

# **CONSORCI DE SERVEIS SOCIALS DE BARCELONA**

## **COMPTES ANUALS EXERCICI 2018**

## ÍNDEX

A.- BALANÇ .....	<b>¡Error! Marcador no definido.</b>
A.-Balanç .....	5
1. Balanç .....	5
B.- COMPTE DE RESULTAT ECONÒMIC PATRIMONIAL .....	9
1. Compte de resultat econòmic patrimonial .....	9
C. ESTAT DE CANVIS EN PATRIMONI NET.....	12
1. Estat de canvis en patrimoni net.....	12
D. ESTAT DE FLUXOS D'EFECTIU.....	14
1. Estat de fluxos d'efectiu .....	14
E. RESUM ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST.....	16
1.1. Resum per capítols (ingressos).....	16
1.2. Resum per articles capítols (ingressos).....	17
1.3. Resum per aplicacions, conceptes, articles i capítols (ingressos).....	18
2.1. Resum per capítols (despeses).....	19
2.2. Resum per articles capítols (despeses) .....	20
2.3. Resum per programes, polítiques i àrees (despeses) .....	21
2.4. Resum per aplicacions, conceptes, articles i capítols (despeses) .....	22
3. Resultat pressupostari.....	23
F. MEMÒRIA.....	26
1. Organització de l'activitat .....	26
2. Gestió indirecte de serveis públics, convenis i altres forma de col·laboració.....	29
3. Bases de presentació dels comptes .....	29
4. Normes de reconeixement i valoració .....	29
5. Immobilitzat material.....	32
6. Inversions immobiliàries .....	33
7. Immobilitzat intangible .....	33
8. Arrendaments financers i altres operacions de naturalesa similar .....	33
9. Actius financers .....	33
9.2. Informació relacionada amb el compte de resultat econòmic patrimonial .....	33

9.3. Informació sobre els riscos de tipus de canvi i tipus d'interès .....	33
9.4. Altra informació .....	33
9.5. Deutors pressupostaris .....	34
9.6. Deutors no pressupostaris .....	34
9.7. Altres deutors.....	34
9.8. Provisió per insolvències.....	34
10. Passius financers .....	34
10.1. Situació i moviments dels deutes.....	34
10.2. Línies de crèdit .....	34
10.3. Informació sobre els riscos de tipus de canvi i tipus d'interès .....	34
10.4. Avals i altres garanties concedides .....	35
10.5. Altra informació .....	35
10.6. Creditors pressupostaris .....	35
10.7. Creditors no pressupostaris .....	36
10.8. Administracions públiques.....	36
10.9. Altres creditors.....	37
11. Cobertures comptables.....	37
12. Actius construïts o adquirits per a altres entitats i altres existències.....	37
13. Moneda estrangera.....	38
14. Transferències, subvencions, donacions i llegats i altres ingressos i despeses .....	38
16. Informació sobre el medi ambient.....	38
17. Actius en estat de venda.....	38
18. Presentació per activitats del compte de resultats econòmic patrimonial .....	38
19. Operacions per administració de recursos per compte d'altres ens públics.....	38
19.1. Gestió de recursos administrats.....	38
19.2. Devolucions d'ingressos .....	38
19.3. Obligacions derivades de l'administració de recursos administrats per compte d'altres ens públics.....	38
19.4. Comptes corrents en efectiu.....	38
20. Operacions no pressupostàries de tresoreria.....	39
20.1. Estat de deutors no pressupostaris.....	39
20.2. Estat de creditors no pressupostaris.....	39
20.3. Estat de partides pendents d'aplicació .....	39

21. Contractació administrativa. Procediments d'adjudicació. ....	40
22. Valors rebuts en dipòsit .....	42
23. Informació pressupostària .....	42
23.1.1. Pressupost corrent. Pressupost de despeses.....	42
23.1.2. Devolucions d'ingressos.....	49
23.2. Pressupostos tancats.....	49
23.4. Despeses amb finançament afectat.....	51
23.5. Romanent de tresoreria .....	51
24. Indicadors financers, patrimonials i pressupostaris.....	54
25. Resum general de costos de l'entitat.....	55
26. Indicadors de gestió .....	55
27. Fets posteriors al tancament.....	55
28. Aspectes derivats de la transició a les noves normes comptables. ....	56



## A.-Balanç

### 1. Balanç

ACTIU		EXERCICI 2018
A)IMMOBILITZAT		
<b>I.Immobilitzat immaterial</b>		
<b>Aplicacions informàtiques</b>		
20600100	Aplicacions informàtiques	22.016,96
Cessions d'us d'immobles		
20920001	Cesssió d'ús Mas Pins	92.772,33
20920002	Cessió d'ús Llimoners	309.729,10
20920003	Cessió d'ús Urrutia	467.974,68
20920004	Cessió d'ús Tres Pins	633.673,06
20920005	Cessió d'ús M.Betriu	111.310,54
20920006	Cessió d'ús Provença	119.813,74
20920007	Cessió d'ús Can Puig	2.643.852,25
20950000	Altres immobilitzats intangibles	4.374,72
	Cessios d'ús i altres immobilitzats	4.589.607,08
28060000	A. A. d'Aplicacions informàtiques	- 19.429,78
28090000	A. A. Altres immobilitzats intangibles	2.257,22
28090000	A. A. Cessió d'ús Mas Pins	- 18.431,60
28090000	A. A. Cessió d'ús Llimoners	- 207.639,27
28090000	A. A. Cessió d'ús Urrutia	- 34.750,60
28090000	A. A. Cessió d'ús Tres Pins	- 104.344,08
28090000	A. A. Cessió d'ús Montse Betriu	- 12.645,92
Amortitzacions		
<b>Immobilitzat immaterial</b>		
-		
21100100	Construccions	184.089,70
4.Aplicacions informàtiques		
21500000	Instal·lacions tècniques i altres instal·lacions	28.006,70
Aplicacions informàtiques		
28.006,70		
5.Propietat intel·lectual		
21600100	Mobiliari	476.746,27
Propietat intel·lectual		
476.746,27		
6.Drets béns en règim arrendament financer		
21700100	Equips per a processos d'informació	148.041,09
Drets béns en règim arrendament financer		
148.041,09		
7.Drets sobre inversions gestionades per a		
21800000	Elements de transport	11.750,00
Drets sobre inversions gestionades per a altres		
11.750,00		
9.Amortitzacions		
28110000	A. A. Construccions	- 13.381,26
28150000	A. A. Instal·lacions tècniques i altres instal·lacions	- 10.699,73
28160000	A. A. Mobiliari	- 225.238,80



28170000	A. A. Equipos processos d'informació	-	93.487,20	
28180000	A. A. Elements de transport	-	11.749,99	
Amortitzacions			-	354.556,98
<b>Immobilitzat immaterial</b>				<b>309.987,08</b>

**4.500.095,69**

### III. Inversions financeres permanents

#### 2. Fiances i dipòsits constituïts llarg ter

26000000	Fiances constituïdes a llarg termini		3.008,65
Fiances i dipòsits constituïts llarg termini			3.008,65
<b>Inversions financeres permanents</b>			<b>3.008,65</b>

### C) ACTIU CIRCULANT

#### II. Deutors

##### 1. Deutors pressupostaris

43000000	Deutors drets reconeguts exercici corre		17.735.366,34
43023000	Inversions financeres en entitats del g		80.000,00
43100000	Deutors per drets reconeguts r�ssecs. V	-	17.245.495,19

**Deutors pressupostaris** **569.871,15**

##### 2. Deutors no pressupostaris

44900001	DEUTORS VARIS		2.900,00
----------	---------------	--	----------

**Deutors no pressupostaris** **2.900,00**

**Deutors** **566.971,15**

#### IV. Tresoreria

56201121	Dip�sot de fons per Cash-pooling (CSSBC)		7.988.121,27
57100019	CAIX1 TR. Ingrés Varis		589.735,73
57100020	CAIX1 TR. Pagament Transferència	-	24.125,54
57100039	CAIX1 TR. Pagament Varis		9.020,15
57540010	Compte bancari ZH79054001 (Caixa) CACOL		1.025,90
57540020	Compte bancari ZH79054002 (Caixa) ORALI		605,97
57540030	Compte bancari ZH79054003 (Caixa) VALLD		156,41
57540040	Compte bancari ZH79054004 (Caixa) ESTRU		15,99
57540060	Compte bancari ZH79054004 (Caixa) TONI		478,25
57590531	Compte bancari ZHAB079055 (Banc1) TONI		2.454,53
57590541	Compte bancari ZHAB079054 (Banc1) AJUNT		555.277,53
57590550	Compte bancari ZHAB079055 (Caixa) LLIMO		1.731,19
57590551	Compte bancari ZHAB079055 (Banc1) LLIMO		971,45
57590560	Compte bancari ZHAB079056 (Caixa) SANT		460,31
57590561	Compte bancari ZHAB079056 (Banc1) SANT		3.039,45

**Tresoreria** **9.128.968,59**



Actiu circulant 9.695.939,74

**ACTIU 14.199.044,08**

**PASSIU EXERCICI 2018**

**A)FONS PROPIS**

**I.Patrimoni**

1.Patrimoni

10000000 Patrimoni -165.181,03

Patrimoni -165.181,03

3.Patrimoni rebut en cessió

10300000 Patrimoni rebut en cessió -2.643.852,25

10300001 Patrimoni rebut en cessió Mas Pins -92.772,33

10300002 Patrimoni rebut en cessió Llimoners -309.729,10

10300003 Patrimoni rebut en cessió Urrutia -467.974,68

10300004 Patrimoni rebut en cessió Tres Pins -633.673,06

10300005 Patrimoni rebut en cessió Montserrat Be -111.310,54

10300006 Patrimoni rebut en cessió Provença -119.813,74

Patrimoni rebut en cessió -4.379.125,70

**Patrimoni -4.544.306,73**

**III.Resultats exercicis anteriors**

1.Resultats positius d'exercicis anteriors

12000000 Resultats positius d'exercicis anterior -198.055,74

Resultats positius d'exercicis anteriors -198.055,74

2.Resultats negatius d'exercicis anteriors

12100000 Resultats negatius d'exercicis anterior 645.621,22

Resultats negatius d'exercicis anteriors 645.621,22

**Resultats exercicis anteriors 447.565,48**

**IV.Resultats de l'exercici**

Resultat del Balanç de Pèrdues

**Resultats de l'exercici -3.593.047,23**

**Fons Propis -7.689.788,48**

**B)INGRESSOS A DISTRIB. EN DIVER. EXERCICIS**

13010000 Subvencions de capital de la Generalita -12.708,01

**Ingressos a distribuir en diversos exercicis -12.708,01**

**C)PROVISSIONS PER A RISCOS I DESPESES**

14200000 Provisions per a responsabilitats -253.863,83

**Provisions per a riscos i despeses -253.863,83**

**D)CREDITORS A LLARG TERMINI**

I.Deutes a llarg termini

1.Altres deutes

17200000 Deutes a ll/t transformables en subvenc -1.585.938,11

Altres deutes -1.585.938,11

Deutes a llarg termini -1.585.938,11

**Creditors a llarg termini -1.585.938,11**

**E)CREDITORS A CURT TERMINI**

II.Creditors

1.Creditors pressupostaris



a)De pressupost corrent	
a1)Personal	
40000000 Creditors obligacions reconegudes exerc	-4.321.252,20
Personal	-4.321.252,20
a4)Creditors diversos	
40023000 Deutes amb entitats del grup	-6.980,80
Creditors diversos	-6.980,80
	-
40030000 Altres	145.213,31
d)Per operacions pendents aplicar a pres	
40900000 Creditors operació pendent d'aplicar a	0
Per operacions pendents aplicar a pressupost	0
<b>Creditors pressupostaris</b>	<b>-4.473.446,31</b>
2.Creditors no pressupostaris	
41900003 EMBARGAMENTS I RETENCIONS JUDICIALS	-2.127,55
41900005 QUOTA SINDICAL	-112,59
41930000 Retencions judicials	0
41990040 Quota Sindical	0
<b>Creditors no pressupostaris</b>	<b>-2.240,14</b>
3.Administracions públiques	
47510000 Impost sobre la renda de les persones f	0
47510001 I.R.P.F.	-148.340,81
47600000 Quotes obreres de la seguretat social	-32.718,39
<b>Administracions públiques</b>	<b>-181.059,20</b>
<b>Creditors</b>	<b>-4.656.745,65</b>
Creditors a curt termini	-4.511.532,34
<b>PASSIU</b>	<b>-14.199.044,08</b>



## B.- COMPTE DE RESULTAT ECONÒMIC PATRIMONIAL

### 1. Compte de resultat econòmic patrimonial

DESPESES	2018 desembre
2.Aprovisionaments	
d)Altres desp. externes	
60702300 Compres. Feines realitzades per a altre	15.875.533,68
Altres desp. externes	15.875.533,68
Aprovisionaments	15.875.533,68
3.Desp. gestió ord. funcionament serveis	
a)Despeses de personal	
a1)Sous i salaris i similars	
64000000 Retribucions alts càrrecs	364.297,75
64000301 Sous i salaris. Personal eventual. Retr	996.708,90
64000500 Sous i salaris. Personal d'alta direcci	33.765,76
64020000 Retribucions personal laboral	3.967.178,62
64030000 Retribucions funcionaris	826.539,55
Sous i salaris i similars	6.188.490,58
a2)Càrregues socials	
64200000 Seguretat social	884.306,57
64200100 Cotitzacions socials a càrrec de l'enti	674.779,78
Càrregues socials	1.559.086,35
Despeses de personal	7.747.576,93
b)Prestacions socials	
64400000 Formació	20.862,49
Prestacions socials	20.862,49
c)Dotació amort. immobilitzat i fons provi	
c1)Dotacions per amortitzacions	
68060000 Amortització aplicacions informàtiques	217,26
68090001 Amortització cessió d'ús Mas Pins	1.843,16
68090002 Amortització cessió d'ús Llimoners	20.763,96
68090003 Amortització cessió d'ús Urrutia	6.950,12
68090004 Amortització cessió d'ús Tres Pins	13.043,01
68090005 Amortització cessió d'ús Montserrat Bet	1.580,74
68110000 Amortització construccions	12.358,45
68150000 Amortització instal.lacions tècniques i	1.970,68
68160000 Amortització mobiliari	33.927,11
68170000 Amortització equips per processos d'inf	9.825,52
68210000 Edificis	0
68220000 Amortització Instal.lacions tècniques	-0,33
68260000 Amortit. Mobiliari	0
68270000 Amortit. Equips Procés Informació	0
Dotacions per amortitzacions	102.479,68
Dotació amort. immobilitzat i fons provisió	102.479,68

e)Altres despeses de gestió	
e1)Serveis exteriors	
62100000	Lloguers terrenys 416.205,13
62160000	Equips processos d'informació 8.588,68
62160100	Arrendaments i cànons. Equips per a pro 5.595,86
62170000	Elements de transports 13.030,16
62170100	Arrendaments i cànons. Altre immobilitz 2.182,78
62170200	Arrendaments i cànons. Altre immobilitz 10.580,67
62180000	Altre immobilitzat material 2.210,83
62190000	Cànons 1.617,26
62200000	Conservació Terrenys i béns naturals 99.849,03
62210000	Reparació i conservació immobilitzat ma 61.070,97
62270000	Conservació i reparació d'equips 17.364,73
62270100	Reparació i conservació. Equips per a p 16.694,40
62360300	Serveis de 3.327,50
62360600	Serveis de professiona 202.260,49
62380000	Servei Escolar 38.701,61
62390000	Serveis professionals, altres 35.746.644,46
62400000	Transports 98.312,35
62500000	Primes d'assegurances 16.149,19
62800000	Subministres, aigua, gas i electricitat 251.772,14
62810000	Vestuari 18.899,26
62830000	Combustibles 11.841,61
62860000	Productes farmacèutics 10.647,02
62890000	Altres subministres 26.352,08
62890001	Queviures 8.400,56
62890100	Subministraments. Altres subministramen 15.962,77
62890300	Subministraments. Altres subministramen 7.498,08
62890400	Subministraments. Altres subministramen 8.798,73
62890500	Subministraments. Altres subministramen 13.000,43
62890900	Subministraments. Altres subministramen 2.766,84
62900000	Material d'oficina no inventariable 31.321,23
62920000	Neteja 190.781,23
62930000	Seguretat 75.392,41
62940000	Dietes, locomoció i trasllats 27.441,87
62980000	Altres comunicacions 12.405,86
62980100	Comunicacions i altres serveis. Altres 10.287,75
62990000	Serveis varis 52.649,73
62990900	Comunicacions i altres serveis. Altres 3.152.261,79
	Serveis exteriors 40.688.867,49
e2)Tributs	
63000000	Tributs 10.171,44
	Tributs 10.171,44
	Altres despeses de gestió 40.699.038,93
f)Despeses financeres assimilables	
f1)Per deutes	
66900501	Despeses financeres. Altres despeses fi 268,8
66990000	Altres despeses financeres 195,48
	Per deutes 464,28
	Despeses financeres assimilables 464,28
	Desp. gestió ord. funcionament serveis 48.570.422,31
5.Pèrdues i despeses extraordinàries	
d)Despeses i pèrdues d'altres exercicis	



67910000 Modificacions de drets exercicis tancat	140,15
Despeses i pèrdues d'altres exercicis	140,15
Pèrdues i despeses extraordinàries	140,15
<b>DESPESES</b>	<b>64.446.096,14</b>

<b>INGRESSOS</b>	<b>2018</b>
3.Taxes i preus públics	
74111000 Aportació usuaris disminuïts	-2.262.497,88
74112000 Aportació usuaris joves extutelats	-29.416,20
Taxes i preus públics	-2.291.914,08
4.Altres ingressos de gestió ord.	
c)Altres ingressos de gestió	
c1)Ingressos accessoris i altres	
77790000 Altres ingressos per serveis diversos	-1.455,54
Ingressos accessoris i altres	-1.455,54
Altres ingressos de gestió	-1.455,54
Altres ingressos de gestió ord.	-1.455,54
5.Transferències i subvencions	
a)Transferències corrents	
75000100 De l'Administració de la Generalitat	-63.896.155,33
75010600 Transferències Entitats Locals	-1.849.618,42
Transferències corrents	-65.745.773,75
b)Subvencions corrents	
75100000 Altres donacions i llegats a l'explotac	0
Subvencions corrents	0
Transferències i subvencions	-65.745.773,75
<b>INGRESSOS</b>	<b>-68.039.143,37</b>
<b>RESULTAT</b>	<b>3.593.047,23</b>

## C. ESTAT DE CANVIS EN PATRIMONI NET

### 1. Estat de canvis en patrimoni net

S'ha registrat en el patrimoni diferents immobles rebuts en règim de cessió d'ús. Aquest patrimoni en cessió d'ús suma 4.544.306,73 euros. El valor registrat ha estat el valor cadastral en aquells edificis que no es disposava d'informació del valor patrimonial.

No ha estat possible registrar algun dels immobles en cessió d'ús pel fet de no disposar l'immoble de referència cadastral.

#### PATRIMONI NET A 31/12/2018

COMPTE	DESCRIPCIÓ	Saldo inicial	Entrades o dotacions	Sortides, baixes o reduccions	Disminucions per transferències o traspàs a un altre compte	Saldo final
10000000	Patrimoni	32.634,41	-	197.815,44	-	165.181,03
10300000	Patrimoni rebut en cessió	2.643.852,25	-	-	-	2.643.852,25
10300001	Patrimoni rebut en cessió Mas Pins	92.772,33	-	-	-	92.772,33
10300002	Patrimoni rebut en cessió Llimoners	309.729,10	-	-	-	309.729,10
10300003	Patrimoni rebut en cessió Urrutia	467.974,68	-	-	-	467.974,68
10300004	Patrimoni rebut en cessió Tres Pins	633.673,06	-	-	-	633.673,06
10300005	Patrimoni rebut en cessió M.Betriu	111.310,54	-	-	-	111.310,54
10300006	Patrimoni rebut en cessió Provença	-	-	119.813,74	-	119.813,74
12000000	Resultat exercicis anteriors	198.055,74	286.421,03	286.421,03	-	198.055,74
12100000	Resultats negatius exercicis anteriors	-	1.332.227,09	686.605,87	-	645.621,22
	Resultat exercici	-	-	-	-	3.593.047,23
		<b>1.618.648,12</b>	<b>1.290.656,08</b>			<b>7.689.788,48</b>

---

---

4.424.733,29

## D. ESTAT DE FLUXOS D'EFECTIU

### 1. Estat de fluxos d'efectiu

ESTAT DE FLUXOS D'EFECTIU	EXERCICI 2018	EXERCICI 2017
<b>1. Resultat de l'exercici abans d'impostos</b>	<b>3.593.047,23</b>	<b>-645.621,22</b>
<b>2. Ajustos del resultat</b>	<b>102.943,96</b>	<b>79.838,21</b>
a) amortització de l'immobilitzat	102.479,68	79.521,87
b) correccions valoratives per deteriorament	0,00	0,00
c) variacions de provisions	0,00	0,00
d) Imputació de subvencions (-)	0,00	0,00
e) resultat per baixes i alineació d'immobilitzat	0,00	0,00
f) resultats per baixes i alineacions instruments financers	0,00	0,00
g) ingressos financers (-)	0,00	0,00
h) despeses financers +	464,28	316,34
i) diferències de canvi	0,00	0,00
j) variacions del valor raonable d'instruments financers	0,00	0,00
k) altres ingressos i despeses	0,00	0,00
<b>3. Canvis en el capital corrent</b>	<b>-387.758,87</b>	<b>1.691.037,96</b>
a) existències	0,00	0,00
b) deutors i altres comptes a cobrar	-279.660,31	1.312.689,16
c) altres actius corrents	0,00	0,00
d) creditors i altres comptes a pagar	-95.390,55	551.191,34
e) altres passius corrents	0,00	0,00
f) altres actius i passius no corrents	-12.708,01	-172.842,54
<b>4. Altres fluxos d'efectiu de les activitats explotació</b>	<b>-464,28</b>	<b>-316,34</b>
a) pagament d'interessos (-)	-464,28	-316,34
b) cobrament de dividends +	0,00	0,00
c) cobrament de interessos +	0,00	0,00
d) pagament (cobrament) Impost sobre beneficis	0,00	0,00
e) altres pagaments (cobraments)	0,00	0,00
<b>5. Fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació</b>	<b>3.307.768,04</b>	<b>1.124.938,61</b>
<b>B) FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS INVERSIÓ</b>		
<b>6. Pagaments per inversions (-)</b>	<b>-4.319.014,64</b>	<b>-1.519.176,36</b>
a) Empreses del grup i associades	0,00	0,00
b) Immobilitzat intangible	-4.316.005,99	0,00
c) Immobilitzat material	0,00	-1.519.176,36
d) Inversions immobiliàries	0,00	0,00
e) altres actius financers	-3.008,65	0,00
f) actius no corrents mantinguts per a la venda	0,00	0,00
g) Altres actius	0,00	0,00
	0,00	0,00
<b>7. Cobraments per desinversions (+)</b>	<b>3.898.455,99</b>	<b>0,00</b>
a) Empreses del grup i associades	0,00	0,00
b) Immobilitzat intangible	0,00	0,00



c) Immobilitzat material	3.898.455,99	0,00
d) Inversions immobiliàries	0,00	0,00
e) Altres actius financers	0,00	0,00
f) Actius no corrents mantinguts per a la venda	0,00	0,00
g) Altres actius	0,00	0,00
	0,00	0,00
<b>8. Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió</b>	<b>-420.558,65</b>	<b>-1.519.176,36</b>
<b>C) FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT</b>		
<b>9. Cobraments i pagaments per instruments de patrimoni</b>	<b>330.337,19</b>	<b>1.662.166,11</b>
a) Emissió d'instruments de patrimoni (+)	317.629,18	1.473.825,30
b) Amortització d'instruments de patrimoni (-)	0,00	188.340,81
Disminucions de capital	0,00	0,00
Altres instruments de patrimoni net	0,00	0,00
Altres aportacions de socis	0,00	0,00
Canvi en les reserves	0,00	188.340,81
c) Adquisició d'instruments de patrimoni propi (-)	0,00	0,00
d) Alineació d'instruments de patrimoni propi (+)	0,00	0,00
e) Subvencions, donacions i llegats rebuts (+)	12.708,01	0,00
<b>10. Cobraments i pagaments per instruments de passiu financer</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) Emissió		
1. Obligacions i valors similars(+)	0,00	0,00
2. Deutes amb entitats de crèdit(+)	0,00	0,00
3. Deutes amb empreses del grup i associades (+)	0,00	0,00
4. Altres deutes (+)	0,00	0,00
5. Cobraments per instruments de passiu financer amb característiques especials	0,00	0,00
b) Devolucions i amortització de		
1. Obligacions i valors similars (-)	0,00	0,00
2. Deutes amb entitats de crèdit (-)	0,00	0,00
3. Deutes amb empreses del grup i associades (-)	0,00	0,00
4. Altres deutes (-)	0,00	0,00
5. Pagaments per instruments de passiu financer amb característiques especials	0,00	0,00
<b>11. Pagaments per dividendes i remuneracions d'altres instruments de patrimoni</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) Dividendes (-)	0,00	0,00
b) Remuneració de altres instruments de patrimoni (-)	0,00	0,00
<b>12. Fluxos d'efectiu de les activitats de finançament</b>	<b>330.337,19</b>	<b>1.662.166,11</b>
<b>D) Efecte de les variacions dels tipus de canvi</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E) AUGMENT/DISMINUCIÓ NETA DE L'EFECTIU O EQUIVALENTS</b>	<b>3.217.546,58</b>	<b>1.267.928,36</b>
<b>Efectiu o equivalents al començament de l'exercici</b>	<b>5.911.422,01</b>	<b>4.643.493,65</b>
<b>Efectiu o equivalents al final de l'exercici</b>	<b>9.128.968,59</b>	<b>5.911.422,01</b>
<b>DIFERÈNCIA D'EFECTIU O EQUIVALENTS EN L' EXERCICI</b>	<b>3.217.546,58</b>	<b>1.267.928,36</b>

## E. RESUM ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

### 1.1. Resum per capítols (ingressos)

INGRESSOS 2018	PRESSUP. 2018	MODIFICACIÓ DE CREDIT	PRESSUP.2018 DEFINITIU	DRETS LIQUIDATS	RECAPTACIÓ	PENDENT COBRAMENT
CAPITOL III TAXES SERVEIS I ALTRES INGRESSOS	1.997.424,65	33.043,45	2.026.840,85	2.293.369,62	2.157.142,20	- 136.227,42
CAPITOL IV TRANSFERÈNCIES CORRENTS	51.118.217,09	14.627.556,66	65.745.773,75	65.745.773,75	65.312.130,02	- 433.643,73
CAPITOL VII DE CAPITAL	-	197.815,44	197.815,44	197.815,44	197.815,44	-
CAPITOL V INGRESSOS FINANCERS	50,00	-	50,00	-	-	-
CAPÍTOL VIII						-
CAPÍTOL VIII		2.352.437,05	2.352.437,05	-	-	-
<b>TOTAL INGRESSOS</b>	<b>53.115.691,74</b>	<b>17.210.852,60</b>	<b>70.322.917,09</b>	<b>68.236.958,81</b>	<b>67.667.087,66</b>	<b>- 1.139.742,30</b>



## 1.2. Resum per articles capítols (ingressos)

INGRESSOS 2018	PRESSUP. 2018	MODIFICACIÓ DE CREDIT	PRESSUP.2018 DEFINITIU	DRETS LIQUIDATS	RECAPTACIÓ	PENDENT COBRAMENT
<b>CAPITOL III TAXES SERVEIS I ALTRES INGRESSOS</b>	<b>1.997.424,65</b>	<b>33.043,45</b>	<b>2.026.840,85</b>	<b>2.293.369,62</b>	<b>2.157.142,20</b>	<b>- 136.227,42</b>
Ingressos usuaris	1.997.424,65	-	1.997.424,65	2.262.497,88	2.128.249,46	- 134.248,42
Ingressos usuaris	-	33.043,45	29.416,20	29.416,20	27.437,20	1.979,00
Altres Ingressos	-	-	-	1.455,54	1.455,54	-
<b>CAPITOL IV TRANSFERÈNCIES CORRENTS</b>	<b>51.118.217,09</b>	<b>14.627.556,66</b>	<b>65.745.773,75</b>	<b>65.745.773,75</b>	<b>65.312.130,02</b>	<b>- 433.643,73</b>
Departament de Treball	49.812.976,44	14.083.178,89	63.896.155,33	63.896.155,33	63.896.155,33	-
Ajuntament de Barcelona	1.305.240,65	544.377,77	1.849.618,42	1.849.618,42	1.415.974,69	- 433.643,73
<b>CAPITOL VII DE CAPITAL</b>	<b>-</b>	<b>197.815,44</b>	<b>197.815,44</b>	<b>197.815,44</b>	<b>197.815,44</b>	<b>-</b>
Departament de Treball	-	197.815,44	197.815,44	197.815,44	197.815,44	-
<b>CAPITOL V INGRESSOS FINANCERS</b>	<b>50,00</b>	<b>-</b>	<b>50,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Interessos Comptes Corrents	50,00	-	50,00	-	-	-
<b>CAPÍTOL VIII</b>						
Variació d'actius financers		2.352.437,05	2.352.437,05	-	-	-
<b>TOTAL INGRESSOS</b>	<b>53.115.691,74</b>	<b>17.210.852,60</b>	<b>70.322.917,09</b>	<b>68.236.958,81</b>	<b>67.667.087,66</b>	<b>- 1.139.742,30</b>

### 1.3. Resum per aplicacions, conceptes, articles i capítols (ingressos)

INGRESSOS 2018	PRESSUP. 2018	MODIFICACIÓ DE CREDIT	PRESSUP.2018 DEFINITIU	DRETS LIQUIDATS	RECAPTACIÓ	PENDENT COBRAMENT
<b>CAPITOL III TAXES SERVEIS I ALTRES INGRESSOS</b>	<b>1.997.424,65</b>	<b>33.043,45</b>	<b>2.026.840,85</b>	<b>2.293.369,62</b>	<b>2.157.142,20</b>	<b>- 136.227,42</b>
Ingressos usuaris	1.997.424,65	-	1.997.424,65	2.262.497,88	2.128.249,46	- 134.248,42
Ingressos usuaris	-	33.043,45	29.416,20	29.416,20	27.437,20	1.979,00
Altres Ingressos	-	-	-	1.455,54	1.455,54	-
<b>CAPITOL IV TRANSFERÈNCIES CORRENTS</b>	<b>51.118.217,09</b>	<b>14.627.556,66</b>	<b>65.745.773,75</b>	<b>65.745.773,75</b>	<b>65.312.130,02</b>	<b>- 433.643,73</b>
Departament de Treball	49.812.976,44	14.083.178,89	63.896.155,33	63.896.155,33	63.896.155,33	-
Ajuntament de Barcelona	1.305.240,65	544.377,77	1.849.618,42	1.849.618,42	1.415.974,69	- 433.643,73
<b>CAPITOL VII DE CAPITAL</b>	<b>-</b>	<b>197.815,44</b>	<b>197.815,44</b>	<b>197.815,44</b>	<b>197.815,44</b>	<b>-</b>
Departament de Treball	-	197.815,44	197.815,44	197.815,44	197.815,44	-
<b>CAPITOL V INGRESSOS FINANCERS</b>	<b>50,00</b>	<b>-</b>	<b>50,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Interessos Comptes Corrents	50,00	-	50,00	-	-	-
<b>CAPÍTOL VIII</b>						
Variació d'actius financers		2.352.437,05	2.352.437,05	-	-	-
<b>TOTAL INGRESSOS</b>	<b>53.115.691,74</b>	<b>17.210.852,60</b>	<b>70.322.917,09</b>	<b>68.236.958,81</b>	<b>67.667.087,66</b>	<b>- 1.139.742,30</b>

## 2.1. Resum per capítols (despeses)

DESPESES 2018	PRESSUP. 2018	MODIFICACIÓ DE CREDIT	PRESSUP.2018 DEFINITIU	OBLIGACIONS RECONEGUDES	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT
TOTAL CAPÍTOL I	6.973.667,26	782.125,96	7.755.793,22	7.748.373,30	133.016,08
TOTAL CAPÍTOL II	45.938.709,04	14.431.183,86	60.560.311,98	57.552.957,63	4.166.864,69
TOTAL CAPÍTOL III	1.000,00	-535,72	464,28	464,28	0
TOTAL CAPÍTOL VI	202.315,44	1.804.032,17	2.006.347,61	285.811,78	161.368,31
<b>TOTAL DESPESES</b>	<b>53.115.691,74</b>	<b>17.016.806,27</b>	<b>70.322.917,09</b>	<b>65.587.606,99</b>	<b>4.461.249,08</b>

## 2.2. Resum per articles capítols (despeses)

DESPESES 2018	PRESSUP. 2018	MODIFICACIÓ DE CREDIT	PRESSUP.2018 DEFINITIU	OBLIGACIONS RECONEGUDES	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT
<b>CAPITOL I DESPESES DE PERSONAL</b>					
Sous i Salaris	5.297.064,26	710.525,96	6.007.590,22	6.188.490,58	
Seguretat Social	1.676.603,00	71.600,00	1.748.203,00	1.559.882,72	
<b>TOTAL CAPITOL I</b>	<b>6.973.667,26</b>	<b>782.125,96</b>	<b>7.755.793,22</b>	<b>7.748.373,30</b>	<b>133.016,08</b>
<b>CAPITOL II DESPESES BENS CORRENTS</b>					
<b>PRESTACIÓ PER MITJANS ALIENS</b>	<b>43.360.193,41</b>	<b>14.364.004,91</b>	<b>57.914.617,40</b>	<b>54.974.858,15</b>	
LLOGUERS I CÀNONS	444.186,00	-4.432,39	439.753,61	467.216,85	
REPARACIÓ I CONSERVACIÓ	311.411,02	-5.140,76	306.270,26	198.463,82	
SERVEIS PROFESSIONALS	1.068.688,98	74042,08	1.142.731,06	1.172.034,57	
PRIMES D'ASSEGURANCES	15.000,00	0,00	15.000,00	16.149,19	
TAXES	4.400,00	2.036,30	6436,3	10.171,44	
SUBMINISTRAMENTS	424.450,00	0,00	424.450,00	443.720,18	
ALTRES DESPESES	310.379,63	673,72	311.053,35	270.343,43	
<b>TOTAL CAPITOL II</b>	<b>45.938.709,04</b>	<b>14.431.183,86</b>	<b>60.560.311,98</b>	<b>57.552.957,63</b>	<b>4.166.864,69</b>
<b>CAPITOL III DESPESES FINANCERES</b>					
<b>TOTAL CAPITOL III</b>	<b>1.000,00</b>	<b>-535,72</b>	<b>464,28</b>	<b>464,28</b>	<b>0</b>
<b>CAPITOL VI INVERSIONS</b>					
<b>TOTAL CAPITOL VI</b>	<b>202.315,44</b>	<b>1.804.032,17</b>	<b>2.006.347,61</b>	<b>285.811,78</b>	<b>161.368,31</b>

TOTAL DESPESES	53.115.691,74	17.016.806,27	70.322.917,09	65.587.606,99	4.461.249,08
----------------	---------------	---------------	---------------	---------------	--------------

### 2.3. Resum per programes, polítiques i àrees (despeses)

Àrea	Pressupost inicial	Modificacions de crèdit	Pressupost definitiu	Execució despesa
1210 -Estructura	1.459.486,97	148.904,76	1.608.391,73	1.540.835,56
313B - Dona	721.445,86	627.768,85	1.349.214,71	1.067.220,12
3151- Dependència	-	300.000,00	300.000,00	287.113,49
315M - 315O - Discapacitat	16.011.336,26	840.685,68	16.852.021,94	16.187.497,08
317A - Toxicomanies	554.485,00	6.818,46	547.666,54	538.964,71
317J - Joves vulnerables	-	836.703,96	836.703,96	912.997,53
318B - Infància	34.368.937,65	14.269.561,48	48.638.499,13	45.052.978,50
<b>TOTAL</b>	<b>53.115.691,74</b>	<b>17.016.806,27</b>	<b>70.132.498,01</b>	<b>65.587.606,99</b>

#### 2.4. Resum per aplicacions, conceptes, articles i capítols (despeses)

DESPESES 2018	PRESSUP. 2018	MODIFICACIÓ DE CREDIT	PRESSUP.2018 DEFINITIU	OBLIGACIONS RECONEGUDES	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT
<b>CAPITOL I DESPESES DE PERSONAL</b>					
Sous i Salaris	5.297.064,26	710.525,96	6.007.590,22	6.188.490,58	
Seguretat Social	1.676.603,00	71.600,00	1.748.203,00	1.559.882,72	
<b>TOTAL CAPITOL I</b>	<b>6.973.667,26</b>	<b>782.125,96</b>	<b>7.755.793,22</b>	<b>7.748.373,30</b>	<b>133.016,08</b>
<b>CAPITOL II DESPESES BENS CORRENTS</b>					
<b>PRESTACIÓ PER MITJANS ALIENS</b>	<b>43.360.193,41</b>	<b>14.364.004,91</b>	<b>57.914.617,40</b>	<b>54.974.858,15</b>	
LLOGUERS I CÀNONS	444.186,00	-4.432,39	439.753,61	467.216,85	
REPARACIÓ I CONSERVACIÓ	311.411,02	-5.140,76	306.270,26	198.463,82	
SERVEIS PROFESSIONALS	1.068.688,98	74042,08	1.142.731,06	1.172.034,57	
PRIMES D'ASSEGURANCES	15.000,00	0,00	15.000,00	16.149,19	
TAXES	4.400,00	2.036,30	6436,3	10.171,44	
SUBMINISTRAMENTS	424.450,00	0,00	424.450,00	443.720,18	
ALTRES DESPESES	310.379,63	673,72	311.053,35	270.343,43	
<b>TOTAL CAPITOL II</b>	<b>45.938.709,04</b>	<b>14.431.183,86</b>	<b>60.560.311,98</b>	<b>57.552.957,63</b>	<b>4.166.864,69</b>
<b>CAPITOL III DESPESES FINANCERES</b>	<b>1.000,00</b>	<b>-535,72</b>	<b>464,28</b>	<b>464,28</b>	<b>0</b>

TOTAL CAPÍTOL III	1.000,00	-535,72	464,28	464,28	0
CAPÍTOL VI INVERSIONS	202.315,44	1804032,17	2.006.347,61	285.811,78	161.368,31
TOTAL CAPÍTOL VI	202.315,44	1.804.032,17	2.006.347,61	285.811,78	161.368,31
TOTAL DESPESES	53.115.691,74	17.016.806,27	70.322.917,09	65.587.606,99	4.461.249,08

### 3. Resultat pressupostari

INGRESSOS 2018	PRESSUP. 2018	MODIFICACIÓ DE CREDIT	PRESSUP.2018 DEFINITIU	DRETS LIQUIDATS
<b>CAPÍTOL III TAXES SERVEIS I ALTRES INGRESSOS</b>	<b>1.997.424,65</b>	<b>33.043,45</b>	<b>2.026.840,85</b>	<b>2.293.369,62</b>
Ingressos usuaris	1.997.424,65	-	1.997.424,65	2.262.497,88
Ingressos usuaris	-	33.043,45	29.416,20	29.416,20
Altres Ingressos	-	-	-	1.455,54
<b>CAPÍTOL IV TRANSFERÈNCIES CORRENTS</b>	<b>51.118.217,09</b>	<b>14.627.556,66</b>	<b>65.745.773,75</b>	<b>65.745.773,75</b>
Departament de Treball	49.812.976,44	14.083.178,89	63.896.155,33	63.896.155,33
Ajuntament de Barcelona	1.305.240,65	544.377,77	1.849.618,42	1.849.618,42
<b>CAPÍTOL VII DE CAPITAL</b>	<b>-</b>	<b>197.815,44</b>	<b>197.815,44</b>	<b>197.815,44</b>
Departament de Treball	-	197.815,44	197.815,44	197.815,44
<b>CAPÍTOL V INGRESSOS FINANCERS</b>	<b>50,00</b>	<b>-</b>	<b>50,00</b>	<b>-</b>
Interessos Comptes Corrents	50,00	-	50,00	-
<b>CAPÍTOL VIII</b>				
Variació d'actius financers		2.352.437,05	2.352.437,05	-
<b>TOTAL INGRESSOS</b>	<b>53.115.691,74</b>	<b>17.210.852,60</b>	<b>70.322.917,09</b>	<b>68.236.958,81</b>

DESPESES 2018	PRESSUP. 2018	MODIFICACIÓ DE CREDIT	PRESSUP.2018 DEFINITIU	OBLIGACIONS RECONEGUDES	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT
<b>CAPITOL I DESPESES DE PERSONAL</b>					
Sous i Salaris	5.297.064,26	710.525,96	6.007.590,22	6.188.490,58	
Seguretat Social	1.676.603,00	71.600,00	1.748.203,00	1.559.882,72	
<b>TOTAL CAPITOL I</b>	<b>6.973.667,26</b>	<b>782.125,96</b>	<b>7.755.793,22</b>	<b>7.748.373,30</b>	<b>133.016,08</b>
<b>CAPITOL II DESPESES BENS CORRENTS</b>					
PRESTACIÓ PER MITJANS ALIENS	43.360.193,41	14.364.004,91	57.914.617,40	54.974.858,15	
LLOGUERS I CÀNONS	444.186,00	4.432,39	439.753,61	467.216,85	
REPARACIÓ I CONSERVACIÓ	311.411,02	5.140,76	306.270,26	198.463,82	
SERVEIS PROFESSIONALS	1.068.688,98	74.042,08	1.142.731,06	1.172.034,57	
PRIMES D'ASSEGURANCES	15.000,00	-	15.000,00	16.149,19	
TAXES	4.400,00	2.036,30	6.436,30	10.171,44	
SUBMINISTRAMENTS	424.450,00	0,00	424.450,00	443.720,18	
ALTRES DESPESES	310.379,63	673,72	311.053,35	270.343,43	
<b>TOTAL CAPITOL II</b>	<b>45.938.709,04</b>	<b>14.431.183,86</b>	<b>60.560.311,98</b>	<b>57.552.957,63</b>	<b>4.166.864,69</b>
CAPITOL III DESPESES FINANCERES	1.000,00	535,72	464,28	464,28	-
<b>TOTAL CAPITOL III</b>	<b>1.000,00</b>	<b>535,72</b>	<b>464,28</b>	<b>464,28</b>	<b>-</b>
CAPITOL VI INVERSIONS	202.315,44	1.804.032,17	2.006.347,61	285.811,78	161.368,31
<b>TOTAL CAPITOL VI</b>	<b>202.315,44</b>	<b>1.804.032,17</b>	<b>2.006.347,61</b>	<b>285.811,78</b>	<b>161.368,31</b>
<b>TOTAL DESPESES</b>	<b>53.115.691,74</b>	<b>17.016.806,27</b>	<b>70.322.917,09</b>	<b>65.587.606,99</b>	<b>4.461.249,08</b>



**RESULTAT PRESSUPOSTARI** 2.649.351,82

**RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT**

CONCEPTE	IMPORT
a-Drets reconeguts nets operacions corrents	68.039.143,37
b-Obligacions reconegudes netes operacions corrents	65.587.606,99
<b>1.- Resultat operacions corrents</b>	<b>2.451.536,38</b>
c. Drets reconeguts nets operacions de capital	197.815,44
d. Obligacions reconegudes netes operacions de capital	161.518,24
<b>2.- Resultat operacions de capital</b>	<b>36.297,20</b>
<b>3.- Resultat pressupostari (1-2)</b>	<b>2.415.239,18</b>
4. Desviacions positives de finançament	353.643,73
5. Desviacions negatives de finançament	397.318,88
<b>6. Resultat pressupostari ajustat (3-4+5)</b>	<b>2.458.914,33</b>

## F. MEMÒRIA

### 1. Organització de l'activitat

El Consorci de Serveis Socials de Barcelona, va ser creat segons Decret 113/2006 de 25 d'abril i es defineix com un ens associatiu entre la Generalitat de Catalunya (60%) i l'Ajuntament de Barcelona (40%).

El Consorci de Serveis Socials de Barcelona té personalitat jurídica pròpia i independent de la de les administracions consorciades, així com capacitat de ser titular de drets i obligacions, dins els límits establerts per l'ordenament jurídic. Es regeix per uns estatuts propis i per l'esmentada Carta Municipal. L'òrgan de govern superior del Consorci és el seu Consell de Govern. Està presidit per l'Honorable Consellera del Departament de Treball Afers Socials i famílies de la Generalitat de Catalunya i vicepresidit per l'Il·lustríssima segona Tinenta d'Alcaldia de Drets Socials de l'Ajuntament de Barcelona.

El Consorci consolida, completa i desenvolupa una xarxa de serveis socials universal i de qualitat per la ciutadania de Barcelona, mitjançant la planificació estratègica i la gestió dels serveis socials especialitzats per tal de garantir, molt especialment, la cobertura de les necessitats socials dels col·lectius amb més risc d'exclusió. De manera destacada el Consorci programa, presta i gestiona els serveis socials d'atenció especialitzada d'abast superior, que impliquen funcions de valoració, diagnòstic, tractament, suport o rehabilitació.

El Consorci també pot, si s'escau: elaborar la planificació general en matèria de serveis socials a l'àmbit del municipi de Barcelona, l'aprovació de la qual correspon al Consell Executiu de la Generalitat de Catalunya; proposar al Govern de la Generalitat la reglamentació de les entitats, els serveis i els establiments, públics i privats, que presten serveis socials en el municipi de Barcelona; organitzar la informació a la ciutadania i proporcionar el suport informatiu, d'avaluació i estadístic a les tasques ordenadores i planificadores dels serveis socials; i emetre informe pel que fa a les sol·licituds relatives a l'atorgament de subvencions i convenis formulats per la Generalitat de Catalunya o l'Ajuntament de Barcelona amb l'Estat o altres entitats públiques o privades que afectin el municipi de Barcelona, en l'àmbit funcional del Consorci.

Igualment, d'acord amb els seus Estatuts, el Consorci de Serveis Socials de Barcelona pot exercir, també, les competències que, si s'escau, li deleguin les dues administracions consorciades.

D'acord amb l'article 10 del decret 113/2006 de 25 d'abril de constitució del Consorci, és part de l'estructura del mateix, el Consell de Govern, com a òrgan superior del consorci. Es compon de la persona titular de la Presidència, la persona titular de la Vicepresidència, 5 membres en representació de la Generalitat de Catalunya i 3

membres en representació de l'Ajuntament de Barcelona, nomenats lliurement per les administracions consorciades.

**Presidència**

Conseller/a de Treball, Afers Socials i Famílies

**Vicepresidència**

**Ima. Sra. Laia Ortiz Castellví**

Tinenta d'Alcalde de l'Àrea de Drets Socials de l'Ajuntament de Barcelona

**Vocals en representació de la Generalitat de Catalunya:**

**Sr. Josep Ginesta i Vicente**

Secretari General del Departament de Treball, Afers Socials i Famílies

**Sr. Francesc Iglesias i Riumalló**

Secretari d'Afers Socials i Famílies del Departament de Treball, Afers Socials i Famílies

**Sr. Joan Ramon Ruiz i Nogueras**

Director General de Protecció Social del Departament de Treball, Afers Socials i Famílies

**Sra. Georgina Oliva i Peña**

Directora General d'Atenció a la Infància i l'Adolescència del Departament de Treball, Afers Socials i Famílies

**Sr. Oriol Amorós i March**

Secretari d'Igualtat, Migracions i Ciutadania del Departament de Treball, Afers Socials i Famílies

**Vocals en representació de l'Ajuntament de Barcelona:**

**Sra. Laura Pérez Castaño**

Regidora de Cicle de Vida, Femnismes i LGTB

**Sr. Ricard Fernández Ontiveros**

Gerent de l'àrea de Drets Socials

**Sr. Jordi Sánchez Masip**

Director de Serveis Socials

**Vocals suplents en representació de la Generalitat de Catalunya:**

**Sr. Jaume Serra i Casals**

Director de Serveis del Departament de Treball, Afers Socials i Famílies.

Membre suplent del Sr. Josep Ginesta i Vicente

**Sra. Roser Galí i Izard**

Directora General de Famílies del Departament de Treball, Afers Socials i Famílies

Membre suplent del Sr. Francesc Iglesias i Riumalló

**Sr. Bernat Valls i Fuster**

Director General d'Acció Cívica i Comunitària del Departament de Treball, Afers Socials i Famílies

Membre suplent del Sr. Joan Ramon Ruiz i Nogueras

**Sra. Agnes Russiñol i Amat**

Directora de l'Institut Català de l'Acolliment i de l'Adopció del Departament de Treball, Afers Socials i Famílies  
Membre suplent de la Sra. Georgina Oliva i Peña

**Sra. Mireia Mata i Solsona**

Directora General d'Igualtat del Departament de Treball, Afers Socials i Famílies  
Membre suplent del Sr. Oriol Amorós i March

**Amb veu i sense vot**

**Sra. Maria Eva Beas Cruz**

Secretària del Consell de Govern

**Sra. Nuria Giralt Page**

Secretària suplent del Consell de Govern

**Sr. Joan Uribe i Vilarrodona**

Gerent del Consorci de Serveis Socials de Barcelona.

**Les funcions del Consell de Govern**

El Consell de Govern, màxim òrgan de representació del Consorci de Serveis Socials de Barcelona, té les següents funcions:

- a) Fixar l'orientació general i directrius del Consorci, i aprovar els plans generals d'actuació i els programes que s'acordin dins el marc establert en el Pla d'Actuació Social aprovat pel Govern de la Generalitat.
- b) Dictar les normes de funcionament del Consorci, en el que no està previst en els Estatuts i en la normativa supletòria de règim jurídic, i aprovar, si s'escau, el reglament de funcionament del Consorci.
- c) Aprovar els actes de disposició sobre béns i fons propis i els contractes patrimonials relatius als mateixos.
- d) Aprovar els convenis i acords del Consorci amb entitats o institucions públiques i privades, estatals, comunitàries i internacionals.
- e) Aprovar la participació en actuacions d'interès pel Consorci o en entitats estatals o estrangeres l'objecte de les quals estigui relacionat amb els fins del Consorci i determinar el seu import fixant la seva forma i condicions.
- f) Aprovar, a proposta de la persona titular de la Gerència, la formalització, gestió i administració de fons, subvencions, emprèstits, crèdits, avals o altres garanties o qualsevol instrument financer al servei de les seves finalitats, així com aprovar tota classe d'operacions financeres.
- g) Aprovar el pressupost anual i els comptes anuals formats per: el balanç, el compte del resultat economico-patrimonial, la liquidació del pressupost i la memòria, així com l'informe de gestió anual del Consorci i l'aplicació de resultats.
- h) Aprovar l'inventari de béns i drets, tant propis com adscrits.
- i) Aprovar els criteris generals d'actuació en matèria de personal, l'estructura orgànica de la gerència i la relació de llocs de treball del Consorci d'acord amb els principis establerts en la normativa laboral i pressupostària vigent, i les propostes de retribucions que li sotmetin la persona titular de la Gerència.
- j) Nomenar i separar, a proposta de la Presidència, i de conformitat amb la Vicepresidència, a la persona titular de la Gerència.

## 2. Gestió indirecte de serveis públics, convenis i altres forma de col·laboració

### 3. Bases de presentació dels comptes

Les bases de presentació de comptes es basen en l'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).

### 4. Normes de reconeixement i valoració

Les principals normes de valoració utilitzades pel Consorci en l'elaboració dels seus comptes anuals per a l'exercici 2018, d'acord amb les establertes pel Pla General de Comptabilitat Pública, han estat les següents, tot i que per inexistència d'alguna d'aquestes partides, algunes de les normes no s'han aplicat.

#### a) Immobilitzat immaterial

Els imports que figuren en aquest epígraf del Balanç de Situació s'han registrat al cost d'adquisició, amortitzant-se en funció del període de durada de les mateixes o en funció de la seva vida útil.

#### b) Immobilitzat material, béns destinats a l'ús general, inversions gestionades i patrimoni públic del sòl.

A l'establir els criteris de valoració dels béns registrats en aquest epígraf, s'han tingut en compte el tipus d'actiu que es tracti i la forma d'adquisició del mateix.

Amb caràcter general s'ha seguit el criteri de preu d'adquisició o cost de producció, tenint-se en compte, en el seu cas, les correccions valoratives necessàries.

Així, en els supòsits d'adquisició onerosa, la valoració de l'immobilitzat ha estat la de preu d'adquisició mes totes aquelles despeses necessàries per a la seva posada en funcionament.

Si l'element patrimonial registrat prové d'una adquisició lucrativa, ha estat valorat pel valor venal del mateix en el moment de la seva adquisició. S'entén per valor venal d'un bé el preu que estaria disposat a pagar un adquirent eventual, tenint en compte l'estat i el lloc en què es trobi dit bé, considerant, a més la situació del subjecte i suposant la continuïtat de l'explotació del bé. El valor venal d'un bé ha estat determinat mitjançant taxació de perits especialitzats, valors mitjos de mercats organitzats, llistes de preus de proveïdors habituals o altres procediments generalment acceptats.

#### **Amortitzacions**

La dotació anual que es realitza, expressa la distribució del preu d'adquisició durant la vida útil estimada de l'immobilitzat havent resultat els següents percentatges d'amortització anual:

Edificis i construccions	10,00 %
Elements de transport:	20,00 %
Instal·lacions tècniques	10,00 %

Mobiliari:	11,11 %
Equips per a processos d'informació:	14,29 %

Les inversions de l'exercici es comencen a amortitzar des del moment en que entren en funcionament.

No estaran subjectes a amortització els següents béns:

- Els integrats del domini públic natural.
- Els terrenys i béns naturals, tant els d'ús públic com els comunals, tret que tinguessin una vida útil limitada per l'Entitat.
- Les inversions destinades a l'ús general.
- Els integrants en el Patrimoni Històric, en tant no s'utilitzin per l'entitat per a la prestació de béns i serveis o per a fins administratius.

Les reparacions que no comportin una ampliació de la vida útil i les despeses de manteniment dels actius són comptabilitzades directament com a despesa.

#### **Inversions financeres**

El Consorci de Serveis Socials de Barcelona no té cap inversió financera ni disposa de cap participació en cap entitat.

#### **d) Provisions per a riscos i despeses**

Tenen per objecte cobrir despeses, pèrdues o possibles deutes, originades en l'exercici o en anteriors, que estan clarament especificades en quant a la seva naturalesa, però que en la data de tancament de l'exercici són probables o certes però indeterminades en quant a la seva quantia o a la data en què es produiran.

Les dotacions a aquest compte es realitzen d'acord amb les millors estimacions de l'esdevinc anual o al naixement de la responsabilitat o de l'obligació que determinarà la indemnització o pagament.

#### **e) Deutes, distingint a curt i a llarg termini**

Els deutes es comptabilitzen pel seu valor nominal, classificant-se en deutes a curt o a llarg termini en funció de si vencen abans del termini d'un any contat a partir de la data del balanç de situació o vencen en el termini posterior. Els interessos que puguin reportar dites deutes es comptabilitzen en l'exercici en què s'incorren.

#### **f) Provisions per a insolvències**

La determinació de la quantia dels drets de difícil o impossible recaptació s'efectua, mitjançant una fixació d'uns percentatges en funció de l'antiguitat del deute i, en els casos que és possible, mitjançant el tractament individualitzat dels saldos deutors.

#### **g) Deutors**

Corresponen al valor nominal dels drets pendents de cobrament.

#### **h) Ingressos i Despeses**

Els ingressos i despeses s'incorporen a la Liquidació Pressupostària en el moment en què es produeix l'acte administratiu de reconeixement dels respectius drets i obligacions.

Es reconeixen també com a crèdits compromesos aquells que són coneguts però que encara no han tingut el seu reconeixement en acte administratiu.

**i) Impost de societats**

D'acord amb la naturalesa jurídica de l'Entitat i en aplicació de la Llei de l'Impost sobre Societats, aquesta es troba exempta de l'Impost i no està subjecta a retencions a compte pels rendiments financers que obtingui.

## 5. Immobilitzat material

En el següent quadre mostrem la informació detallada de l'immobilitzat immaterial.

IMMOBILITZAT MATERIAL a 31/12/2018

COMpte	DESCRIPCIÓ	Saldo inicial		Obligacions reconegudes	Variació 413	Augments per traspasos d'altres partides	Drets reconeguts nets	Dèminucions per traspasos d'altres partides	Correccions per deteriorament	Amortització exercici	Augment per revalorització en l'exercici	Saldo final
		Ajust nou PGCP	Saldo inicial ajustat									
21500000	Aplicacions informàtiques	18.111,68	18.111,68	34.375,78					#####	-		28.006,70
21600100	Mobiliari	-	281.787,43	194.958,84					-	225.238,80		476.746,27
21700100	Equips processament informació	-	135.645,26	12.395,83					-	93.487,20		148.041,09
21800000	Elements de transport	-	11.750,00	-						11.750,00		11.750,00



## **6. Inversions immobiliàries**

No aplica en el Consorci de Serveis Socials de Barcelona

## **7. Immobilitzat intangible**

El sado d'immobilitzat intangible a 31.12.2018 és de 4.373,72 euros.

## **8. Arrendaments financers i altres operacions de naturalesa similar**

El Consorci de Serveis Socials de Barcelona té dos rentings de vehicles per a donar servei pel trasllat de menors d'un CRAE i un centre d'Acollida de gestió propia.

Es tracta de dos vehicles de 9 places destinats al transport de menors residents en centres d'acollida i Centres d'Atenció Educativa gestionats pel Consorci de Serveis Socials de Barcelona.

## **9. Actius financers**

### 9.1.a. Informació relacionada amb el balanç

No aplica en el cas del Consorci de Serveis Socials de Barcelona

### 9.1.b. Reclassificació

No aplica en el cas del Consorci de Serveis Socials de Barcelona

### 9.1.c. Actius financers lliurats de garantia

No aplica en el cas del Consorci de Serveis Socials de Barcelona

### 9.1.d. Correccions per deteriorament de valor

No aplica en el cas del Consorci de Serveis Socials de Barcelona

## **9.2. Informació relacionada amb el compte de resultat econòmic patrimonial**

No aplica en el cas del Consorci de Serveis Socials de Barcelona

## **9.3. Informació sobre els riscos de tipus de canvi i tipus d'interès**

### 9.3.a. Risc de tipus de canvi.

No aplica en el cas del Consorci de Serveis Socials de Barcelona

### 9.3.b. Risc de tipus d'interès

No aplica en el cas del Consorci de Serveis Socials de Barcelona

## **9.4. Altra informació**

No aplica en el cas del Consorci de Serveis Socials de Barcelona

## 9.5. Deutors pressupostaris

COMPTES	DESCRIPCIÓ	DEUTORS PRESSUPOSTARIS A 31/12/2018			
		Saldo inicial			Saldo final
43000000	Deutors exercici corrent	17.408.885,32	34.796.940,83	34.470.459,81	17.735.366,34
43023000	Inversions financeres en entitats	-	32.997.587,09	32.917.587,09	80.000,00
43100000	Ròssecs	17.121.574,48	-	123.920,71	17.245.495,19
<b>TOTAL</b>		<b>287.310,84</b>	<b>67.794.527,92</b>	<b>67.511.967,61</b>	<b>569.871,15</b>

## 9.6. Deutors no pressupostaris

No hi ha deutors no pressupostaris amb saldo a 31.12.18.

## 9.7. Altres deutors

NIF	NOM	DEUTORS NO PRESSUPOSTARIS A 31/12/2018	
			2018
	BESTRETES NÒMINA	-	2.900,00
<b>TOTAL</b>		<b>-</b>	<b>2.900,00</b>

## 9.8. Provisió per insolvències

El Consorci de Serveis socials de Barcelona té registrat una provisió per riscos i despeses vinculada amb el retorn de la paga extraordinària que es va suprimir de 2013 i 2014.

Durant l'exercici 2018 no s'ha fet cap retorn de la part corresponent a aquestes pagues i, per tant, l'import registrat continua essent el mateix: 253.863,83 euros.

## 10. Passius financers

### 10.1. Situació i moviments dels deutes

No aplica en el cas del Consorci de Serveis Socials de Barcelona

### 10.2. Línies de crèdit

No aplica en el cas del Consorci de Serveis Socials de Barcelona

### 10.3. Informació sobre els riscos de tipus de canvi i tipus d'interès

No aplica en el cas del Consorci de Serveis Socials de Barcelona

#### 10.4. Avals i altres garanties concedides

No aplica en el cas del Consorci de Serveis Socials de Barcelona

#### 10.5. Altra informació

No aplica en el cas del Consorci de Serveis Socials de Barcelona

#### 10.6. Creditors pressupostaris

CREDITORS PRESSUPOSTARIS A 31/12/2018					
COMPTE	DESCRIPCIÓ	Saldo inicial			Saldo final
		-			-
40000000	Creditors	3.630.150,02	65.704.621,44	66.395.723,62	4.321.252,20
					-
40023000	Creditors diversos	-	4.827,00	11.807,80	6.980,80
<b>TOTAL</b>		<b>- 3.630.150,02</b>	<b>65.709.448,44</b>	<b>66.407.531,42</b>	<b>- 4.328.233,00</b>

A continuació mostrem el detall de les partides pendents de pagament de capítol II i de capítol VI que estaven obertes a 31.12.2018. Un 96,27% de les partides obertes corresponen a capítol II mentre que únicament un 3,73% corresponen a capítol VI. Pel que fa a la despesa de capítol II el gruix de creditors amb imports oberts corresponen a la prestació de serveis amb mitjans aliens i la gestió de centres i serveis (gestió de centres residencials destinats a persones amb discapacitat, a menors dependents de la Direcció General d'Atenció a la Infància, a joves vulnerables i a dones víctimes de 35violència de gènere), amb un 80,62% del total.

Partida pressupostària	Import
D/200000100	10.424,16
D/200000200	6.000,00
D/201000100	1.838,16
D/202000100	294,01
D/203000100	134,11
D/210000100	15.657,58
D/212000100	6.737,80
D/220000100	5.135,98
D/221000100	35.597,44
D/221000200	1.044,80
D/221000300	1.023,44
D/221000500	3.843,21
D/221000600	4.466,98
D/221000700	2.368,40
D/221008900	1.165,88

D/222000100	965,43
D/223000100	6.664,00
D/226001100	591,95
D/226002800	5.424,51
D/226008900	5.555,08
D/227000100	30.526,25
D/227000200	9.630,65
D/227000500	3.327,50
D/227000600	77.730,38
D/227000700	646.535,58
D/227008900	151.457,93
D/230000100	4.081,24
D/251000200	3.128.642,24
D/610000100	18.272,50
D/640000100	138.328,37
D/650000100	2.970,55
D/680000200	1.796,89
<b>TOTAL</b>	<b>4.328.233,00</b>

## 10.7. Creditors no pressupostaris

CREDITORS NO PRESSUPOSTARIS A 31/12/2018					
COMPTE	DESCRIPCIÓ	Saldo inicial			Saldo final
41900003	Embargaments i retencions	-	4.620,12	6.747,67	2.127,55
41900005	Quota sindical	-	264,60	377,19	112,59
<b>TOTAL</b>		-	<b>4.884,72</b>	<b>7.124,86</b>	- <b>2.240,14</b>

## 10.8. Administracions públiques

ADMINISTRACIONS PÚBLIQUES A 31/12/2018					
COMPTE	DESCRIPCIÓ	Saldo inicial	Abonaments realitzats en l'exercici	Càrrecs realitzats en l'exercici	Saldo final
47510000	Hisenda- IRPF	-	616.128,12	764.468,93	148.340,81
47600000	Seguretat Social	30.476,27	367.830,93	370.073,05	32.718,39
<b>TOTAL</b>		- <b>30.476,27</b>	<b>983.959,05</b>	<b>1.134.541,98</b>	- <b>181.059,20</b>

## 10.9. Altres creditors

El saldo en la compte d'altres creditors a 31.12.2018 és 0.

## 11. Cobertures comptables

No aplica en el cas del Consorci de Serveis Socials de Barcelona

## 12. Actius construïts o adquirits per a altres entitats i altres existències

El Consorci de Serveis Socials de Barcelona disposa de diversos immobles que han estat cedits per a portar a terme el servei encomanat.

Atès que el Consorci no disposa el valor patrimonial de la majoria dels immobles que té cedits i que tampoc ha pogut fer una taxació dels mateixos, pel cost que aquesta implica, s'ha optat per registrar el valor cadastral d'aquells immobles que no es disposava del valor patrimonial.

Tot i així, no ha estat possible registrar a la Comptabilitat aquells immobles cedits que no tenen referència cadastral o valor cadastral informat.

Els immobles registrats a la Comptabilitat són els següents:

NOM DEL CENTRE	TIPUS	ADREÇA	Tipus dret Generalitat	Fi vigència cessió	Any rebuda cessió d'ús al CSSBCN	Valor cadastral
CRAE MAS PINS	CRAE		Dret superfície 50 anys	12/05/2059	01/01/2009	92.772,33
CA LLIMONERS	CA		Cessió ús 30 anys	21/11/2023	01/01/2009	309.729,10
Centre Urrutia	CRAE		Dret superfície	10/05/2081	01/01/2014	467.974,68
TRES PINS	RDP		Dret superfície	21/07/2059	01/01/2011	633.673,06
MONTSERRAT BETRIU"	RDP		Dret superfície	22/05/2081	01/01/2011	111.310,54
PIS ASJITET DGAIA	PIS < 18 ANYS		Propietat	No aplicable	01/01/2018	119.813,74

NOM DEL CENTRE	TIPUS	ADREÇA	Tipus dret Ajuntament	Fi vigència cessió	Any rebuda cessió d'ús al CSSBCN	Valor patrimonial
Can Puig	Centre rehabilitació		Cessió ús	No aplicable	01/01/2008	2.643.852,25

Els immobles que disposem de cessió d'ús però que no han estat registrats per no disposar de valor cadastral o valor patrimonial fiable són els següents:

NOM DEL CENTRE	TIPUS	ADREÇA
CI SANT ANDREU	CRAE	
Centre TONI JULIÀ	CRAE	
Centre Joan Torras	CRAE	
CENTRE RESIDENCIAL D'ACCIÓ EDUCATIVA DE CÒRSEGA	CRAE	
LLAR RESIDÈNCIA VALLDAURA	RDP	
CASA D'ACOLLIDA	RESID. DONES	
CASA ACOLLIDA	LOCALS	
Pis pont víctimes violència de gènere	Pis pont	

Pis pont víctimes de xarxes de trata	Pis pont	,	-
--------------------------------------	----------	---	---

### 13. Moneda estrangera

No aplica en el cas del Consorci de Serveis Socials de Barcelona

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

El consorci de Serveis socials ha rebut un total de 65.745.773,75 euros.

Aquestes subvencions han quedat distribuïdes de la següent manera:

- Generalitat de Catalunya: 63.996.155,33
- Ajuntament de Barcelona: 1.894.618,42 euros.

### 16. Informació sobre el medi ambient

No aplica en el cas del Consorci de Serveis Socials de Barcelona

### 17. Actius en estat de venda

El Consorci no té ara mateix cap actiu en estat de venda.

### 18. Presentació per activitats del compte de resultats econòmic patrimonial

No aplica en el cas del Consorci de Serveis Socials de Barcelona

### 19. Operacions per administració de recursos per compte d'altres ens públics

#### 19.1. Gestió de recursos administrats

No aplica en el cas del Consorci de Serveis Socials de Barcelona

#### 19.2. Devolucions d'ingressos

No aplica en el cas del Consorci de Serveis Socials de Barcelona

#### 19.3. Obligacions derivades de l'administració de recursos administrats per compte d'altres ens públics

No aplica en el cas del Consorci de Serveis Socials de Barcelona

#### 19.4. Comptes corrents en efectiu

A continuació informem del detall dels comptes corrents en efectiu.

COMPTE	DESCRIPCIÓ	Saldo inicial	Cobraments	Pagaments	Saldo final
--------	------------	---------------	------------	-----------	-------------

57590531	Compte bancari ZH79054004 (banc)	2.502,53	-	48,00	2.454,53
57590541	Compte bancari ZHA079054	1.907.877,43	1.547.544,06	2.900.143,96	555.277,53
57590551	Compte bancari ZHAB079055 (caixa)	1.019,45	-	48,00	971,45
57590560	Compte bancari ZHAB079056 (caixa)	1.690,39	16.500,00	17.730,08	460,31
<b>TOTAL</b>		<b>1.913.089,80</b>	<b>1.564.044,06</b>	<b>2.917.970,04</b>	<b>559.163,82</b>

## 20. Operacions no pressupostàries de tresoreria

### 20.1. Estat de deutors no pressupostaris

Hi ha un saldo a 31.12.2018 de 2.900 euros corresponents a deutors no pressupostaris. Aquest import correspon a diverses bestretes al personal.

### 20.2. Estat de creditors no pressupostaris

El saldo de creditors no pressupostaris a 31.12.2018 és de 2.240,14 euros. D'aquests 2.127,55 euros corresponen a embargaments i 112,59 euros corresponent a imports retinguts per quotes sindicals de treballadors.

### 20.3. Estat de partides pendents d'aplicació

#### 20.3.a. Dels cobraments pendents d'aplicació

A la compte 17200000 s'ha registrat un import de 1.585.938,11 euros corresponents a l'aportació realitzada per part del Departament de Treball, Afers Socials i Famílies i per ser destinat al programa d'inversions per a centres propis i de gestió delegada.

S'ha tramitat l'aprovació d'una pròrroga del conveni del programa d'inversions que es va signar el 22 de desembre de 2016 entre el Departament de Treball Afers Socials i Famílies per tal de permetre portar a terme les inversions previstes.

#### 20.3.b. Dels pagaments pendents d'aplicació

No hi han pagaments pendents d'aplicació

## 21. Contractació administrativa. Procediments d'adjudicació.

A continuació dettallem els procediments de Contractació administrativa major tramtitats i adjudicats en l'exercici 2018.

Número expedient contracte	Objecte del contracte	Procediment	Import licitació	Import adjudicació
01/2018	Contracte de serveis socials per a la gestió d'una casa d'infants de 8 places	Negociat	424.976,76	424.976,76
02/2018	Serveis per a l'ocupació de 8 places, per a persones amb discapacitat intel·lectual i necessitat de suport extens o generalitzat a la Llar Residència Estació de Mar 1.	Obert	217.043,60	217.403,60
03/2018	Contracte de serveis per a l'atenció de dones víctimes de violència de gènere ( lot 1)	Obert	294.148,67	287.124,66
03/2018	Contracte de serveis per a l'atenció de dones víctimes de violència de gènere ( lot 2)	Obert	115.100,25	114.409,65
03/2018	Contracte de serveis per a l'atenció de dones víctimes de violència de gènere ( lot 3)	Obert	203.613,11	183.251,80
04/2018	Contracte de serveis socials per a la gestió delegada, dels serveis adreçats a dones que han patit violència masclista amb consum de tòxics i els seus fills	Negociat	190.643,35	190.643,35
06/2018	CONTRACTE DE SERVEIS SOCIALS PER A LA PROVISIÓ DE 25 PLACES DE CENTRE D'ACOLLIDA, UBICAT A BARCELONA CIUTAT, PER NOIS ADOLESCENTS AMB EDATS COMPRESSES ENTRE ELS 12 I 18 ANYS, I DEPENDENTS DE LA DIRECCIÓ GENERAL D'ATENCIÓ A LA INFÀNCIA I L'ADOLESCÈNCIA (DGAIA).	Obert	1.747.528,75	1.747.528,75
07/2018	CONTRACTE DE SERVEIS SOCIALS PER A LA PROVISIÓ DE 30 PLACES AL CENTRE D'ACOLLIDA MAS PINS, UBICAT A BARCELONA CIUTAT, PER NOIS ADOLESCENTS AMB EDATS COMPRESSES ENTRE ELS 12 I 18 ANYS, I DEPENDENTS DE LA DIRECCIÓ GENERAL D'ATENCIÓ A LA INFÀNCIA I L'ADOLESCÈNCIA (DGAIA).	Obert	1.668.600,18	1.668.600,18



08/2018	CONTRACTE DE SERVEIS SOCIALS PER LA OCUPACIÓ DE 22 PLACES DE CENTRE D'ACOLLIMENT PER A INFANTS DEPENDENTS DE LA DIRECCIÓ GENERAL D'ATENCIÓ A LA INFÀNCIA I L'ADOLESCÈNCIA (DGAIA).	Obert	1.315.345,80	1.315.265,50
09/2018	CONTRACTE DE SERVEIS SOCIALS DE LA GESTIÓ, EN RÈGIM DE CONCERT, DEL SERVEI D'OCUPACIÓ DE 5 PLACES DE PISOS PER A JOVES EN SITUACIÓ DE VULNERABILITAT A LA LLAR MONTRIG (ex tutelats)	Negociat	44.986,25	44.986,25
10/2018	CONTRACTE DE SERVEIS SOCIALS DE LA GESTIÓ DEL SERVEI D'OCUPACIÓ DE 5 PLACES DE PISOS PER A JOVES EN SITUACIÓ DE VULNERABILITAT A LA LLAR CEPAIM.	Negociat	44.986,25	44.986,25
11/2018	CONTRACTE DE SERVEIS SOCIALS DE LA GESTIÓ DEL SERVEI D'OCUPACIÓ DE 6 PLACES DE PISOS PER A JOVES EN SITUACIÓ DE VULNERABILITAT A LA LLAR BELLMUNT (Subsaharians)	Negociat	32.149,20	32.149,20
12/2018	<b>Teràpia assistida amb animals destinat a persones amb discapacitat.</b>	Obert	50.697,68	50.697,68
13/2018	Contracte de serveis socials de la ocupació d'un centre d'acolliment de 30 places, per a noies adolescents amb edats compreses entre els 12 i 18 anys dependents de la Direcció General d'Atenció a la Infància i l'Adolescència	Obert	2.039.931,36	
14/2018	Contracte de serveis socials de la ocupació d'un centre d'acolliment de 30 places, per a noies adolescents amb edats compreses entre els 12 i 18 anys dependents de la Direcció General d'Atenció a la Infància i l'Adolescència	Obert	1.880.996,04	1.880.996,04
15/2018	Gestió, en règim de concert, de 25 places de pisos assistits per a joves d'edats compreses entre els 16 i 18 anys, tutelats per la per la Direcció General d'Atenció a la Infància i l'Adolescència del Departament de Benestar Social i Família	Obert	1.102.391,18	1.102.391,18
17/2018	serveis socials ocupació 6 places pisos joves vulnera	Negociat	39.989,40	39.595,20
18/2018	serveis socials ocupació 6 places pisos joves vulnera	Negociat	39.989,40	39.989,40
16/2018	Subministrament de mobiliari per a pisos destinades a dones que han patit violència de gènere	Obert	72.101,09	64.851,85
16/2018	Subministrament parament de la llar per a dones que han patit violència de gènere	Obert	27.833,83	desert
16/2018	Subministrament electrodomèstics per a pisos destinats a dones que han patit violència de gènere	Obert	17.202,57	15.529,43

## 22. Valors rebuts en dipòsit

No aplica

## 23. Informació pressupostària

### 23.1.1. Pressupost corrent. Pressupost de despeses

#### 23.1.1.a. Modificacions de crèdit

Durant l'exercici 2018 s'han tramitat diverses modificacions de crèdit.

#### **MODIFICACIONS DE CRÈDIT 2018**

Pla de suport dependència	300.000,00
Traspassos pisos de joves, Maternal Sta Eulàia i EVAMI	1.842.357,75
Ampliació places Llar Estació de Mar 1	232.811,60
Ampliació places Esclat Marina	148.569,60
Ampliació de places Tres Pins	39.997,44
Sobreocupacions 2017	1.608.595,23
Variació en el mòdul de la Llar Residència Lluï	34.410,48
Sobreocupacions primer semestre	6.715.203,10
Estimació sobreocupacions segon semestre	3.359.049,13
<b>TOTAL MODIFICACIONS CRÈDIT GENERALITAT</b>	<b>14.280.994,33</b>

#### **MODIFICACIONS CRÈDIT AJUNTAMENT 2018**

GESTIÓ PISOS PONT A INCORPORAR COM A ROMANENT DE TRESORERIA 2019 (AREA DONA)	353.643,73
GESTIÓ DEL SERVEI ESPAI ARIADNA (ÀMBIT DONA)	108.516,00
GESTIÓ DEL SERVEI ESPAI ARIADNA (ÀMBIT SALUT)	80.000,00
DRETS SOCIALS	54.218,04
<b>TOTAL</b>	<b>596.377,77</b>

<b>TOTAL MODIFICACIONS DE CRÈDIT DE LES ADMINISTRACIONS CONSORCIADES</b>	<b>14.877.372,10</b>
--	----------------------

Per altra banda, s'ha realitzat una modificació de crèdit pel que fa a la recaptació d'ingressos per copagament dels usuaris dels centres destinats a joves i que es van traspasar el gener de 2017.

COPAGAMENT EQUIPAMENTS DESTINATS A JOVES VULNERABLES	33.043,45
--	-----------

### 23.1.1.b. Romanents de crèdit

Durant l'exercici 2018 s'ha incorporat romanent de tresoreria per un total de 2.404.437,05 euros, tal com detallem al quadre adjunt.

	<b>Romanent 31/12/2017</b>	<b>Tipus</b>
CSSBcn-2016 Consell de Govern 01.02.2018. Romanent 2016	295.688,84	Afectat
CSSBcn-2015 Projecte Teràpia Assistida amb Animals. Aj. Bcn.	18.718,58	Afectat
CSSBcn-2016 Conveni d'Inversió en Centres 1,6 M. Generalitat.	1.484.032,17	Afectat
CSSBcn-2017 Adequació 10 pisos d'acollida. Aj. Bcn.	150.000,00	Afectat
CSSBcn-2017 10 nous pisos traspassats. Aj. Bcn.	233.940,64	Afectat
CSSBcn-2017 Projecte Hidrocinesiteràpia. IMD – Aj. Bcn.	52.000,00	Afectat
CSSBcn-2017 Resultat 2017	170.056,82	No Afectat
<b>TOTAL ROMANENT DE TRESORERIA AFECTAT</b>	<b>2.404.437,05</b>	

En l'exercici 2018 es va incorporar un total de 1.484.032,17, pressupost que va restar pendent de l'aportació de 1,6 milions d'euros destinada a inversions de centres propis i de gestió delegada. En relació a aquest pressupost, hi ha dues grans obres que están pendents d'execució. La primera és l'ampliació de 10 places del centre CA Mas Pins, mentre que la segona és l'adequació com a centre d'acollida de 27 places de l'antic CRAE Sant Andreu. Aquesta segona obra comporta una despesa superior a la pressupostada atès que implica una reforma integral de tot el centre i és necessari realitzar obres de consolidació de la coberta, on s'ha detectat un problema estructural. El pressupost del projecte és de 1,8 M i es va incorporar en el romanent de 2018 170.000 euros addicionals per tal de destinar-los a aquest projecte

Del total de 2.404.437,05 euros que es van incorporar en el romanent de tresoreria es van executar 397.318,88 euros i restarien pendents d'executar-se 1.936.399,59 euros.

Per altra banda, és necessari esmentar que es va retornar al Institut Municipal de persones amb Discapacitat un total de 52.000 que anava destinat a un projecte d'hidroteràpia dirigit a persones amb discapacitat i que no va ser possible dur-lo a terme per qüestions tècniques. Per aquest motiu es va retornar la transferència rebuda de forma íntegra per tal que l'Institut ho pogués destinar a altres projectes.

Descripció origen del romanent	Romanent 31/12/2017	Executada despesa 2018	Pendent d'incorporar com a romanent	Retornat
CSSBcn-2016 Consell de Govern 01.02.2018. Romanent 2016	295.688,84	50.835,68	244.853,16	
CSSBcn-2015 Projecte Teràpia Assistida amb Animals. Aj. Bcn.	18.718,58	-		
CSSBcn-2016 Conveni d'Inversió en Centres 1,6 M. Generalitat.	1.484.032,17	20.229,99	1.463.802,18	
CSSBcn-2017 Adequació 10 pisos d'acollida. Aj. Bcn.	150.000,00	122.689,01	27.310,99	
CSSBcn-2017 10 nous pisos traspassats. Aj. Bcn.	233.940,64	203.564,20	30.376,44	
CSSBcn-2017 Projecte Hidrocinesiteràpia. IMD – Aj. Bcn.	52.000,00	-		52.000,00
CSSBcn-2017 Resultat 2017	170.056,82	-	170.056,82	
<b>TOTAL ROMANENT DE TRESORERIA AFECTAT</b>	<b>2.404.437,05</b>	<b>397.318,88</b>	<b>1.936.399,59</b>	<b>52.000,00</b>

### 23.1.1.c. Execució de projectes d'inversió

A la següent taula mostrem el detall dels Projectes d'inversió executats durant l'exercici 2018.

Codi element	Descripció	Data inici	Descripció Centre Gestor	Partida		Import
				pressupostària	Funcional	
18-00380/001	ABATIDOR TEMPERATURA TCHA03TG - CADECO	01.02.2018	Sant Andreu	64	318B	3.256,35
18-00382/001	DETECCIÓ FUMS VALLDAURA - SERVI-FOC	28.02.2018	VALLDAURA	64	315O	1.529,44
18-00383/001	INSTAL·LACIÓ CENTRALETA CARRER ARAGO	09.01.2018	Consorci	65	1210	1.074,58
18-00384/001	HUMITATS PERIMETRE ORALIA	31.01.2018	Oralia	61	315M	19.479,40
18-00385/001	ACOMULADOR 160 LITROS DE GAS - ST.ANDREU	26.01.2018	Sant Andreu	64	318B	1.855,93
18-00386/001	SÛSTITUIR PLATOS DE DUCHA - ST.ANDREU C/	09.03.2018	Sant Andreu	61	318B	1.511,24
18-00387/001	OBRES ADEQUACIÓ LOCAL 1 i CACOLLIDA	05.03.2018	Casa Acollida	61	313B	11.065,64
18-00395/001	SOMIER AMB SOBRE SENCER DE FUSTA. TONI JULIA	05.03.2018	TONI JULIÀ	64	318B	457,38
18-00399/001	1 PORTA PLEGABLE CUINA VALLDAURA	15.03.2018	VALLDAURA	64	315O	353,32
18-00405/001	ADEQUACIONS DIVERSES INSTAL·LACIÓ D'AIGUA. LLIMONERS	28.02.2018	Llimoners	61	318B	1.303,04
18-00517/001	MOBILIARI OFICINES CENTRALS: BUC 3 CALAIXOS	24.01.2018	Consorci	64	1210	2.342,56
18-00518/001	MOBILIARI RESIDÈNCIA TRES PINS: 30 CADIRES	22.03.2018	Centre Gestió	64	315O	2.319,57
18-00519/001	POLIVALENT	20.01.2018	Consorci	64	318B	3.473,61
18-00618/001	MOBILIARI ST.ANDREU: PORTATIL ACER TRAVELMATE B117 4GB 128SSD (2017) TONI JULIA	23.04.2018	Sant Andreu	64	318B	299
18-00619/001	TERMINAL KELIO VISIO X4 BIOMETRIA + STID (CONTROL HORARI) VALLDAURA	26.03.2018	VALLDAURA	65	315M	2.014,65
18-00840/001	SOFA PISOS INTRESS	01.05.2018	Casa Acollida	64	313B	803
18-00841/001	SILLO RELAX CASA D'ACOLLIDA	29.05.2018	Casa Acollida	64	313B	299,9

18-00843/001	PORTA ALUMINI VALLDAURA	25.05.2018	VALLDAURA	64	315M	580,8
18-00844/001	PORTATIL LENOVO V110-15AIP INTEL TONI JULIA	23.05.2018	TONI JULIÀ	65	318B	566,28
18-00845/001	PROJECTOR PHILIPS PPX5110 C/ARAGO	02.05.2018	Activitats Consorti	65	1210	323,55
18-00846/001	MOBILIARI CUINA CAMP DEL FERRO CASA D'ACOLLIDA	11.04.2018	Casa Acollida	64	313B	580,62
18-00847/001	REALITZACIÓ DE CATAS. SANT ANDREU	31.05.2018	Sant Andreu Centre Gestió	61	318B	1.932,52
18-00848/001	MOBILIARI CRAE JOAN TORRAS	04.06.2018	Concertada	64	3150	3.833,28
18-00858/001	FINESTRA CAP ASSESSORIA JURIDICA CARRER ARAGÓ	05.02.2018	Activitats Consorti	64	1210	580,8
18-00859/001	REGISTRES I PERSIANES VALLDAURA	20.02.2018	VALLDAURA	64	315M	2.910,05
18-00860/001	REIXA SANT ANDREU	06.03.2018	Sant Andreu Centre Gestió	64	318B	1.246,30
18-00916/001	TANCAMENTS D'ALUMINI CENTRE JOAN TORRAS	19.06.2018	Concertada	64	3150	8.373,20
18-00917/001	ARMARIS PER RESIDENCIA VALLDAURA	01.01.2018	VALLDAURA Centre Gestió	64	315M	719,95
18-00980/001	MOBLES DE CUINA JOAN TORRAS	20.06.2018	Concertada	64	3150	3.539,25
18-00981/001	TAQUILLAS METÁLICAS MONTADAS PUERTA AZUL LLIMONERS	25.06.2018	Llimoners	64	318B	690,91
18-00982/001	REDUCCIÓ PRESSIÓ AIGUA : MATERIALS + INSTAL·LACIONS LLIMONERS	15.06.2018	Llimoners	62	318B	2.051,40
18-00983/001	MOBLE IKEA PER SANT ANDREU	28.06.2018	Sant Andreu	64	318B	336,99
18-01012/001	WINSVRSTDCORE 2016 + WINDOWS SERVER 2016 CAL ESTRUCTURA	06.07.2018	Activitats Consorti	68	1210	1.007,55
18-01019/001	TENDALL ARTICULAT SANT ANDREU NEW	09.06.2018	Sant Andreu	64	318B	3.010,95
18-01104/001	ORDINADOR ESCOLAR LLIMONERS	26.06.2018	Llimoners	68	318B	296
18-01105/001	UNIDAD DE CLIMA SPLIT PISOS DONES AJUNTAMENT	13.07.2018	Casa Acollida	64	313B	2.075,15
18-01106/001	FINESTRA PISOS DONES AJUNTAMENT	13.07.2018	Casa Acollida	64	313B	944,77
18-01107/001	INFRICO ARMARIO + EXTRES SANT ANDREU NEW	13.07.2018	Sant Andreu	64	318B	1.357,62
18-01170/001	SUBMINISTRAMENT SERVOMOTOR DEL CREMADOR, CENTRALETA I VALVULA CALDERA	01.08.2018	Can Puig	62	3170	5.361,53

	CAN PUIG						
18-01206/001	PORTATIL ACER TMB117M 4GB/128SSD ALUMNE TONI JULIA	04.09.2018	TONI JULIÀ	65	318B	350,02	
18-01209/001	CENTRALETA PANASONIC NS-500 SERIE 8EATY037909 LLIMONERS	24.07.2018	Llimoners	65	318B	919,6	
18-01211/001	OFIPRIX SILLA CUBE VALLDAURA	24.08.2018	VALLDAURA Centre Gestió	64	3150	287,98	
18-01212/001	KUBICAT REHABILITACIO BANYS JOAN TORRAS	31.07.2018	Concertada Centre Gestió	61	318B	5.185,26	
18-01243/001	INSTAL.LACIO VENTILACIÓ CENTRE JOAN TORRAS	12.09.2018	Concertada	62	318B	6.045,38	
18-01438/001	ACONDICIONAMENT CRAE SANT ANDREU OLD	04.10.2018	Sant Andreu	61	318B	12.842,79	
18-01456/001	2 PANEL JAPONÉS SCREEN ST.ANDREU	26.10.2018	Sant Andreu	64	318B	843,8	
18-01539/001	MAQUINES MULTIFUNCIO	27.09.2018	VALLDAURA	65	3150	1.790,80	
18-01539/002	MAQUINES MULTIFUNCIO	27.09.2018	Sant Andreu	65	3180	1.790,80	
18-01560/001	2 SOFAS 2 PLACES + 1 SOFA 3 PLACES TONI JULIA ARMARI A MIDA FABRICAT AMB MELAMINA DE FAIG, 195 X 68 X 45 CMS VALLDAURA	07.11.2018	TONI JULIÀ	64	318B	3.833,28	
18-01664/001		22.11.2018	VALLDAURA Activitats	64	315M	822,2	
18-01729/001	DEFIBRILLADOR (DEA) CARRER BRUC 18 BUTACA INDIVIDUAL SENSE BRAÇOS	05.06.2018	Consorci Centre Gestió	64	1210	2.866,49	
18-01730/001	RESIDÈNCIA TRES PINS	19.12.2018	Concertada	64	3150	6.751,80	
18-01746/001	MOBILIARI PISOS PONT CACOLLIDA	31.12.2018	Casa Acollida	64	313B	11.924,48	
18-01746/002	MOBILIARI PISOS PONT CACOLLIDA	31.12.2018	Casa Acollida	64	313B	475	
18-01755/001	DOMUS LAVADORA DE ROPA DHS-15 TOUCH VALLDAURA	31.12.2018	VALLDAURA	64	3150	12.910,70	
18-01756/001	HORNO ELECTRICO TEKA MOD.HSB635 INOX ST.ANDREU	31.12.2018	Sant Andreu	64	318B	567,49	
18-01757/001	MOBILIARI I ESTRIS PISOS PONT	31.12.2018	Casa Acollida Activitats	64	3130	13.187,38	
18-01758/001	LLICÈNCIES SOFTWARE	31.12.2018	Consorci Activitats	68	1210	1.796,89	
18-01759/001	ORDINADORS	31.12.2018	Consorci	65	1210	2.970,55	
18-01760/001	MOBILIARI ST. ANDREU	31.12.2018	Sant Andreu	64	3180	4.702,85	

AG-03617/001	ACONDICIONAMENT SANT ANDREU	01.04.2018	Sant Andreu	61	318B	7.347,57
AG-03729/001	ADEQUACIO 10 PISOS D'ACOLLIDA PIS DONES	19.12.2018	Casa Acollida	64	313B	80.381,28
						<b>276.352,47</b>

### 23.1.2. Pressupost d'ingressos

INGRESSOS 2018	PRESSUP. 2018	MODIFICACIÓ DE CREDIT	PRESSUP.2018 DEFINITIU	DRETS LIQUIDATS	RECAPTACIÓ
<b>CAPITOL III TAXES SERVEIS I ALTRES INGRESSOS</b>	<b>1.997.424,65</b>	<b>33.043,45</b>	<b>2.026.840,85</b>	<b>2.293.369,62</b>	<b>2.157.142,20</b>
Ingressos usuaris	1.997.424,65	-	1.997.424,65	2.262.497,88	2.128.249,46
Ingressos usuaris	-	33.043,45	29.416,20	29.416,20	27.437,20
Altres Ingressos	-	-	-	1.455,54	1.455,54
<b>CAPITOL IV TRANSFERÈNCIES CORRENTS</b>	<b>51.118.217,09</b>	<b>14.627.556,66</b>	<b>65.745.773,75</b>	<b>65.745.773,75</b>	<b>65.312.130,02</b>
Departament de Treball	49.812.976,44	14.083.178,89	63.896.155,33	63.896.155,33	63.896.155,33
Ajuntament de Barcelona	1.305.240,65	544.377,77	1.849.618,42	1.849.618,42	1.415.974,69
<b>CAPITOL VII DE CAPITAL</b>	<b>-</b>	<b>197.815,44</b>	<b>197.815,44</b>	<b>197.815,44</b>	<b>197.815,44</b>
Departament de Treball	-	197.815,44	197.815,44	197.815,44	197.815,44
<b>CAPITOL V INGRESSOS FINANCERS</b>	<b>50,00</b>	<b>-</b>	<b>50,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Interessos Comptes Corrents	50,00	-	50,00	-	-
<b>CAPÍTOL VIII</b>					
Variació d'actius financers		2.352.437,05	2.352.437,05	-	-
<b>TOTAL INGRESSOS</b>	<b>53.115.691,74</b>	<b>17.210.852,60</b>	<b>70.322.917,09</b>	<b>68.236.958,81</b>	<b>67.667.087,66</b>



23.1.2.a.1. Drets anul·lats.

No han hagut drets anul·lats.

23.1.2.a.2. Drets cancel·lats.

NO han hagut drets cancel·lats durant el 2018.

23.1.2.a.3. Recaptació neta.

### 23.1.2. Devolucions d'ingressos

#### 23.1.2.a. Recaptació neta

A la següent taula mostrem el detall de la recaptació neta d'ingressos produïda durnat l'exercici 2018.

INGRESSOS 2018	RECAPTACIÓ
<b>CAPITOL III TAXES SERVEIS I ALTRES INGRESSOS</b>	<b>2.157.142,20</b>
Ingressos usuaris	2.128.249,46
Ingressos usuaris	27.437,20
Altres Ingressos	1.455,54
<b>CAPITOL IV TRANSFERÈNCIES CORRENTS</b>	<b>65.312.130,02</b>
Departament de Treball	63.896.155,33
Ajuntament de Barcelona	1.415.974,69
<b>CAPITOL VII DE CAPITAL</b>	<b>197.815,44</b>
Departament de Treball	197.815,44
<b>CAPITOL V INGRESSOS FINANCERS</b>	-
Interessos Comptes Corrents	-
<b>CAPÍTOL VIII</b>	
Variació d'actius financers	-
<b>TOTAL INGRESSOS</b>	<b>67.667.087,66</b>

#### 23.1.2.b.Devolucions d'ingressos

Durant l'exercici 2018 es va procedir a la devolució d'un ingrés de 52.000 euros provinent de l'Institut Municipal d'Atenció a perones amb discapacitat.

Durant l'exercici 2018 es va incorporar romanent de tresoreria per aquest import per portar a terme un projecte d'hidroteràpia destinat a persones amb discapacitat física. Atès que es va valorar que el Consorci de Seveis Socials de Barcelona no disposva dels mitjans necessaris per poder executar l'esmetnat projecte, es va acordar amb l'Institut Municipal d'Atenció a perones amb discapacitat retornar de forma íntegra l'import recaptat per tal de que pogué ser destinat per part de l'Institut a un altre projecte.

### 23.2. Pressupostos tancats

#### 23.2.1. Pressupost de despeses. Obligacions de pressupostos tancats.

Les obligacions pendents de pagament a 31.12.2018 d'exercicis anteriors són les que detallem en el següent quadre.

Partida pressupostària	IMPORT
D/221000100/318B/0000	-124,63
D/222000100/1210/0000	-561,44
D/227000100/1210/0000	-6.304,44
D/227000100/313B/0000	-500,96
D/227008900/315M/0000	-2.480,00
D/251000200/317J/0000	-1.167,16
D/610000100/318B/0000	-16.155,00
<b>TOTAL</b>	<b>-27.293,63</b>

### 23.2.2. Pressupost d'ingressos. Drets a cobrar de pressupostos tancats

El Consorci de Serveis Socials de Barcelona no té drets a cobrar de pressupostos tancats.

#### 23.2.2.a. Drets pendents de cobrament

A la següent taula mostrem els drets pendents de cobrament a 31.12.2018.

INGRESSOS 2018	DRETS LIQUIDATS	RECAPTACIÓ	PENDENT COBRAMENT
<b>CAPITOL III TAXES SERVEIS I ALTRES INGRESSOS</b>	<b>2.293.369,62</b>	<b>2.157.142,20</b>	<b>- 136.227,42</b>
Ingressos usuaris	2.262.497,88	2.128.249,46	- 134.248,42
Ingressos usuaris	29.416,20	27.437,20	1.979,00
Altres Ingressos	1.455,54	1.455,54	-
<b>CAPITOL IV TRANSFERÈNCIES CORRENTS</b>	<b>65.745.773,75</b>	<b>65.312.130,02</b>	<b>- 433.643,73</b>
Departament de Treball	63.896.155,33	63.896.155,33	-
Ajuntament de Barcelona	1.849.618,42	1.415.974,69	- 433.643,73
<b>CAPITOL VII DE CAPITAL</b>	<b>197.815,44</b>	<b>197.815,44</b>	<b>-</b>
Departament de Treball	197.815,44	197.815,44	-
<b>CAPITOL V INGRESSOS FINANCERS</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Interessos Comptes Corrents	-	-	-
<b>CAPÍTOL VIII</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Variació d'actius financers	-	-	-
<b>TOTAL INGRESSOS</b>	<b>68.236.958,81</b>	<b>67.667.087,66</b>	<b>- 1.139.742,30</b>

#### 23.2.2.b. Drets anul·lats

No hi han drets anul·lats.

### 23.2.2.c. Drets cancel·lats

No aplica.

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

### 23.4. Despeses amb finançament afectat

#### 23.4.1. Desviacions de finançament per agent finançador

Veure apartat 23.1.1.b.

#### 23.4.2. Gestió de la despesa pressupostària

Veure apartat 23.1.1.b.

### 23.5. Romanent de tresoreria

#### 23.5.1. Romanent de tresoreria

A continuació mostrem el càlcul del romanent de tresoreria.

#### ROMANENT TRESORERIA 2018

<b>1, (+) FONS LÍQUIDS</b>	<b>1.140.847,32</b>
<b>2, (+) Drets pendents de cobrament</b>	<b>8.563.901,07</b>
Del pressupost corrent	17.815.366,34
De pressupostos tancats	- 17.245.495,19
(+) d'operacions no pressupostàries	7.994.029,92
(+) d'operacions comercials	-
<b>3, Obligacions pendents de pagament</b>	<b>- 4.494.089,12</b>
(+) del pressupost corrent	- 4.328.233,00
(+) de pressupostos tancats	-
(+) d'operacions no pressupostàries	- 165.856,12
d'operacions comercials	
<b>4,(+) partides pendents d'aplicació</b>	
(-) Cobraments pendents aplicació definitiva	-
(+) Pagaments pendents aplicació definitiva	-
<b>I. Romanent de tresoreria total</b>	<b>5.210.659,27</b>

II. Excés de finançament afectat	2.411.058,08
III. Saldos de dubtós cobrament	-
IV Romanent de tresoreria no afectat	2.799.601,19

L'Ajuntament de Barcelona ha fet a finals de l'exercici 2018 una aportació de 353.643,73 euros que va destinada a la seva aplicació en el 2019 per a la gestió dels pisos pont destinats a dones que han patit violència de gènere o situacions de trata i els seus filles i filles. Per altra banda, durant el 2018 s'ha enderrerrit la posada en funcioament dels nous pisos pont. L'import no executat, s'hauria d'incorporar també com a romanent afectat.

Per al tra banda, s'ha acordat prorrogar durant els exercicis 2019 i 2020 el conveni d'inversions signat entre el Departament de Treball, Afers Socials i Famílies i el Consorci per tal d'incorporar els diners que no s'han executat de les obres previstes.

L'obra d'ampliació del CA Mas Pins es troba actualment pendent de l'autorització de la llicència d'obra major. Per altra banda, pel que fa a l'obra de la remodelació i consolidació estructural de Sant Andreu, es diposa de projecte executiu i s'està realitzant la tramitació de la llicència a l'Ajuntament de Barcelona.

Durant l'exercici 2018, la part principal del romanent de tresoreria generat prové d'una part de les sobreocupacions previstes en centres de menors per l'arribada massiva de menors no acmpanyats i que va acabar essent inferior a la Ciutat de Barcelona pel trasllat de diversos centres destinats a aquests menors a centres d'altres localitats fora de Barcelona.

### 23.5.2. Estat de tresoreria

TRESorerIA A 31/12/2018					
COMPTE	DESCRIPCIÓ	Saldo inicial	Cobraments	Pagaments	Saldo final
56201121	Dipòsit de Fons Cashpooling	4.019.032,95	64.566.645,63	60.597.557,31	7.988.121,27
57100019	CAIXA 1 TR. Ingrés varis	- 2.051,56	1.129.000,53	537.213,24	589.735,73
57100020	CAIXA 1 TR. Pagament transferències	- 34.830,84	60.101.641,66	60.090.936,36	- 24.125,54
57100039	CAIXA 1 TR. Pagament varis	1.603,17	3.319.470,72	3.312.053,74	9.020,15
57540010	Compte bancari ZH79054001	985,35	18.100,00	18.059,45	1.025,90
57540020	Compte bancari ZH79054002	373,33	3.700,00	3.467,36	605,97
57540030	Compte bancari ZH79054003	497,91	3.850,00	4.191,50	156,41
57540040	Compte bancari ZH79054004	106,58	7.750,00	7.840,59	15,99
57540060	Compte bancari ZH79054004 (caixa)	1.189,58	27.750,00	28.461,33	478,25
57590531	Compte bancari ZH79054004 (banc)	2.502,53	-	48,00	2.454,53
57590541	Compte bancari ZHA079054	1.907.877,43	1.547.544,06	2.900.143,96	555.277,53
57590550	Compte bancari ZHAB079055 (caixa)	8.338,29	28.493,25	35.100,35	1.731,19
57590551	Compte bancari ZHAB079055 (caixa)	1.019,45	-	48,00	971,45
57590560	Compte bancari ZHAB079056 (caixa)	1.690,39	16.500,00	17.730,08	460,31
57590561	Compte bancari ZHAB079056 (banc)	3.087,45	-	48,00	3.039,45
<b>TOTAL</b>		<b>5.911.422,01</b>	<b>130.770.445,85</b>	<b>127.552.899,27</b>	<b>9.128.968,59</b>



### 23.6. Drets pressupostaria pendants de cobrament

A la següen taula mostremels drets pendants de cograment a 31.12.2018.

INGRESSOS 2018	DRETS LIQUIDATS	RECAPTACIÓ	PENDENT COBRAMENT
<b>CAPITOL III TAXES SERVEIS I ALTRES INGRESSOS</b>	<b>2.293.369,62</b>	<b>2.157.142,20</b>	<b>- 136.227,42</b>
Ingressos usuaris	2.262.497,88	2.128.249,46	- 134.248,42
Ingressos usuaris	29.416,20	27.437,20	1.979,00
Altres Ingressos	1.455,54	1.455,54	-
<b>CAPITOL IV TRANSFERÈNCIES CORRENTS</b>	<b>65.745.773,75</b>	<b>65.312.130,02</b>	<b>- 433.643,73</b>
Departament de Treball Ajuntament de Barcelona	63.896.155,33 1.849.618,42	63.896.155,33 1.415.974,69	- - 433.643,73
<b>CAPITOL VII DE CAPITAL</b>	<b>197.815,44</b>	<b>197.815,44</b>	<b>-</b>
Departament de Treball	197.815,44	197.815,44	-
<b>CAPITOL V INGRESSOS FINANCERS</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Interessos Comptes Corrents	-	-	-
<b>CAPÍTOL VIII</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Variació d'actius financers	-	-	-
<b>TOTAL INGRESSOS</b>	<b>68.236.958,81</b>	<b>67.667.087,66</b>	<b>- 1.139.742,30</b>

### 23.7. Creditors per operacions meritades.

En el cas del Consorci de Serveis Socials de Barcelona no s'han reflectit operacions meritades rellevants.

## 24. Indicadors financers, patrimonials i pressupostaris

A continuació mostrem alguns indicadors financers i patrimonials.

Indicadors financers i patrimonials			
		2018	2017
<b>Liquiditat immediata</b>			
Fons líquids/passiu corrent			
Fons líquids		9.128.968,59	5.911.422,01
Passiu corrent		4.656.745,65	4.752.136,20
Liquiditat immediata		1,96	1,24
<b>Liquiditat general</b>			
Actiu corrent/ Passiu corrent			
Actiu corrent		9.695.939,74	6.198.552,85
Passiu corrent		4.656.745,65	4.752.136,20
Liquiditat general		2,08	1,30

<b>Endeutament</b>			
(Passiu corrent+Passiu no corrent)/ Passiu			
	passiu no corrent	1.839.801,94	1.852.509,95
	passiu corrent	4.837.804,85	4.915.752,18
	passiu	14.199.044,08	10.383.758,22
	Endeutament	0,47	0,65
<b>Relació endeutament</b>			
	passiu corrent	4.837.804,85	4.915.752,18
	passiu no corrent	1.839.801,94	1.852.509,95
	Relació endeutament	2,63	2,65

## 25. Resum general de costos de l'entitat

Del total de despeses del Consorci de Socials de Barcelona, el 87,55% correspon a capítol II mentre que un 11,81 és despesa de capítol I i un 0,44% és capítol VI. La despesa de capítol III és pràcticament nul, amb únicament 464,28 euros de despesa executada durant el 2018.

	<b>Import</b>	<b>Percentatge</b>
Despesa capítol I	7.748.373,30	11,81
Despesa capítol II	57.552.957,63	87,75
Despesa capítol III	464,28	0,00
Despesa capítol VI	285.811,78	0,44
<b>TOTAL</b>	<b>65.587.606,99</b>	<b>100,00</b>

Dintre del capítol II, la pràctica totalita té despesa destinada als Serveis especialitzats contractats, amb un el 95,52% del total de la despesa de capítol II. Aquests Serveis són els Serveis residencials o de centre de dia dels diferents àmbits: Centres d'acollida i Centres d'Acció Educativa per a infants depenents de la Direcció General d'Atenció a la Infància, centres residencials, centres de dia i centres ocupacionals de l'àrea de persones amb discapacitat, centres residencials destinats a dones víctimes de violència de gènere i els seus fills i filles, centres destinats a l'atenció de joves vulnerbles i un centre per a l'atenció de persones amb toxicomanies.

La resta de despeses de capítol II es distribueixen entre subministraments, Serveis professionals, assegurances, tributs, etc., amb uns percentatges molt inferiors.

## 26. Indicadors de gestió

No aplica

## 27. Fets posteriors al tancament

No hi ha cap fet a remarcar.

## 28. Aspectes derivats de la transició a les noves normes comptables.

Per tal d'efectuar l'adaptació al nou pla comptable s'han hagut de fer múltiples traspassos de comptes comptables.

A continuació detallem els canvis més rellevants portats a terme.

- Traspàs del saldo del compte de resultats negatius d'exercicis anteriors 121 al compte resultats d'exercicis anteriors 120.
- Traspàs dels saldos dels comptes d'immobilitzat de l'antic Pla d'acord amb el desgloss del Nou Pla.
- Canvi de compte en el saldo existent al compte 22301000 maquinària de l'antic Pla al compte 21500000 Instal.lacions tècniques del Nou Pla i la seva amortització.
- Apunts per al desgloss dels comptes 401/431 segons la classificació en el Nou Pla dels creditors/deutors en Grup, Multi Grup, Associats o no.
- Traspàs dels saldos dels comptes de balanç, diferents dels d'immobilitzat de l'antic Pla al Nou Pla.