERACIONS DE LA TRESORERIA CREDITORS

(Imports en euros)

Concepte	Cobraments pendents d'aplicació a 1 de gener	Modificacions del saldo inicial	Cobraments realitzats durant l'exercici	Total cobraments pendents d'aplicació	Cobraments aplicats durant l'exercici	Cobraments pendents d'aplicació a 31 de desembre
211 INGRESSOS PENDENTS D'APLICACIO	0,00		3.949,38	3.949,38	2.845,56	1.103,82
213 REMESSES PENDENTS D'APLICACIO	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
217 INGRESSOS D'EXECUTIVA PENDENTS D'APLIC.	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00		3.949,38	85.105,61	2.845,56	82.260,05

Identificador unívoc: 174801996522558
 Identificador unívoc de l'origen: Llibre de comptes anuals 2022
 Estat d'elaboració: Còpia electrònica autèntica
 Naturalesa del document origen: Original

Consorci Administració Oberta de Catalunya
 Òrgan: Àrea d'Organització
 Títol: Còpia Autèntica Llibre de comptes anuals 2022
 Origen del document: Administració

Original signat per:

Mercè Nieto Garcia
 Departament de la Presidència - CIF S0811001G
 Signatura realitzada en data 20/06/2023 23:42:35+02:00

F. Memòria

21. Contractació administrativa. Procediments d'adjudicació

TIPUS DE CONTRACTE	PROCEDIMENT OBERT		PROCEDIMENT RESTRINGIT		PROCEDIMENT NEGOCIAT		DIÀLEG COMPETITIU	ADJUDICACIÓ DIRECTA	TOTAL
	MULTIPLI-CITAT CRITERIS	ÚNIC CRITERI	MULTIPLI-CITAT CRITERIS	ÚNIC CRITERI	AMB PUBLICITAT	SENSE PUBLICITAT			
D'obres									
De subministrament	243.360,00	227.303,01				118.120,71		54.865,11	643.648,83
Patrimonials									
De gestió de serveis públics									
De serveis	2.199.841,51							351.183,53	2.551.025,04
De concessió d'obra pública									
De col·laboració entre el sector públic i el sector privat									
De caràcter administratiu especial									
Altres									

Original signat per:

Mercè Nieto Garcia
 Departament de la Presidència - CIF S0811001G
 Signatura realitzada en data 20/06/2023 23:42:35+02:00

F. Memòria

22. Valors rebuts en dipòsit

VALORS REBUTS EN DIPÒSIT – 2022						
Data	Número	Dipositari	Nom dipositari	Caixa de Dipòsits	Import	Tipus
dipòsit	dipòsit					
29/12/2017	7340000463	A62634068	FIRMAPROFESSIONAL, S.A.		10.000,00	Aval
31/1/2020	340000053	A82045683	SERES, SA		7.500,00	Aval
28/2/2020	340000099	B63446470	OPENTRENDS SOLUCIONS I SISTEME		34.999,70	Aval
31/3/2020	340000137	B81188047	DATA CARD IBERICA, S.L.U		5.347,08	Aval
30/4/2020	340000150	A28400323	TECSIDEL, S.A.		8.000,00	Aval
30/4/2020	340000159	B65208183	BASE TECH. & INFORMAT. SERVICE		10.912,00	Aval
30/11/2020	340000367	B82498650	KPMG Asesores SL		3.215,20	Aval
26/2/2021	1340000078	B84470939	SUMATRA BUSINESS		1.498,00	Aval
30/7/2021	1340000237	B83998740	AUDIFILM CONSULTING SLU		4.999,69	Aval
19/10/2021	1340000318	B63583835	H2O COMUNICACIÓ S.L.U.		1.500,00	Aval
29/10/2021	1340000333	B59383596	ABS INFORMATICA, S.L.		1.997,75	Aval
29/10/2021	1340000336	B63446470	OPENTRENDS SOLUCIONS I SISTEME		10.358,23	Aval
29/12/2021	1340000454	B63446470	OPENTRENDS SOLUCIONS I SISTEME		8.598,11	Aval
14/2/2022	2340000058	B63344329	GRUP CARLES, GESTIÓ I PROJECTES		457,92	Aval
14/2/2022	2340000059	B63446470	OPENTRENDS SOLUCIONS I SISTEME		4.750,00	Aval
14/2/2022	2340000059	B63446470	OPENTRENDS SOLUCIONS I SISTEME		6.000,00	Aval
15/3/2022	2340000095	B63344329	GRUP CARLES, GESTIÓ I PROJECTES		458,00	Aval
31/3/2022	2340000112	B63446470	OPENTRENDS SOLUCIONS I SISTEME		25.000,00	Aval
13/4/2022	2340000132	B63446470	OPENTRENDS SOLUCIONS I SISTEME		3.825,00	Aval
13/4/2022	2340000132	B63446470	OPENTRENDS SOLUCIONS I SISTEME		10.000,00	Aval

Original signat per:

Mercè Nieto Garcia
 Departament de la Presidència - CIF S0811001G
 Signatura realitzada en data 20/06/2023 23:42:35+02:00

13/4/2022	2340000136	B81188047	ENTRUST DATACARD EUROPE SLU		4.708,54	Aval
13/5/2022	2340000164	B42588830	ONE MILLION BOT, S.L.		3.000,00	Aval
13/5/2022	2340000171	B63446470	OPENTRENDS SOLUCIONS I SISTEME		3.825,00	Aval
13/5/2022	2340000171	B63446470	OPENTRENDS SOLUCIONS I SISTEME		13.622,64	Aval
31/5/2022	2340000197	B85341162	LIFERAY, SL		9.995,00	Aval
14/6/2022	2340000211	B42588830	ONE MILLION BOT, S.L.		500,00	Aval
14/6/2022	2340000217	B63582381	BUI SI TOOLS, SL		6.907,33	Aval
30/6/2022	2340000242	B91052142	VIA FIRMA, S.L.		1.197,50	Aval
30/6/2022	2340000246	U67717611	UTE PWHC As.negocios-PWHC Audi		4.160,00	Aval
12/9/2022	2340000323	B02946747	SINGULAR PEOPLE EUROPE, S.L.		2.013,82	Aval
12/9/2022	2340000332	B66308297	LEARNWUS, SL		1.120,00	Aval
30/9/2022	2340000344	B02946747	SINGULAR PEOPLE EUROPE, S.L.		12.168,00	Aval
29/12/2022	2340000548	U72479108	UTE TECSIDEL ITS CONSULTIA IT		7.000,00	Aval
TOTAL					229.634,51	

Totes les Fiances rebudes com a garantia per contractes han estat considerades com Fiances rebudes a curt termini carregades al compte comptable 56000002.

Ara bé, d'aquestes fiances n'hi ha algunes que són susceptibles de ser considerades Fiances rebudes a llarg termini i s'haurien d'imputar al compte 18000000, ja que el retorn no serà fins l'exercici 2025.

El detall d'aquestes fiances i els expedients en concret són:

Data	Número	Dipositari	Nom dipositari	Expedient	Import
dipòsit	Dipòsit				
29/10/2021	1340000336	B63446470	OPENTRENDS SOLUCIONS I SISTEME	AOC-2021-54-1	10.358,23
29/12/2021	1340000454	B63446470	OPENTRENDS SOLUCIONS I SISTEME	AOC-2021-54-2	8.598,11
14/2/2022	2340000059	B63446470	OPENTRENDS SOLUCIONS I SISTEME	AOC-2021-54-2	6.000,00
31/3/2022	2340000112	B63446470	OPENTRENDS SOLUCIONS I SISTEME	AOC-2021-54-2	25.000,00
13/4/2022	2340000132	B63446470	OPENTRENDS SOLUCIONS I SISTEME	AOC-2021-54-2	10.000,00
13/5/2022	2340000171	B63446470	OPENTRENDS SOLUCIONS I SISTEME	AOC-2021-54-2	13.622,64
TOTAL					73.578,98

Durant l'exercici 2023 es realitzarà, prèvia verificació amb Intervenció, la reclassificació d'aquests registres comptables.

Original signat per:

Mercè Nieto Garcia
Departament de la Presidència - CIF S0811001G
Signatura realitzada en data 20/06/2023 23:42:35+02:00

F. Memòria

23. Informació pressupostària

23.1. Pressupost corrent

23.1.1. Pressupost de despeses

23.1.1.a. Modificació de crèdit

Àmbit: Consorcis
Entitat: A300 Consorci Administració Oberta Electrònica

(Imports en euros)

Articles / Capítols	Crèdits inicials	Crèdits extraordinaris / Suplements de crèdit	Ampliacions de crèdit	Incorporacions de Romanents	Crèdits generats per ingressos	Altres crèdits generats	Altres modificacions	Transferències de crèdit		Crèdits definitius
								Positives	Negatives	
13 Personal laboral	4.366.486,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-612.000,00	3.754.486,89
15 Incentius al rendiment i activitats extraord.	275.406,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	275.406,59
16 Assegurances i cotitzacions socials	1.279.707,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.279.707,01
1 Remuneracions del personal	5.921.600,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-612.000,00	5.309.600,49
20 Lloguers i cànons	354.760,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.429,92	0,00	376.190,24
21 Conservació i reparació	12.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.500,00
22 Material, subministraments i altres	9.191.637,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	838.084,29	-288.168,92	9.741.552,81
23 Indemnitzacions per raó del servei	35.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	-31.345,29	13.654,71
2 Despeses corrents de béns i serveis	9.593.897,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	869.514,21	-319.514,21	10.143.897,76
46 A ens i corporacions locals	800.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800.000,00
4 Transferències corrents	800.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800.000,00

Original signat per:

Mercè Nieto Garcia
Departament de la Presidència - CIF S0811001G
Signatura realitzada en data 20/06/2023 23:42:35+02:00

Àmbit: Consorcis
Entitat: A300 Consorci Administració Oberta Electrònica

(Imports en euros)

Articles / Capítols	Crèdits inicials	Crèdits extraordinaris / Suplements de crèdit	Ampliacions de crèdit	Incorporacions de Romanents	Crèdits generats per ingressos	Altres crèdits generats	Altres modificacions	Transferències de crèdit		Crèdits definitius
								Positives	Negatives	
Operacions corrents	16.315.498,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	869.514,21	-931.514,21	16.253.498,25
64 Inversions en mobiliari i estris	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00
65 Inversions en equips de procés dades i telecom.	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-50.000,00	0,00
68 Inversions en immobilitzat intangible	2.143.907,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	112.000,00	0,00	2.255.907,55
6 Inversions reals	2.198.907,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	112.000,00	-50.000,00	2.260.907,55
Operacions de capital	2.198.907,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	112.000,00	-50.000,00	2.260.907,55
Operacions no financeres	18.514.405,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	981.514,21	-981.514,21	18.514.405,80
Total	18.514.405,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	981.514,21	-981.514,21	18.514.405,80

Original signat per:

Mercè Nieto Garcia
 Departament de la Presidència - CIF S0811001G
 Signatura realitzada en data 20/06/2023 23:42:35+02:00

F. Memòria

23. Informació pressupostària

23.1. Pressupost corrent

23.1.1. Pressupost de despeses

23.1.1.b. Romanents de crèdit

Àmbit:	Consortis
Entitat:	A300 Consorti Administració Oberta Electrònica

(Imports en euros)

Article/ Aplicació		Romanents compromesos	Romanents no compromesos	Romanent de crèdit total
13	Personal laboral	0,00	159.835,88	159.835,88
1300001	Retribucions bàsiques	0,00	105.760,21	105.760,21
1300002	Retribucions complementàries	0,00	30.290,90	30.290,90
1310001	Retribucions bàsiques	0,00	28.209,19	28.209,19
1310002	Retribucions complementàries	0,00	3.377,50	3.377,50
1320001	Retribucions bàsiques i altres remuneracions	0,00	-7.801,92	-7.801,92
15	Incentius al rendiment i activitats extraord.	0,00	32.089,66	32.089,66
1500001	Productivitat	0,00	32.089,66	32.089,66

Original signat per:

Mercè Nieto Garcia
 Departament de la Presidència - CIF S0811001G
 Signatura realitzada en data 20/06/2023 23:42:35+02:00

16	Assegurances i cotitzacions socials	0,00	325.663,27	325.663,27
1600001	Seguretat Social	0,00	325.663,27	325.663,27
20	Lloguers i cànon	0,01	0,09	0,10
2000002	Altres lloguers i cànon de terrenys, béns naturals, edificis i altres construccions	0,01	0,09	0,10
21	Conservació i reparació	0,00	3.846,01	3.846,01
2100001	Conservació, reparació i manteniment terrenys, béns naturals, edificis i altres constr per compte propi	0,00	3.846,01	3.846,01
22	Material, subministraments i altres	301.417,23	527.515,41	828.932,64
2200001	Material ordinari no inventariable	0,00	11.023,79	11.023,79
2200002	Prensa, revistes, llibres i altres publicacions	0,00	-6.812,30	-6.812,30
2210001	Aigua i energia	1.340,91	-66,17	1.274,74
2210005	Productes farmacèutics i analítiques	0,00	432,32	432,32
2210089	Altres subministraments	0,00	500,00	500,00
2220001	Despeses postals, missatgeria i altres similars	0,00	6.895,29	6.895,29
2240001	Despeses d'assegurances	0,00	0,00	0,00
2250001	Tributs locals i altres despeses	0,00	0,00	0,00
2260002	Atencions protocol·làries i representatives	0,00	1.000,00	1.000,00
2260003	Publicitat, difusió i campanyes institucionals	0,00	7.701,00	7.701,00
2260005	Organització de reunions i conferències	45,80	-22.280,95	-22.235,15
2260007	Publicacions i edictes als diaris oficials	1.360,10	0,00	1.360,10

Original signat per:**Mercè Nieto Garcia**

Departament de la Presidència - CIF S0811001G

Signatura realitzada en data 20/06/2023 23:42:35+02:00

2260011	Formació dels empleats públics	0,00	593,75	593,75
2260039	Despeses per serveis bancaris	0,00	250,00	250,00
2260040	Inscrip. com a soci o altra figura a organismes o entitats caràcter associatiu	0,00	4.730,50	4.730,50
2260089	Altres despeses diverses	0,00	12.419,84	12.419,84
2270001	Neteja i sanejament	0,01	-347,78	-347,77
2270002	Seguretat	0,00	122,40	122,40
2270005	Estudis i dictàmens	0,00	-17.545,00	-17.545,00
2270008	Intèrprets i traductors	0,00	6.000,00	6.000,00
2270013	Treballs tècnics	88.776,98	-389.077,64	-300.300,66
2270089	Altres treballs realitzats per persones físiques o jurídiques	12.536,52	455.906,07	468.442,59
2280002	Serveis informàtics realitzats per altres entitats	197.356,91	456.070,29	653.427,20
2280003	solucions TIC CTTI - Serveis recurrents	0,00	0,00	0,00
23	Indemnitzacions per raó del servei	46,27	4.253,48	4.299,75
2300001	Dietes, locomoció i trasllats	46,27	4.253,48	4.299,75
46	A ens i corporacions locals	0,00	183.745,59	183.745,59
4600001	A corporacions locals	0,00	183.745,59	183.745,59
64	Inversions en mobiliari i estris	0,00	5.000,00	5.000,00
6400001	Inversions en mobiliari i estris per compte propi	0,00	5.000,00	5.000,00
65	Inversions en equips de procés dades i telecom.	0,00	0,00	0,00

Original signat per:

Mercè Nieto Garcia
 Departament de la Presidència - CIF S0811001G
 Signatura realitzada en data 20/06/2023 23:42:35+02:00

6500001	Inversions en equips de procés de dades	0,00	0,00	0,00
68	Inversions en immobilitzat intangible	47.590,43	556.552,14	604.142,57
6800001	Inversions en immobilitzat intangible	0,00	5.000,00	5.000,00
6800002	Inversions en aplicacions informàtiques	921,61	-516.599,92	-515.678,31
6800005	Desenvolupament de sistemes d'informació	46.668,82	1.068.152,06	1.114.820,88
TOTAL		349.053,94	1.798.501,53	2.147.555,47

Original signat per:

Mercè Nieto Garcia
 Departament de la Presidència - CIF S0811001G
 Signatura realitzada en data 20/06/2023 23:42:35+02:00

F. Memòria

23. Informació pressupostària

23.1. Pressupost corrent

23.1.2. Pressupost d'ingressos

23.1.2.a. Procés de gestió dels ingressos públics

23.1.2.a.1. Drets anul·lats

Ambit:	Consorcis
Entitat:	A300 Consorci Administració Oberta Electrònica

(Imports en euros)

Concepte Pressupostari	Descripció	Anul·lació de liquidacions	Ajornament i fraccionament	Devolució d'ingressos (inclou reclassificacions)	Total drets anul·lats
319	Prestació d'altres serveis	27.289,63	0,00	0,00	27.289,63
	Article 31 Prestació de serveis	27.289,63	0,00	0,00	27.289,63
399	Ingressos diversos	0,00	0,00	0,00	0,00
	Article 39 Altres ingressos	0,00	0,00	0,00	0,00
	CAPÍTOL 3 Taxes, venda de béns i serveis i altres ingressos	27.289,63	0,00	0,00	27.289,63
410	De la Generalitat, per finançar despeses de funcionament	0,00	0,00	0,00	0,00
	Article 41 De l'Administració de la Generalitat	0,00	0,00	0,00	0,00
	CAPÍTOL 4 Transferències corrents	0,00	0,00	0,00	0,00
830	Aportacions de la Generalitat	0,00	0,00	0,00	0,00
	Article 83 Aport. capital de la Generalitat, d'entit. sectorpúblic i d'altres participades	0,00	0,00	0,00	0,00
870	Romanents de tresoreria d'exercicis anteriors	0,00	0,00	0,00	0,00
	Article 87 Romanents de tresoreria d'exercicis anteriors	0,00	0,00	0,00	0,00
	CAPÍTOL 8 Variació d'actius financers	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	27.289,63	0,00	0,00	27.289,63

Original signat per:

Mercè Nieto Garcia
Departament de la Presidència - CIF S0811001G
Signatura realitzada en data 20/06/2023 23:42:35+02:00

F. Memòria

23. Informació pressupostària

23.1. Pressupost corrent

23.1.2. Pressupost d'ingressos

23.1.2.a. Procés de gestió

23.1.2.a.3. Recaptació neta

Ambit:	Consorcis
Entitat:	A300 Consorci Administració Oberta Electrònica

(Imports en euros)

Concepte Pressupostari	Descripció	Recaptació Total	Devolucions d'ingressos (inclou reclassificacions)	Recaptació neta
319	Prestació d'altres serveis	1.310.960,76	0,00	1.310.960,76
	Article 31 Prestació de serveis	1.310.960,76	0,00	1.310.960,76
399	Ingressos diversos	351,23	0,00	351,23
	Article 39 Altres ingressos	351,23	0,00	351,23
	CAPÍTOL 3 Taxes, venda de béns i serveis i altres ingressos	1.311.311,99	0,00	1.311.311,99
410	De la Generalitat, per finançar despeses de funcionament	13.654.766,77	0,00	13.654.766,77
	Article 41 De l'Administració de la Generalitat	13.654.766,77	0,00	13.654.766,77
	CAPÍTOL 4 Transferències corrents	13.654.766,77	0,00	13.654.766,77
830	Aportacions de la Generalitat	2.198.907,55	0,00	2.198.907,55
	Article 83 Aport. capital de la Generalitat, d'entit. sectorpúblic i d'altres participades	2.198.907,55	0,00	2.198.907,55
870	Romanents de tresoreria d'exercicis anteriors	0,00	0,00	0,00
	Article 87 Romanents de tresoreria d'exercicis anteriors	0,00	0,00	0,00
	CAPÍTOL 8 Variació d'actius financers	2.198.907,55	0,00	2.198.907,55
	Total	17.164.986,31	0,00	17.164.986,31

Original signat per:

Mercè Nieto Garcia
 Departament de la Presidència - CIF S0811001G
 Signatura realitzada en data 20/06/2023 23:42:35+02:00

F. Memòria

23. Informació pressupostària

23.2. Pressupostos tancats

23.2.1. Pressupost de despeses. Obligacions de pressupostos tancats

Àmbit:	Entitats Autònomes Administratives	
Entitat:	A300	Consorci Administració Oberta Electrònica
Exercici:	2021	

(Imports en euros)

Article	Descripció	Obligacions pendants de pagament a 1 de gener	Modificació Saldo inicial i Anul·lacions	Total Obligacions	Prescripcions	Pagaments realitzats	Obligacions pendants de pagament a 31 de desembre
16	Assegurances i cotitzacions socials	79.401,86	0,00	79.401,86	0,00	79.401,86	0,00
	CAPÍTOL 1 Remuneracions del personal	79.401,86	0,00	79.401,86	0,00	79.401,86	0,00
21	Conservació i reparació	282,84	0,00	282,84	0,00	282,84	0,00
22	Material, subministraments i altres	370.748,04	0,00	370.748,04	0,00	370.748,04	0,00
	CAPÍTOL 2 Despeses corrents de béns i serveis	371.030,88	0,00	371.030,88	0,00	371.030,88	0,00
68	Inversions en immobilitzat intangible	278.351,39	0,00	278.351,39	0,00	278.351,39	0,00
	CAPÍTOL 6 Inversions reals	278.351,39	0,00	278.351,39	0,00	278.351,39	0,00
TOTAL		728.784,13	0,00	728.784,13	0,00	728.784,13	0,00

Original signat per:

Mercè Nieto Garcia
Departament de la Presidència - CIF S0811001G
Signatura realitzada en data 20/06/2023 23:42:35+02:00

F. Memòria

23. Informació pressupostària

23.2. Pressupostos tancats

23.2.2. Pressupost d'ingressos

23.2.2.a. Drets pendents de cobrament totals

Àmbit:	Consortis		
Entitat:	A300	Consorti Administració Oberta Electrònica	

(Imports en euros)

Concepte pressupostari	Descripció	Drets pendents de cobrament a 1 de gener	Modificacions saldo inicial	Drets anul·lats	Drets cancel·lats	Recaptació	Drets pendents de cobrament a 31 de desembre
319	Prestació d'altres serveis	155.812,44	0,00	6.415,12	0,00	144.810,08	4.587,24
	Article 31 Prestació de serveis	155.812,44	0,00	6.415,12	0,00	144.810,08	4.587,24
399	Ingressos diversos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Article 39 Altres ingressos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CAPÍTOL 3 Taxes, venda de béns i serveis i altres ingressos	155.812,44	0,00	6.415,12	0,00	144.810,08	4.587,24
410	De la Generalitat, per finançar despeses de funcionament	1.418.832,40	0,00	0,00	0,00	1.418.832,40	0,00
	Article 41 De l'Administració de la Generalitat	1.418.832,40	0,00	0,00	0,00	1.418.832,40	0,00
493	De la Unió Europea	140.489,76	0,00	0,00	0,00	46.829,92	93.659,84
	Article 49 De l'exterior	140.489,76	0,00	0,00	0,00	46.829,92	93.659,84
	CAPÍTOL 4 Transferències corrents	1.559.322,16	0,00	0,00	0,00	1.465.662,32	93.659,84
710	De la Generalitat	0,00	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	0,00
	CAPÍTOL 7 Transferències de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
830	Aportacions de la Generalitat	165.960,86	0,00	0,00	0,00	165.960,86	0,00

Original signat per:

Mercè Nieto Garcia
 Departament de la Presidència - CIF S0811001G
 Signatura realitzada en data 20/06/2023 23:42:35+02:00

Ambit: Consortis
Entitat: A300 Consortis Administració Oberta Electrónica

(Imports en euros)

Concepte pressupostari	Descripció	Drets pendents de cobrament a 1 de gener	Modificacions saldo inicial	Drets anul·lats	Drets cancel·lats	Recaptació	Drets pendents de cobrament a 31 de desembre
870	Article 83 Aport. capital de la Generalitat, d'entit. sector públic i d'altres participades	165.960,86	0,00	0,00	0,00	165.960,86	0,00
	Romanents de tresoreria d'exercicis anteriors	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Article 87 Romanents de tresoreria d'exercicis anteriors	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CAPÍTOL 8 Variació d'actius financers	165.960,86	0,00	0,00	0,00	165.960,86	0,00
	TOTAL	1.881.095,46	0,00	6.415,12	0,00	1.776.433,26	98.247,08

Original signat per:

Mercè Nieto Garcia
 Departament de la Presidència - CIF S0811001G
 Signatura realitzada en data 20/06/2023 23:42:35+02:00

F. Memòria

23. Informació pressupostària

23.2. Pressupostos tancats

23.2.2. Pressupost d'ingressos

23.2.2.b. Drets anul·lats

Ambit:	Consortis
Entitat:	A300 Consorci Administració Oberta Electrònica

(Imports en euros)

Concepte pressupostari	Descripció	Anul·lacions de liquidacions	Ajornaments i fraccionaments	Total drets anul·lats
319	Prestació d'altres serveis	7.762,30	0,00	7.762,30
	Article 31 Prestació de serveis	7.762,30	0,00	7.762,30
399	Ingressos diversos	0,00	0,00	0,00
	Article 39 Altres ingressos	0,00	0,00	0,00
	CAPÍTOL 3 Taxes, venda de béns i serveis i altres ingressos	7.762,30	0,00	7.762,30
410	De la Generalitat, per finançar despeses de funcionament	0,00	0,00	0,00
	Article 41 De l'Administració de la Generalitat	0,00	0,00	0,00
493	De la Unió Europea	0,00	0,00	0,00
	Article 49 De l'exterior	0,00	0,00	0,00
	CAPÍTOL 4 Transferències corrents	0,00	0,00	0,00
710	De la Generalitat	0,00	0,00	0,00
	Article 71 De l'Administració de la Generalitat	0,00	0,00	0,00
	CAPÍTOL 7 Transferències de capital	0,00	0,00	0,00
830	Aportacions de la Generalitat	0,00	0,00	0,00

Original signat per:

Mercè Nieto Garcia
 Departament de la Presidència - CIF S0811001G
 Signatura realitzada en data 20/06/2023 23:42:35+02:00

Àmbit: Consorcis
 Entitat: A300 Consorci Administració Oberta Electrònica

(Imports en euros)

Concepte pressupostari	Descripció	Anul·lacions de liquidacions	Ajornaments i fraccionaments	Total drets anul·lats
870	Article 83 Aport. capital de la Generalitat, d'entit. sectorpúblic i d'altres participades	0,00	0,00	0,00
	Romanents de tresoreria d'exercicis anteriors	0,00	0,00	0,00
	Article 87 Romanents de tresoreria d'exercicis anteriors	0,00	0,00	0,00
	CAPÍTOL 8 Variació d'actius financers	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	7.762,30	0,00	7.762,30

Original signat per:

 Mercè Nieto Garcia
 Departament de la Presidència - CIF S0811001G
 Signatura realitzada en data 20/06/2023 23:42:35+02:00

F. Memòria

23. Informació pressupostària

23.2. Pressupostos tancats

23.2.3. Variació de resultats pressupostaris d'exercicis anteriors

Ambit:	Consorcis
Entitat:	A300 Consorci Administració Oberta Electrònica

(Imports en euros)

	TOTAL VARIACIÓ DE DRETS	TOTAL VARIACIÓ OBLIGACIONS	VARIACIÓ DE RESULTATS PRESSUPOSTARIS D'EXERCICIS ANTERIORS
A) OPERACIONS CORRENTS	2.710.009,45	0,00	2.710.009,45
B) OPERACIONS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00
1. TOTAL VARIACIONS OPERACIONS NO FINANCERES (A+B)	2.710.009,45	0,00	2.710.009,45
C) ACTIUS FINANCERS	0,00	0,00	0,00
D) PASSIUS FINANCERS	0,00	0,00	0,00
2. TOTAL VARIACIONS OPERACIONS FINANCERES (C+D)	0,00	0,00	0,00
TOTAL (1+2)	2.710.009,45	0,00	2.710.009,45

Original signat per:

Mercè Nieto Garcia
 Departament de la Presidència - CIF S0811001G
 Signatura realitzada en data 20/06/2023 23:42:35+02:00

F. Memòria

23.3. Compromisos de despesa amb càrrec a pressupostos d'exercicis posteriors

Àmbit: Consortis						
Entitat: A300 Consorti Administració Oberta Electrònica						
(Imports en euros)						
Capítols	Exercici 2023	Exercici 2024	Exercici 2025	Exercici 2026	Exercicis Successius	Total
1 Remuneracions del personal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Despeses corrents de béns i serveis	3.920.045,76	787.770,10	781.331,02	804.770,95	1.628.695,58	7.922.613,41
4 Transferències corrents	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Operacions corrents	3.920.045,76	787.770,10	781.331,02	804.770,95	1.628.695,58	7.922.613,41
6 Inversions reals	988.723,44	734.051,13	0,00	0,00	0,00	1.722.774,57
Operacions de capital	988.723,44	734.051,13	0,00	0,00	0,00	1.722.774,57
Operacions no financeres	4.908.769,20	1.521.821,23	781.331,02	804.770,95	1.628.695,58	9.645.387,98
TOTAL	4.908.769,20	1.521.821,23	781.331,02	804.770,95	1.628.695,58	9.645.387,98

Original signat per:

Mercè Nieto Garcia
 Departament de la Presidència - CIF S0811001G
 Signatura realitzada en data 20/06/2023 23:42:35+02:00

F. Memòria

23. Informació pressupostària

23.5. Romanent de tresoreria

Àmbit:	Consorcis
Entitat:	A300 Consorci Administració Oberta Electrònica

(Imports en euros)

COMPONENTS	IMPORTS	
1. (+) Fons líquids		4.688.090,59
2. (+) Drets pendents de cobrament		352.093,55
(+ del pressupost corrent	206.053,23	
(+ de pressupostos tancats	146.040,32	
(+ d'operacions no pressupostàries	0,00	
(+ Operacions comercials	0,00	
3. (-) Obligacions pendents de pagament		-2.159.514,62
(+ del pressupost corrent	-1.704.631,57	
(+ de pressupostos tancats	0,00	
(+ d'operacions no pressupostàries	-454.883,05	
(+ d'operacions comercials	0,00	
4. (+) Partides pendents d'aplicació		0.00
(-) Cobraments realitzats pendents d'aplicació definitiva	0,00	
(+) Pagaments realitzats pendents d'aplicació definitiva	0,00	
I. Romanent de tresoreria (1 + 2 + 3 + 4)		2.880.669,52

91

Original signat per:

Mercè Nieto Garcia
 Departament de la Presidència - CIF S0811001G
 Signatura realitzada en data 20/06/2023 23:42:35+02:00

Ambit:	Consorcis
Entitat:	A300 Consorci Administració Oberta Electrónica

II. Excés de finançament afectat		-83.794,86
III. Saldos de dubtós cobrament		-8.106,54
IV. Romanent de tresoreria no afectat = (I + II + III)		2.788.768,12
1. (-) Obligacions pendents de reconeixement en pressupost		100.402,14
Creditors per operacions meritades	100.402,14	
V. Romanent de tresoreria total (IV – 1)		2.688.365,98

Original signat per:

Mercè Nieto Garcia
 Departament de la Presidència - CIF S0811001G
 Signatura realitzada en data 20/06/2023 23:42:35+02:00

F. Memòria

23. Informació pressupostària

23.6. Drets pressupostaris pendents de cobrament segons el seu grau d'exigibilitat

Ambit:	Consortis
Entitat:	A300 Consorti Administració Oberta Electrónica

(Imports en euros)

Aplicació Pressupostària	Descripció	Ajornaments o fraccionaments		En període voluntari	En període executiu	Total drets pendents de cobrament
		Sol·licitat	Concedit			
I/ 319	Prestació d'altres serveis		0,00	213.581,58	0,00	213.581,58
Article 31	Prestació de serveis		0,00	213.581,58	0,00	213.581,58
I/ 399	Ingressos diversos		0,00	0,00	0,00	0,00
Article 39	Altres ingressos		0,00	0,00	0,00	0,00
Capítol 3	Taxes, venda de béns i serveis i altres ingressos		0,00	213.581,58	0,00	213.581,58
I/ 410	De la Generalitat, per finançar despeses de funcionament		0,00	0,00	0,00	0,00
Article 41	De l'Administració de la Generalitat		0,00	0,00	0,00	0,00
I/ 493	De la Unió Europea		0,00	93.659,84	0,00	93.659,84
Article 49	De l'exterior		0,00	93.659,84	0,00	93.659,84
Capítol 4	Transferències corrents		0,00	93.659,84	0,00	93.659,84

Original signat per:

Mercè Nieto Garcia
 Departament de la Presidència - CIF S0811001G
 Signatura realitzada en data 20/06/2023 23:42:35+02:00

Ambit:	Consortis
Entitat:	A300 Consorci Administració Oberta Electrónica

(Imports en euros)

Aplicació Pressupostària	Descripció	Ajornaments o fraccionaments		En període voluntari	En període executiu	Total drets pendents de cobrament
		Sol·licitat	Concedit			
I/ 710	De la Generalitat		0,00	0,00	0,00	0,00
Article 71	De l'Administració de la Generalitat		0,00	0,00	0,00	0,00
Capítol 7	Transferències de capital		0,00	0,00	0,00	0,00
I/ 830	Aportacions de la Generalitat		0,00	0,00	0,00	0,00
Article 83	Aport. capital de la Generalitat, d'entit. sector públic i d'altres participades		0,00	0,00	0,00	0,00
Capítol 8	Variació d'actius financers		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL			0,00	307.241,42	0,00	307.241,42

Original signat per:

Mercè Nieto Garcia
 Departament de la Presidència - CIF S0811001G
 Signatura realitzada en data 20/06/2023 23:42:35+02:00

F. Memòria

23. Informació pressupostària

23.7. Creditors per operacions meritades

Ambit:	Consortis		
Entitat:	A300	Consorti Administració Oberta Electrònica	

(Imports en euros)

Capitol/ Concepte		Saldo inicial	Rectificacions del saldo inicial	Import total aplicat (càrrecs)	Import total abonat en l'exercici	Saldo final
130	Personal laboral	90.635,72	0,00	100.402,14	90.635,72	100.402,14
132	Personal laboral d'alta direcció i assimilat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
150	Incentius al rendiment	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
160	Quotes socials	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap.1	Remuneracions del personal	90.635,72	0,00	100.402,14	90.635,72	100.402,14
200	Lloguers i cànon terrenys , béns naturals, edif.i altres construccions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
210	Conservació, reparació i mant. terrenys, ben naturals, edif. i altres constr.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
220	Material d'oficina	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
221	Subministraments	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
222	Comunicacions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
224	Despeses d'assegurances	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
225	Tributs	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
226	Despeses diverses	8.470,00	0,00	0,00	8.470,00	0,00
227	Treballs realitzats per persones físiq. o jurídiq.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
228	Serveis informàtics	43.022,93	0,00	0,00	43.022,93	0,00

95

Original signat per:

Mercè Nieto Garcia
 Departament de la Presidència - CIF S0811001G
 Signatura realitzada en data 20/06/2023 23:42:35+02:00

Ambit:	Consorcis
Entitat:	A300 Consorci Administració Oberta Electrònica

(Imports en euros)

Capitol/ Concepte	Saldo inicial	Rectificacions del saldo inicial	Import total aplicat (càrrecs)	Import total abonat en l'exercici	Saldo final
230 Dietes, locomoció i trasllats	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap.2 Despeses corrents de béns i serveis	51.492,93	0,00	0,00	51.492,93	0,00
680 Inversions en immobilitzat intangible	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap.6 Inversions reals	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	142.128,65	0,00	100.402,14	142.128,65	100.402,14

Resum 413.1:

Variació compte 413.1

(Imports en euros)

Capitol	2021	2022	Variació interanual
Cap. I Despesa de personal	90.635,72	100.402,14	9.766,42
Cap. II Despeses de béns corrents i serveis	0,00	0,00	0,00
Cap. III Despeses financeres	0,00	0,00	0,00
Cap. IV Transferències corrents	0,00	0,00	0,00
Cap. VI Inversions reals	0,00	0,00	0,00
Cap. VII Transferències de capital	0,00	0,00	0,00
Total	90.635,72	100.402,14	9.766,42

Original signat per:

Mercè Nieto Garcia
Departament de la Presidència - CIF S0811001G
Signatura realitzada en data 20/06/2023 23:42:35+02:00

Resum 413.2:

Variació compte 413.2

(Imports en euros)

Capítol	2021	2022	Variació interanual
Cap. I Despesa de personal	0,00	0,00	0,00
Cap. II Despeses de béns corrents i serveis	51.492,93	0,00	-51.492,93
Cap. III Despeses financeres	0,00	0,00	0,00
Cap. IV Transferències corrents	0,00	0,00	0,00
Cap. VI Inversions reals	0,00	0,00	0,00
Cap. VII Transferències de capital	0,00	0,00	0,00
Total	51.492,93	0,00	-51.492,93

Original signat per:

Mercè Nieto Garcia
Departament de la Presidència - CIF S0811001G
Signatura realitzada en data 20/06/2023 23:42:35+02:00

F. Memòria

23. Informació pressupostària

23.8. Conciliació resultat econòmic pressupostari

Àmbit:	Entitats Autònomes Administratives
Entitat:	A300 Consorci Administració Oberta Electrònica

(Imports en euros)

CONCILIACIÓ DE RESULTATS 2022	
Resultat pressupostari:	1.007.147,99
Ingressos i despeses pressupostaries no imputables al compte del resultat:	
Capítol 9: Variació de passius financers	0,00
Capítol 8: Variació d'actius financers	-2.198.907,55
Capítol 7: Transferències de capital a entitats depenents	0,00
Capítol 6: Alienació d'inversions reals	1.651.764,98
Capítol 4 i 7: Transferències corrents i de capital	-460.005,42
Comptabilitzacions AA, AF, /A, -A contra 7*	0,00
Comptabilització BI de l'exercici corrent	0,00
Creditors per devolucions d'ingressos	0,00
Ingressos i despeses no imputables pressupostàriament:	
Dotacions per a amortitzacions	-1.303.507,42
Ingressos i despeses anticipades	0,00
Variació d'existències	0,00
Ajust pels interessos meritats (ingressos i despeses) no imputats a pressupost	0,00
Impacte de les previsions a curt i llarg termini	0,00
Compte 413: Creditors per operacions meritades	41.726,51
Reversions 796*	0,00
Ingressos i despeses excepcionals	0,00
Creditors de provisions per deteriorament	11.016,54
Imputació APP's	0,00
Reclassificació préstecs	0,00
Treballs realitzats per l'entitat	0,00
Altres moviments no imputables pressupostàriament	1.303.507,42
Resultat econòmic patrimonial:	52.743,05

Original signat per:

Mercè Nieto Garcia
Departament de la Presidència - CIF S0811001G
Signatura realitzada en data 20/06/2023 23:42:35+02:00

F. Memòria

24. Indicadors financers, patrimonials i pressupostaris

24.1. Indicadors financers i patrimonials

Àmbit: Consorcis
Entitat: A300 Consorci Administració Oberta Electrònica

(Imports en euros)

a) Liquiditat immediata

Fons Líquids (1)	Passiu corrent (2)	Liquiditat immediata (1/2)
4.688.090,59	5.140.586,28	91,20%

b) Liquiditat a curt termini

Fons Líquids (1)	Drets pendents de cobrament (2)	Passiu corrent (3)	Liquiditat a curt termini ((1+2)/3)
4.688.090,59	352.093,55	5.140.586,28	98,05%

c) Liquiditat general

Actiu corrent (1)	Passiu corrent (2)	Liquiditat general (1/2)
5.032.077,60	5.140.586,28	97,89%

d) Endeutament per habitant

Passiu corrent (1)	Passiu no corrent (2)	Nombre d'habitants (3)	Endeutament per habitant ((1+2)/3)
5.140.586,28	0,00	7.747.709	0,664 Eur/hab

*Font: Idescat. Habitants de Catalunya a data 1/01/2022

e) Endeutament

Passiu corrent (1)	Passiu no corrent (2)	Patrimoni net (3)	Endeutament ((1+2)/(1+2+3))
5.140.586,28	0,00	3.392.084,52	60,25%

Original signat per:

Mercè Nieto Garcia
Departament de la Presidència - CIF S0811001G
Signatura realitzada en data 20/06/2023 23:42:35+02:00

f) Relació d'endeutament

Passiu corrent (1)	Passiu no corrent (2)	Relació d'endeutament (1/2)
5.140.586,28	0,00	0,00%

g) Cash-Flow

Passiu corrent (1)	Passiu no corrent (2)	Fluxos nets de gestió (3)	Cash-Flow ((1/3)+(2/3))
5.140.586,28	0,00	3.086.639,81	166,54%

h) Ràtios del compte del resultat econòmic patrimonial

- Per a l'elaboració dels següents ràtios s'han de tenir en compte les equivalències amb els corresponents epígrafs del compte del resultat econòmic patrimonial de l'entitat:

ING.TRIB.: Ingressos tributaris i cotitzacions.

TRANS.: Transferències, subvencions, donacions i llegats rebuts.

VN. IPS.: Vendes netes i prestació de serveis.

D.PERS.: Despeses de personal.

APROV.: Aprovisionaments.

1) Estructura dels ingressos:

INGRESSOS DE GESTIÓ ORDINÀRIA (IGOR)			
ING.TRIB / IGOR	TRANSF / IGOR	VN I PS / IGOR	RESTA IGOR / IGOR
0,00 %	90,51 %	9,49 %	0,00 %

2) Estructura de despeses:

DESPESES DE GESTIÓ ORDINÀRIA (DGOR)			
DESP.PERS / DGOR	TRANSF / DGOR	APROVS / DGOR	RESTA DGOR / DGOR
30,42 %	3,86 %	0,00 %	65,72 %

Original signat per:

Mercè Nieto Garcia
Departament de la Presidència - CIF S0811001G
Signatura realitzada en data 20/06/2023 23:42:35+02:00

3) Cobertura de les despeses corrents

Despeses de gestió ordinària (1)	Ingressos de gestió ordinària (2)	Cobertura de les despeses corrents (1/2)
15.976.866,26	16.018.592,77	99,74%

Identificador unívoc: 174801996522558
Identificador unívoc de l'origen: Llibre de comptes anuals 2022
Estat d'elaboració: Còpia electrònica autèntica
Naturalesa del document origen: Original

Consorci Administració Oberta de Catalunya
Òrgan: Àrea d'Organització
Títol: Còpia Autèntica Llibre de comptes anuals 2022
Origen del document: Administració

Original signat per:

Mercè Nieto Garcia
Departament de la Presidència - CIF S0811001G
Signatura realitzada en data 20/06/2023 23:42:35+02:00

F. Memòria

24. Indicadors financers, patrimonials i pressupostaris

24.2. Indicadors pressupostaris

Àmbit: Consortis
Entitat: A300 Consorti Administració Oberta Electrònica

(Imports en euros)

a) Del pressupost de despeses corrent:

a.1 Execució del pressupost de despeses: Reflecteix la proporció dels crèdits aprovats en l'exercici que han donat lloc a reconeixement d'obligacions pressupostàries.

Obligacions reconegudes netes (1)	Crèdits totals (2)	Execució del pressupost de despeses (1/2)
16.366.850,33	18.514.405,80	88,40%

a.2 Realització de pagaments: Reflecteix la proporció d'obligacions reconegudes en exercici el pagament del qual ja s'ha executat en finalitzar el dit exercici respecte al total d'obligacions reconegudes

Pagaments realitzats (1)	Obligacions reconegudes netes (2)	Realització de pagaments (1/2)
14.698.606,73	16.366.850,33	89,81%

a.3 Despesa per habitant: Per a les entitats de naturalesa territorial, aquest índex distribueix la totalitat de la despesa pressupostària realitzada en l'exercici entre els habitants de l'entitat.

Obligacions reconegudes netes (1)	Nombre d'habitants (2)	Despesa per habitant (1/2)
16.366.850,33	7.747.709	2,11Eur/ Hab

*Font: Idescat. Habitants de Catalunya a data 1/01/2022

a.4 Inversió per habitant: Per a les entitats de naturalesa territorial, aquest índex distribueix la totalitat de la despesa pressupostària per operacions decapital realitzat en l'exercici entre el número d'habitants de l'entitat.

Obligacions reconegudes netes (Capítol 6 + 7) (1)	Nombre d'habitants (2)	Inversió per habitant (1/2)
1.651.764,98	7.747.709	0,21Eur/ Hab

*Font: Idescat. Habitants de Catalunya a data 1/01/2022

Original signat per:

Mercè Nieto Garcia
Departament de la Presidència - CIF S0811001G
Signatura realitzada en data 20/06/2023 23:42:35+02:00

a.5 Esforç inversor: Estableix la proporció que representen les operacions de capital realitzades en l'exercici en relació amb la totalitat de les despeses pressupostàries realitzades en el dit exercici.

Obligacions reconegudes netes (Capítol 6 + 7) (1)	Total obligacions reconegudes netes (2)	Esforç inversor (1/2)
1.651.764,98	16.366.850,33	10,09%

a.6 Període mitjà de pagament *: Reflecteix el temps mitjà que l'entitat triga en pagar als seus creditors derivats de l'execució del pressupost.

Obligacions pendents de pagament (1)	Obligacions reconegudes netes (2)	Període mitjà de pagament ((1/2)*365)
1.668.243,60	16.366.850,33	37,2 dies

b) Del pressupost d'ingressos corrent:

b.1 Execució del pressupost d'ingressos: Reflecteix la proporció que sobre els ingressos pressupostaris previstos suposen ingressos pressupostaris nets, això és, els drets liquidats nets.

Drets reconeguts nets (1)	Previsions definitives (2)	Execució del pressupost d'ingressos (1/2)
17.373.998,32	18.514.405,80	93,84 %

b.2 Realització de cobraments: Recull el percentatge que suposen els cobraments obtinguts en l'exercici sobre els drets reconeguts nets.

Recaptació neta (1)	Drets reconeguts nets (2)	Realització de cobraments (1/2)
17.164.986,31	17.373.998,32	98,80%

b.3 Període mitjà de cobrament: Reflecteix el número de dies que per terme mitjà triga l'entitat en cobrar els seus ingressos, és a dir, a recaptar els seus drets reconeguts derivats de l'execució del pressupost.

Drets pendents de cobrament (1)	Drets reconeguts nets (2)	Període mitjà de cobrament ((1/2)*365)
209.012,01	17.373.998,32	4,4 dies

Original signat per:

Mercè Nieto Garcia
Departament de la Presidència - CIF S0811001G
Signatura realitzada en data 20/06/2023 23:42:35+02:00

b.4 Superàvit (o dèficit) per habitant

Resultat pressupostari ajustat (1)	Nombre d'habitants (2)	Superàvit (o dèficit) per habitant (1/2)
1.007.147,99	7.747.709	0,13Eur/hab

*Font: Idescat. Habitants de Catalunya a data 1/01/2022

c) De pressupostos tancats

c.1 Realització de pagaments pressupostos ja tancats.

Pagaments (1)	Saldo inicial d'obligacions (+/- modificacions i anul·lacions) (2)	Realització de pagaments (1/2)
728.784,13	728.784,13	100,00%

c.2 Realització de cobraments: Posa de manifest la proporció de cobraments que s'han efectuat en l'exercici relatiu a drets pendents de cobrament de pressupostos ja tancats.

Cobraments (1)	Saldo inicial de drets (+/- modificacions i anul·lacions) (2)	Realització de cobraments (1/2)
1.776.433,26	2.205.066,13	81,00%

* Càlcul del Període mitjà de pagament segons estableix el Pla general de comptabilitat pública de la Generalitat de Catalunya.

D'altra banda, la Llei Orgànica 9/2013, de 20 de desembre, de control del deute comercial en el sector públic va modificar la Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'estabilitat pressupostaria i sostenibilitat financera, introduint, dins del principi de sostenibilitat financera, el control del deute comercial i la lluita contra la morositat en el sector públic. En el marc d'aquesta llei s'han establert uns indicadors comuns per a totes les administracions públiques que mesuren el període mitjà de pagament (en endavant PMP) als proveïdors. La metodologia de càlcul d'aquests indicadors i les condicions i el procediment de retenció de recursos dels règims de finançament previstos per la Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, citada anteriorment, s'estableixen en el Reial Decret 1040/2017, de 22 de desembre, en compliment del qual s'han de calcular i publicar mensualment les dades del PMP.

La publicació mensual del PMP a proveïdors realitzada conforme la metodologia prevista en el RD 1040/2017 és aplicable a partir de les dades del mes d'abril del 2018, d'acord amb la disposició transitòria única, i es troben publicades en el següent enllaç:

<http://economia.gencat.cat/ca/ambits-actuacio/seguiment-control-finances/periode-mitja-pagament-proveïdors/>

Original signat per:

Mercè Nieto Garcia
Departament de la Presidència - CIF S0811001G
Signatura realitzada en data 20/06/2023 23:42:35+02:00

El PMP de cada entitat en dies es calcula a partir de la següent fórmula:

$$\text{PMP} = \frac{[(\text{Rati d'operacions pagades}) * (\text{Import total pagaments realitzats})] + [(\text{Rati d'operacions pendents de pagament}) * (\text{Import total de pagaments pendents})]}{\text{Import total de pagaments realitzats} + \text{import total pagaments pendents}}$$

On:

Rati d'operacions pagades s'obté calculant:

$$\frac{\sum(\text{Nombre de dies de pagament} * \text{Import de l'operació pagada})}{\text{Import total de pagaments realitzats}}$$

Rati d'operacions pendents de pagament s'obté calculant:

$$\frac{\sum(\text{Nombre de dies de pendent pagament} * \text{Import de l'operació pendent de pagament})}{\text{Import total de pagaments pendents}}$$

Així doncs, segons aquest càlcul el resultat del Ratio operacions pagades, ratio operacions pendents de pagament i Període mitjà de pagament mensual és el següent:

Exercici	Mes	Codi identificador	Descripció	Lliurament dins termini	Ratio operacions pagades	Ratio operacions pendents de pagament	Període mitjà de pagament mensual
2022	1	7210	Consorci Administració Oberta de Catalunya	Si	12,46	4,55	11,87
2022	2	7210	Consorci Administració Oberta de Catalunya	Si	5,93	0,11	5,85
2022	3	7210	Consorci Administració Oberta de Catalunya	Si	9,24	1,74	8,87
2022	4	7210	Consorci Administració Oberta de Catalunya	Si	9,57	25	9,57
2022	5	7210	Consorci Administració Oberta de Catalunya	Si	8,32	0,11	8,02
2022	6	7210	Consorci Administració Oberta de Catalunya	Si	7,59	1,34	7,2
2022	7	7210	Consorci Administració Oberta de Catalunya	Si	9,47	3,88	8,81
2022	8	7210	Consorci Administració Oberta de Catalunya	Si	7,75	5,99	7,25
2022	9	7210	Consorci Administració Oberta de Catalunya	Si	13,96	32,63	15,61
2022	10	7210	Consorci Administració Oberta de Catalunya	Si	15,31	4,31	15,23
2022	11	7210	Consorci Administració Oberta de Catalunya	Si	8,41	3,81	8,25
2022	12	7210	Consorci Administració Oberta de Catalunya	Si	7,14	2,4	4,9

Font: [Portal de dades obertes de la Generalitat de Catalunya](#)

Original signat per:

Mercè Nieto Garcia
Departament de la Presidència - CIF S0811001G
Signatura realitzada en data 20/06/2023 23:42:35+02:00

F. Memòria

27. Seguiment de l'impacte del COVID en els ingressos i despeses

El COVID ha impactat de manera indirecta o induït en els ingressos i en les despeses de l'entitat, com a conseqüència de noves necessitats de despesa de caràcter social o econòmic inicialment no previstes, en els termes que recull el quadre següent:

IMPACTE INDIRECTE DEL COVID (Imports en euros)		DESPESA MERITADA
Remuneracions de personal		
	Contractació de personal	
	Altres efectes	
Despeses corrents de béns i serveis		
	Teletreball, educació no presencial i adquisició de mitjans informàtics amb aquesta finalitat	
	Desinfecció, neteja i mitjans per a la prevenció de contagis	
	Efectes relacionats amb la prestació de serveis i subministraments (inclòs indemnitzacions)	286.410,80
	Altres efectes	
	A entitats dependents	
Transferències corrents		
	Transferències corrents a famílies	
	Concerts educatius	
	Transferències corrents a empreses privades	
	Altres subvencions o ajudes corrents	
	Transferències corrents a corporacions locals	
	Altres efectes	
	A entitats dependents	

Original signat per:

Mercè Nieto Garcia
 Departament de la Presidència - CIF S0811001G
 Signatura realitzada en data 20/06/2023 23:42:35+02:00

Despeses corrents		286.410,80
Inversions reals		
	Altres efectes	
	A entitats dependents	
Transferències de capital		
	Transferències de capital a famílies	
	Transferències de capital a empreses privades	
	Altres subvencions o ajuts de capital	
	Transferències de capital a corporacions locals	
	Altres efectes	
	A entitats dependents	
Despeses de capital		
Despeses no financeres		
	Variació d'actius financers	
	Altres efectes	
	A entitats dependents	
Total despeses		286.410,80

		TOTAL INGRESSOS
	Transferències COVID	
	Altres ingressos COVID	
	Minoració ingressos	
Total ingressos		0,00

Original signat per:

Mercè Nieto Garcia
Departament de la Presidència - CIF S0811001G
Signatura realitzada en data 20/06/2023 23:42:35+02:00

Resum dels impactes indirectes en ingressos i despeses derivats del COVID degudament quantificats:

- Impactes i mesures preses en despeses:
 - Durant l'exercici 2022 s'ha donant continuïtat a la necessitat sorgida arran de la situació generada pel COVID-19 d'increment de demanda dels serveis digitals que ha suposat han fet que des de l'AOC prioritzéssim la contractació dels serveis, en modalitat Software as a Service, de les funcionalitats d'identificació remota (SEPBLAC) autoritzada pel "*Real Decreto-Ley 11/2020, de 31 de marzo, por el que se adoptan medidas urgentes complementarias en el ámbito social y económico para hacer frente al COVID-19*". En aquest sentit, s'ha mantingut el contracte per import de 300.000€ anuals.
- Impacte i mesures preses en ingressos
 - Al Consorci AOC durant el 2022 no hi ha cap impacte i s'han pres mesures en l'àmbit dels ingressos. La situació ha mantingut una continuïtat tal i com indiquen els comptes anuals del 2022 respecte el 2021.

Original signat per:

Mercè Nieto Garcia
Departament de la Presidència - CIF S0811001G
Signatura realitzada en data 20/06/2023 23:42:35+02:00

F. Memòria

29. Fets posteriors al tancament

Posteriorment al tancament de l'exercici i durant la preparació de la present memòria s'han produït diversos fets a tenir en compte:

- Els imports corresponents a liquidacions mensuals i trimestrals d'IRPF, IVA i Seguretat Social s'han abonat totalment durant el mes de gener de 2023.
- Pel que fa a les obligacions pendents de pagament a 31 de desembre s'han anat liquidant durant el mes de gener d'acord amb el venciment de les factures o obligacions.

Identificador unívoc: 174801996522558
Identificador unívoc de l'origen: Llibre de comptes anuals 2022
Estat d'elaboració: Còpia electrònica autèntica
Naturalesa del document origen: Original

Consorci Administració Oberta de Catalunya
Òrgan: Àrea d'Organització
Títol: Còpia Autèntica Llibre de comptes anuals 2022
Origen del document: Administració

Original signat per:

Mercè Nieto Garcia
Departament de la Presidència - CIF S0811001G
Signatura realitzada en data 20/06/2023 23:42:35+02:00